

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2020

Název příspěvkové organizace: Pedagogicko-psychologická poradna
Ústeckého kraje a Zařízení pro další
vzdělávání pedagogických pracovníků,
Teplíce

IČ: 61515809

Číslo organizace: 6230

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2020
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020
- 3) příloha k 31. 12. 2020
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2020
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2020
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2020
- 7) fond investic k 31. 12. 2020
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2020
- 9) inventarizační zpráva za r. 2020

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 14. 4. 2021

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 11.02.2021 12:24:44

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			61 428 989.95	17 429 336.26	43 999 653.69	24 096 854.16
A.	Stálá aktiva		30 967 000.37	17 429 336.26	13 537 664.11	14 109 655.40
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 217 982.56	858 714.56	359 268.00	285 139.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	718 163.00	358 895.00	359 268.00	285 139.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	499 819.56	499 819.56	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		29 617 472.10	16 570 621.70	13 046 850.40	13 665 018.40
1.	Pozemky	031	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	13 742 138.40	2 780 262.00	10 961 876.40	11 099 297.40
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	3 659 773.00	2 003 564.00	1 656 209.00	2 136 956.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 786 795.70	11 786 795.70	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		131 545.71	0.00	131 545.71	159 498.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	131 545.71	0.00	131 545.71	159 498.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		30 461 989.58	0.00	30 461 989.58	9 987 198.76
I.	Zásoby		10 727.38	0.00	10 727.38	13 134.94
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	10 727.38	0.00	10 727.38	13 134.94
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		13 030 678.37	0.00	13 030 678.37	657 379.59
1.	Odběratelé	311	21 042.04	0.00	21 042.04	6 257.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	439 780.00	0.00	439 780.00	501 430.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	92 819.77	0.00	92 819.77	79 002.66
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	717 936.51	0.00	717 936.51	52 171.93
31.	Příjmy příštích období	385	21 546.05	0.00	21 546.05	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	11 737 554.00	0.00	11 737 554.00	18 518.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		17 420 583.83	0.00	17 420 583.83	9 316 684.23
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	16 656 370.27	0.00	16 656 370.27	8 516 607.03
10.	Běžný účet FKSP	243	592 635.56	0.00	592 635.56	426 200.20
15.	Ceniny	263	69 390.00	0.00	69 390.00	236 340.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	102 188.00	0.00	102 188.00	137 537.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 11.02.2021 12:24:44

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			43 999 653.69	24 096 854.16
C.	Vlastní kapitál		22 589 573.04	16 292 429.94
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 406 118.40	13 950 157.40
1.	Jmění účetní jednotky	401	13 509 945.40	14 022 062.40
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	31 922.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 103 827.00	- 103 827.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		8 522 369.50	2 146 774.54
1.	Fond odměn	411	147 355.00	147 355.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	685 663.98	489 368.52
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	704 887.02	668 887.02
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	6 043 182.50	5 000.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	941 281.00	836 164.00
III.	Výsledek hospodaření		661 085.14	195 498.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		501 587.14	0.00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	159 498.00	195 498.00
D.	Cizí zdroje		21 410 080.65	7 804 424.22
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		11 927 547.45	378 000.98
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	189 993.45	189 993.45
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	11 737 554.00	188 007.53

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		9 482 533.20	7 426 423.24
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	194 405.59	141 727.92
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	4 536 606.00	3 280 512.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	40.00	2 241.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 899 728.00	1 348 449.00
13.	Zdravotní pojištění	337	819 737.00	582 299.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	955 626.00	593 232.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	34 640.00	444 778.30
35.	Výdaje příštích období	383	7 328.20	16 388.40
36.	Výnosy příštích období	384	501 316.00	520 196.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	453 599.29	412 402.76
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	79 507.12	84 196.86

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 11.02.2021 12:21:22

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		77 128 479.08	0.00	72 311 840.51	28 382.08
I.	Náklady z činnosti		77 124 146.08	0.00	72 311 840.51	28 382.08
1.	Spotřeba materiálu	501	920 408.42	0.00	1 155 914.54	587.00
2.	Spotřeba energie	502	994 180.41	0.00	929 882.70	2 760.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	94 978.38	0.00	95 747.90	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	697 453.50	0.00	2 681 846.89	0.00
9.	Cestovné	512	89 146.00	0.00	187 809.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	8 554.00	0.00	13 667.07	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 512 529.28	0.00	2 754 369.99	109.00
13.	Mzdové náklady	521	51 568 973.00	0.00	45 239 864.00	24 100.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	16 974 027.00	0.00	15 000 052.72	816.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	210 929.23	0.00	185 894.87	10.08
16.	Zákonné sociální náklady	527	2 139 896.49	0.00	2 254 149.48	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	11 316.00	0.00	5 376.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	642 412.00	0.00	583 752.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	24 415.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	202 073.96	0.00	1 131 679.57	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	57 268.41	0.00	67 418.78	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		4 333.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	4 333.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		77 630 066.22	0.00	72 311 622.59	28 600.00
I.	Výnosy z činnosti		2 626 506.00	0.00	3 690 597.51	28 600.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 421 199.00	0.00	2 732 487.00	28 600.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	118 066.00	0.00	132 866.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	5 000.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	13 000.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	7 497.00	0.00	725 907.68	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79 744.00	0.00	81 336.83	0.00
II.	Finanční výnosy		9 632.01	0.00	0.96	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	9 632.01	0.00	0.96	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		74 993 928.21	0.00	68 621 024.12	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	74 993 928.21	0.00	68 621 024.12	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	505 920.14	0.00	- 217.92	217.92
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	501 587.14	0.00	- 217.92	217.92

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Příloha

ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809

sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 11.02.2021 12:22:26

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který i nadále vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. K datu sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by omezovala nebo zabraňovala pokračovat v činnosti i v dohledné době.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Uspořádání a označování položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení odpovídají aktuálně platnému znění vyhlášky č. 410/2009 Sb. Je standardní a neměnné a má odpovídající vypovídací schopnost v duchu ustanovení tohoto paragrafu zákona o účetnictví.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetní jednotka vede účetnictví plně v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platné znění, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. v aktuálně platném znění a jednotlivými ČÚS, platnými pro vybrané účetní jednotky. Na základě rozhodnutí zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu. Oceňování majetku je prováděno v souladu s obecně závaznými předpisy, které jsou konkretizovány do příslušného vnitřního předpisu. V daném účetním období nebyl pořízen žádný majetek, zhotovený ve vlastní režii. Účetní odpisy jsou prováděny v souladu se zpracovanými a zřizovatelem schváleným odpisovým plánem a platnou metodikou ČÚS 708. Pro přepočet cizích měn se užívají denní kurzy ČNB. V průběhu sledovaného období nedošlo k žádným změnám v oceňování, odepisování a postupech účtování. Účetní jednotka používá i movitý majetek, který je plně odepsaný. Majetek, pořízený z investičních transferů, je odepisován prostřednictvím účtu 403. Na základě rozhodnutí zřizovatele s platností od 1.1.2016 tyto odpisy tvoří fond investic.	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 11.02.2021 12:21:48

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		4 826 912.91	4 672 830.62
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	123 291.98	55 492.98
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	830 104.37	678 868.94
3.	Vyřazené pohledávky	905	19 415.00	19 415.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	3 854 101.56	3 919 053.70
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		17 606 331.69	188 007.53
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	17 606 331.69	188 007.53
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		34 640.00	444 778.30
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	34 640.00	444 778.30
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		127 273.85	106 378.36
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	127 273.85	106 378.36
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	22 340 610.75	5 199 238.09

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1,
Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 11.02.2021 12:22:41**

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	31 922.00	31 923.00

Příloha		
Fond kulturních a sociálních potřeb		
ZÁKLADNÍ		
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 11.02.2021 12:23:10		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	489 368.52
A.II.	Tvorba fondu	983 618.46
1.	Základní přiděl	983 618.46
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	787 323.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	290 615.00
3.	Rekreace	166 220.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	1 800.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	16 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	297 840.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	14 848.00
A.IV.	Konečný stav fondu	685 663.98

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 11.02.2021 12:23:10

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	673 887.02
D.II.	Tvorba fondu	6 074 182.50
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	36 000.00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	6 038 182.50
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	0.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	0.00
D.IV.	Konečný stav fondu	6 748 069.52

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 11.02.2021 12:23:10

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	836 164.00
F.II.	Tvorba fondu	610 490.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	610 490.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	505 373.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	98 373.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	407 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	941 281.00

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 11.02.2021 12:23:45

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	13 742 138.40	2 780 262.00	10 961 876.40	11 099 297.40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	13 742 138.40	2 780 262.00	10 961 876.40	11 099 297.40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Pedagogicko-psychologická poradna Ústeckého kraje a Zařízení pro další vzdělávání pedagogických pracovníků, Teplice, příspěvková organizace, Lípová 651/9, 415 01 Teplice 1, Příspěvková organizace, 85600, IČ: 61515809 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 11.02.2021 12:31:07

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	428 765.00	0.00	428 765.00	428 765.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	348 065.00	0.00	348 065.00	348 065.00
H.5.	Ostatní pozemky	80 700.00	0.00	80 700.00	80 700.00

ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedení inventarizace

**v Pedagogicko – psychologické poradně a Zařízení pro další vzdělávání
pedagogických pracovníků Teplice, příspěvková organizace
se sídlem Lípová 651/9, 415 01 Teplice**

Jednání hlavní inventarizační komise PPP ÚK Teplice se uskutečnilo dne 21. ledna 2021 k průběhu a výsledkům inventarizací majetku, pohledávek a závazků za kalendářní rok 2020.

Přítomni:

Ing. Jaroslav Novák, Lenka Zwesperová Hejnová, Irena Horáková, Jiří Martinec, Hana Poláková,

1.

Tato inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením Příkazu č. 02/2020 ředitelky organizace ze dne 30. listopadu 2020, Dodatku č. 01/2020 tohoto příkazu, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vnitřní směrnici č. 12/2018.

2.

Druh inventarizací – fyzická a dokladová

3.

Dnem, ke kterému byly inventury provedeny – dokladová i fyzická, byl datum 31. 12. 2020.

Fyzická inventarizace byla provedena počítáním (pokladna, ceniny) a ověřením existence majetku (DHM, DDHM, nemovitý majetek, software, odborná literatura, diagnostické nástroje)

4.

K datu provádění jednotlivých druhů a typů inventarizací v roce 2020 pracovala HIK v níže uvedeném složení:

Předseda: Ing. Jaroslav Novák

Členové: Lenka Zwesperová Hejnová, Irena Horáková, Jiří Martinec, Hana Poláková

Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur a v termínech, které byly stanoveny ředitelkou příspěvkové organizace v citovaném příkazu.

5.

Příkazem č. 02/2020 byly jmenovány aktuální dílčí inventarizační komise na jednotlivých odloučených pracovištích a vyhlášeny termíny provedení fyzických a dokladových inventarizací všech složek majetku organizace k datu 31. 12. 2020.

S ohledem na koronavirovou situaci proběhla provozní porada vedoucí PPP on-line. Informaci a instrukce k vlastnímu provedení inventarizací zajistila Mgr. Štroblová. Před konáním porady byl vedoucím PPP zaslán citovaný Příkaz č. 02/2020.

Z důvodu onemocnění členky DIK v PPP Děčín byla Dodatkem č.01/2020 Příkazu č. 01/2020 jmenována nová členka DIK na tomto pracovišti.

Dílčí inventarizační komise jednotlivých odloučených pracovišť zpracovaly a předložily inventurní soupisy v souladu se stanoveným harmonogramem. Jednotlivé DIK využily možnost a ve spolupráci se správou majetku provedly kontrolu správnosti a úplnosti evidovaného majetku ještě před inventurním dnem. Na základě předaných dokladů, inventurních sestav, výpisů z KN a osobního přepočítání zjišťovaných hodnot porovnávaly DIK stavy majetku na všech pracovištích účetní jednotky.

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem organizace. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím inventurních čísel i dostatečného slovního označení. Inventarizační komise neshledala žádný majetek, jehož funkčnost a potřebnost bude nutné prověřit, ani nevznesla návrhy na případné vyřazení nepotřebného majetku.

Od roku 2020 je dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a drobný dlouhodobý hmotný majetek evidován prostřednictvím softwaru EIS JASU CZ od firmy MUZO Praha. V průběhu roku 2020 došlo k Tzh nehmotného majetku – aktualizace (upgrade) portálu VACLAV. V průběhu roku 2020 došlo rovněž k zařazení upgrade SW od firmy MUZO Praha – EIS JASU CZ, což vedlo k podstatnému zvýšení pořízení hodnoty nehmotného majetku k datu 31. 12. 2020.

Inventurní soupisy jednotlivých dílčích inventarizačních komisí jsou uloženy v účetárně jako součást roční účetní závěrky roku za rok 2020.

6.

Významnější změny stavu majetku a závazků k 31. 12. 2020

a) samostatné movité věci a soubory

- vyřazení nepotřebného majetku, včetně majetku se zbytkovou hodnotou – projednáno v likvidační komisi a vyřazení proběhlo vždy po uděleném souhlasu zřizovatele. Návrh na vyřazení je podložen stanoviskem odborné firmy
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace je prováděno průběžně. Případná změna doby používání u DHM je promítnuta do odpisů pro daný rok a je vyhlášena dodatkem k příslušné vnitřní směrnici

b) drobný dlouhodobý majetek

- nákupy DDHM byly realizovány z vlastních zdrojů v souladu s aktuálními potřebami jednotlivých pracovišť
- posuzování majetku z hlediska upotřebitelnosti a technického stavu a vyřazování a fyzická likvidace bylo prováděno průběžně na každém jednání likvidační komise na základě předložených návrhů z jednotlivých pracovišť

c) pohledávky

- k datu provedení inventury evidujeme pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 9.757,71 Kč. Jedná se o pohledávku za firmou ELSYS Pro ve výši 8.047,71 Kč, která vznikla z důvodu chybné platby a pohledávku ve výši 1.710,- Kč, vzniklé neuhrazením alikvotní části náklady na výuku kurzu „asistent pedagoga“. Obě pohledávky jsou předmětem vymáhacího řízení.
- Zůstatek pohledávky za bývalou zaměstnankyní z titulu porušení kvalifikační dohody činí k datu provedení inventury 123.498,- Kč. Jak potvrdila hlavní účetní, pohledávka je splácena pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 3.000,- Kč a za rok 2020 byla uhrazeno 36.000,- Kč.
- pohledávka ve výši 17.015,- Kč, předepsaná vůči fyzické osobě dosud splacena nebyla a ani nebylo zahájeno splácení a dlužník věřitele nijak nekontaktoval. S ohledem na reálnou nemožnost jejího vymožení tato pohledávka odepsána a převedena do podrozvahové evidence.

d) závazky

- k datu provedení dokladové inventury závazků účetní jednotka neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

e) ceniny

- k datu provedení inventury je evidováno 771 ks stravenek v nominální hodnotě 90,- Kč/stravenka o celkové hodnotě 69.390,- Kč.

Hlavní inventarizační komise se sešla na jednání dne 21. ledna 2021, kdy projednala výsledky fyzických inventarizací movitého majetku a dokladových inventur jednotlivých účtů, na kterých byl v průběhu účetního období zaznamenán pohyb. Po seznámení se s výsledky konstatovala

hladký průběh inventarizací a ocenila spolupráci DIK jednotlivých pracovišť a pracovníků provozní skupiny při zajišťování fyzické likvidace movitého majetku.

Provedenou **fyzickou a dokladovou** inventurou, tedy porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku byly zjištěny následující skutečnosti:

Seznam inventarizačních položek	Zjištěný inventarizační rozdíl
Majetek - 013, 014, 021, 022, 028	0
Pozemky - 031	0
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek - 042	0
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku - 073, 074	0
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku - 081, 082, 088	0
Zásoby - 112	0
Běžný a termínovaný účet - 241001,	0
Pokladna - 261	0
Ceniny - 263	0
Peněžní účty fondů:	
Peněžní účet rezervního fondu - z darů - 241500	0
Peněžní účet rezervního fondu - z HV - 241400	0
Peněžní účet investičního fondu - 241600	0
Peněžní účet fondu odměn - 241700	0
Pohledávky běžného období - 311	0
Jiné pohledávky z hlavní činnosti - 315	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314	0
Dodavatelé běžného období - 321	0
Krátkodobé přijaté zálohy - 324	0
Zúčtování se zaměstnanci a institucemi - 331, 333, 335, 336, 337, 342	0
Zúčtování dotací a ostatní zúčtování - 342, 346, 348	0
Jiné krátkodobé pohledávky a závazky - 374, 377, 378	0
Přechodové účty aktiv a pasiv - 381, 383, 384, 389, 395	0
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku - 403	0
Jmění účetní jednotky - 401	0
Oceňovací rozdíly při změně metody - 406	0
Fondy - 411, 412, 413, 414, 416	0
Podrozvahové účty - 901, 902, 909, 942, 963, 968, 999	0

Dokladové inventury jednotlivých účtů byly provedeny k datu 31. 12. 2020

Inventurami jednotlivých účtů nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi stavem, zjištěným na jednotlivých účtech účetní evidence a jednotlivými doklady, na jejichž základě se účetní operace prováděly.

7.

Souhrnný přehled inventarizovaných účtů v roce 2020 je připojen jako příloha tohoto závěrečného zápisu. Obsahuje výčet účtů (syntetických i analytických), na kterých byl v průběhu roku 2020 zaznamenán jakýkoliv pohyb, byť stav k 31. 12. 2020 je nulový. K souhrnnému zápisu je přiložen i Příkaz č. 02/2020 k provedení inventarizace aktiv, pasiv a skutečností, účtovaných na podrozvahových účtech a Dodatek č. 01/2020 k uvedenému příkazu, kterým se mění složení DIK na pracovišti PPP Děčín.

8.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly - přebytky ani manka.

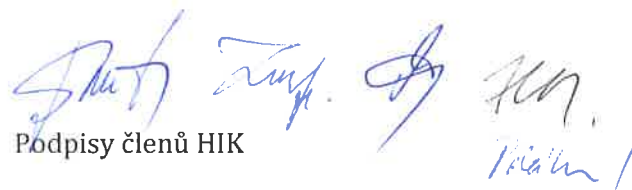
9.

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že organizace splnila povinnost, vyplývající z ustanovení § 29 a 30 zákona o účetnictví. Veškerý movitý majetek (dlouhodobý odepisovaný i drobný hmotný) včetně majetku, vedeného v podrozvahové evidenci, je zařazen v majetkové evidenci organizace podle umístění na pracovištích a řádně označen inventárními čísly.

Hlavní inventarizační komise se zabývala stavem hmotného movitého odepisovaného majetku a doporučuje průběžně situaci monitorovat a operativně reagovat v odpisových plánech formou změny doby užívání podle reálného stavu fyzické a morální opotřebenosti ve vztahu k dalšímu využívání.

V Teplicích dne 21. ledna 2021

Zapsal: Ing. Jaroslav Novák


Podpisy členů HIK

10.

Souhlasím se zněním závěrečného inventarizačního zápisu a schvaluji jej.

V Teplicích dne 21. ledna 2021


Mgr. Ingrid Štroblová
ředitelka PPP ÚK a Zařízení pro DVPP Teplice