

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2020

Název příspěvkové organizace: Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem

IČ: 44556969

Číslo organizace: 7240

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: 22. 3. 2021

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2021 08:01:05

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			115 998 563.47	54 857 562.63	61 141 000.84	58 322 775.66
A.	Stálá aktiva		105 336 698.28	54 857 562.63	50 479 135.65	52 169 154.65
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		908 820.56	863 729.46	45 091.10	56 371.10
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	183 728.60	138 637.50	45 091.10	56 371.10
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	725 091.96	725 091.96	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		104 427 877.72	53 993 833.17	50 434 044.55	52 112 783.55
1.	Pozemky	031	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	64 907 508.48	24 522 982.00	40 384 526.48	41 571 830.48
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	13 155 386.23	7 665 407.16	5 489 979.07	5 981 414.07
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	21 805 444.01	21 805 444.01	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		0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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		10 661 865.19	0.00	10 661 865.19	6 153 621.01
I.	Zásoby		1 554.00	0.00	1 554.00	1 794.00
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	1 554.00	0.00	1 554.00	1 794.00
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		2 573 792.58	0.00	2 573 792.58	401 830.26
1.	Odběratelé	311	82 724.80	0.00	82 724.80	65 838.46
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	180 020.00	0.00	180 020.00	179 890.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	96 873.78	0.00	96 873.78	20 268.00
31.	Příjmy příštích období	385	59 999.00	0.00	59 999.00	89 096.80
32.	Dohadné účty aktivní	388	2 135 203.00	0.00	2 135 203.00	0.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	18 972.00	0.00	18 972.00	46 737.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 086 518.61	0.00	8 086 518.61	5 749 996.75
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	7 436 329.62	0.00	7 436 329.62	5 123 027.41
10.	Běžný účet FKSP	243	556 084.16	0.00	556 084.16	524 721.67
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	94 104.83	0.00	94 104.83	102 247.67

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2021 08:01:05

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			61 141 000.84	58 322 775.66
C.	Vlastní kapitál		52 632 341.77	53 078 414.85
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		50 529 460.15	52 219 479.15
1.	Jmění účetní jednotky	401	49 045 844.23	50 660 330.31
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 483 615.92	1 559 148.84
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		2 102 881.62	858 935.70
1.	Fond odměn	411	3 000.31	3 000.31
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	630 151.30	586 833.24
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	726.29	108 726.29
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 260 141.78	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	208 861.94	160 375.86
III.	Výsledek hospodaření		0.00	0.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	0.00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		8 508 659.07	5 244 360.81
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		2 135 203.00	0.00
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	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	2 135 203.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		6 373 456.07	5 244 360.81
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	211 654.41	87 049.05
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	2 950 212.00	2 522 034.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 234 266.00	1 037 379.00
13.	Zdravotní pojištění	337	532 369.00	447 948.00
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	629 060.00	508 812.00
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	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	443 028.30	242 867.40
36.	Výnosy příštích období	384	140 853.36	168 403.36
37.	Dohadné účty pasivní	389	180 020.00	179 890.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	51 993.00	49 978.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ. 4-556969 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

25. 01. 2021

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státním jazykovým zkouškou, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2021 07:58:07

			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		55 647 824.61	68 633.72	48 394 402.48	165 691.24
I.	Náklady z činnosti		55 636 448.60	68 633.72	48 388 611.47	165 691.24
1.	Spotřeba materiálu	501	834 545.12	0.00	762 668.81	84.00
2.	Spotřeba energie	502	1 602 873.79	0.00	1 749 962.53	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	88 480.00	0.00	85 613.11	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	842 646.56	0.00	792 733.73	0.00
9.	Cestovné	512	12 159.00	0.00	100 560.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	6 382.80	0.00	11 164.27	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	832 593.39	23 633.72	2 007 303.56	118 257.24
13.	Mzdové náklady	521	35 816 305.00	45 000.00	29 734 442.00	47 350.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	11 843 893.00	0.00	9 781 709.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	147 034.00	0.00	121 137.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	881 330.22	0.00	945 809.59	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	14 595.96	0.00	1 500.00	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	1 690 019.00	0.00	1 703 026.00	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	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 011 410.36	0.00	534 117.45	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	12 180.40	0.00	56 864.42	0.00
II.	Finanční náklady		11 376.01	0.00	5 791.01	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	11 376.01	0.00	5 791.01	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		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	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		55 640 258.33	76 200.00	48 331 790.72	228 303.00
I.	Výnosy z činnosti		1 263 862.86	76 200.00	1 305 331.05	228 303.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	500 379.00	76 200.00	595 653.28	228 303.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	442 243.00	0.00	471 788.00	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	0.00	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	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	254 724.36	0.00	224 712.87	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	66 516.50	0.00	13 176.90	0.00
II.	Finanční výnosy		2 556.13	0.00	46 947.74	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	2 036.97	0.00	1 442.50	0.00
3.	Kurzové zisky	663	519.16	0.00	45 505.24	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		54 373 839.34	0.00	46 979 511.93	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	54 373 839.34	0.00	46 979 511.93	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-7 566.28	7 566.28	-62 611.76	62 611.76
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-7 566.28	7 566.28	-62 611.76	62 611.76

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pražská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

25. 01. 2021

Příloha ZÁKLADNÍ	
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.01.2021 07:58:25	

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		10 066 001.69	10 036 282.87
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 376 154.33	1 376 154.33
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 007 174.49	7 977 455.67
3.	Výřazené pohledávky	905	7 690.00	7 690.00
4.	Výřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	674 982.87	674 982.87
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z 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	0.00	0.00
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		0.00	0.00
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	0.00	0.00
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		0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	10 066 001.69	10 036 282.87

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2021 07:58:50

C. Doplnující 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	75 532.92	75 535.44

Příloha	
Fond kulturních a sociálních potřeb	
ZÁKLADNÍ	
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.01.2021 07:59:39	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	586 833.24
A.II.	Tvorba fondu	700 360.14
1.	Základní příděl	700 360.14
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	657 042.08
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	37 296.00
3.	Rekreace	209 800.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	134 370.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	83 400.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	192 176.08
A.IV.	Konečný stav fondu	630 151.30

Příloha		
Rezervní fond		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE		
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.01.2021 07:59:39		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	108 726.29
D.II.	Tvorba fondu	1 266 392.78
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0.00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	1 260 141.78
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	6 251.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	114 251.00
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	114 251.00
D.IV.	Konečný stav fondu	1 260 868.07

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.01.2021 07:59:39

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	160 375.86
F.II.	Tvorba fondu	1 614 486.08
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 614 486.08
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	1 566 000.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 557 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	9 000.00
F.IV.	Konečný stav fondu	208 861.94

Příloha					
Stavby					
ZÁKLADNÍ					
Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 44556969 sestavená k 31.12.2020 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.01.2021 07:59:46					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	64 907 508.48	24 522 982.00	40 384 526.48	41 571 830.48
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	61 527 749.13	23 221 773.00	38 305 976.13	39 425 684.13
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	3 379 759.35	1 301 209.00	2 078 550.35	2 146 146.35

Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace, IČ:
44556969
sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2021 07:59:54

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	4 559 539.00	0.00	4 559 539.00	4 559 539.00
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	1 128 160.00	0.00	1 128 160.00	1 128 160.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 431 379.00	0.00	3 431 379.00	3 431 379.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Obchodní akademie a jazyková škola s
právním státní jazykové zkoušky, Ústí nad
Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem, Příspěvková organizace,
IČ: 44556969

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2021 08:00:01

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:



Sestaveno dne:

25. 01. 2021

Obchodní akademie a jazyková škola
s právním státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pařížská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44556969 (4)

Jméno a podpis statutárního orgánu:

MG. JUREŠ
12. 12. 2020

Obchodní akademie a jazyková škola s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace, Pařížská 1670/15

**Závěrečný inventarizační zápis
o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2020**

Dle příkazu ředitele školy č. 1/2020 byla na Obchodní akademii, Ústí nad Labem, Pařížská 15 provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2020, fyzická inventura probíhala ve dnech 1. 12. 2020 – 4. 1. 2021.

Příkazem č. 1/2020 byla ustanovena hlavní inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek
Členové: Jaroslav Chlapec
Ing. František Hrdina

Příkazem č. 1/2020 – byla ustanovena hlavní likvidační komise v tomto složení:

Předseda: Jaroslav Chlapec
Členové: Miroslav Kořenský
Mgr. Marek Semančík

Příkazem č. 1/2020 – učební pomůcky (sbírky) - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Ing. Blanka Babická
Členové: Ing. Jana Sekáčová
J. Chlapec, příslušní správci sbírek

Příkazem č. 1/2020 – pokladna - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: L. Tomášková
Členové: I. Motyčková, M. Holubová, Ing. Č. Celer

Fyzická kontrola pokladny byla provedena 4. 1. 2021. Kontrolou nebyl zjištěn žádný rozdíl. Pokladní hotovost souhlasí s řádně označenou pokladní knihou.

261-0100 Pokladna k 31. 12. 2020	61 483,00 Kč
261-0101 Pokladna k 31. 12. 2020	16 304,00 Kč
261-0800 Pokladna valutová	16 317,83 Kč

Příkazem č. 1/2020 – peněžní prostředky na účtech, pohledávky, závazky, fondy, předměty OE - byla ustanovena dílčí inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Marcela Holubová
Členové: Lenka Tomášková, Ing. Otto Münch

Do dílčí inventarizační komise Pařížská a Bratislavská byly ustanoveny:

Předseda: Mgr. Blanka Bürgermeisterová
Členové: Marcela Holubová, Ing. Jana Sekáčová

Do dílčí inventarizační komise Národního odboje byli ustanoveni:

Předseda: Ing. Radka Mládková
Členové: Irena Bechyňová, Mgr. Marcela Dalihodová

Stavy účtů k 31. 12. 2020

241-0000 Běžný účet	5 105 465,73 Kč
241-0001 Běžný účet – Stravné	0,00 Kč
241-0002 JŠ	43 242,84 Kč
241-0400 RF – ze zlep. HV	726,29 Kč
241-0500 RF – z ost. zdrojů	0,00 Kč
241-0600 fond reprodukce majetku	208 861,94 Kč
241-0700 fond odměn	3 000,31 Kč
241-0800 Běžný účet v EUR	152 261,94 Kč
241-0900 VHČ	662 628,79 Kč
243-0000 FKSP	556 084,16 Kč

411 – FO	- 3 000,31 Kč
412 – FKSP	- 630 151,30 Kč
413 – RF	- 726,29 Kč
416 – IF	- 208 861,94 Kč

Výsledek hospodaření: 0 Kč

311 – Pohledávky k 31. 12. 2020 – 82 724,80 Kč

Viz. příložený seznam

321 – Závazky k 31. 12. 2020 – 211 654,41 Kč

Viz. příložený seznam

342– 0360 záloha na daň ze závislé činnosti

- 628 348,00 Kč – MZVL 12/2020

342-0480 srážková daň

- 712,00 Kč – MZVL 12/2020

336, 337 závazky k SZP

- 1 766 635,00 Kč - MZVL 12/2020

331 – mzdy zaměstnanců

- 2 950 212,00 Kč - MZVL 12/2020

Jedná se o mzdy zaměstnanců za měsíc prosinec 2020 zúčtované v lednu 2021.

Investiční fond (416):

Stav k 31. 12. 2020 – z rozvahy	- 208 861,94 Kč
finanční krytí	- 208 861,94 Kč
počáteční stav:	- 160 375,86 Kč
tvorba 01 -12/2020 celkem	- 1 614 486,08 Kč
z toho: tvorba odpisů celkem:	- 1 614 486,08 Kč
čerpání 01 – 12/2020 celkem	1 566 000,00 Kč
z toho: čerpání odvod do rozpočtu zřizovatele	1 557 000,00 Kč
čerpání na pořízení DHM	0,00 Kč
čerpání na opravu majetku	9 000,00 Kč

Rezervní fond (413):

Stav k 31. 12. 2020 – z rozvahy	- 726,29 Kč
finanční krytí	- 108 726,29 Kč
tvorba 01 – 12/2020 celkem	0,00 Kč
z toho: přijaté dary celkem	0,00 Kč
čerpání 01 – 12/2020 celkem	108 000,00 Kč

Příkazem č. 1 byla provedena inventura jednotlivých poschodí školy.

Předsedové jednotlivých poschodí: Mgr. Petlák, Mgr. Mařík, Ing. Potměšilová, Mgr. Sekáčová, Bc. Holubová, Ing. Hrdina, Mgr. Krovová.

Za jednotlivé sbírky zodpovídají jmenovaní správci sbírek, kteří jsou písemně jmenováni ředitelem školy. Každý správce sbírky eviduje přírůstky a úbytky v jednotlivých sbírkách. Za roční inventarizaci jednotlivých úseků zodpovídá komise, která je každoročně jmenována ředitelem školy.

Místní seznamy, které jsou zpracovány v počítačové podobě, se porovnávají se skutečným stavem majetku v jednotlivých třídách a kabinetech. Doporučením je, aby o všech přesunech bylo neprodleně informováno ekonomické oddělení a správci jednotlivých sbírek a místností.

Celkové soupisy majetku jsou uloženy v kanceláři školy ve svazku inventarizace. Skutečný stav majetku odpovídá účetnímu stavu majetku.

Stavy majetkových účtů k 31. 12. 2020

Název účtu	Zůstatek k 1.1.2020	Obrat MD	Obrat D	Nový zůstatek k 31.12.2020
013 - DNM	183 728,60	0,00	0,00	183 728,60
018 - DDNM	725 091,96	0,00	0,00	725 091,96
021 – budovy	64 907 508,48	0,00	0,00	64 907 508,48
022 – DHM	13 189 286,38	0,00	33 900,15	13 155 386,23
028 – DDHM	20 911 176,05	1 011 410,36	117 142,40	21 805 444,01
031 – pozemky	4 559 539,00	0,00	0,00	4 559 539,00

Nezaplacené pohledávky

Účet 311

Rok 2020

FAV 76	Národní pedagogický institut	5 500,00 Kč	datum splatnosti: 20. 11. 2020
FAV 87	Odbor azylové a migrační pol.	16 500,00 Kč	datum splatnosti: 31. 12. 2020
FAV 90	Odbor azylové a migrační pol.	12 000,00 Kč	datum splatnosti: 04. 01. 2021
FAV 92	Dobrovolnické centrum	4 000,00 Kč	datum splatnosti: 04. 01. 2021
FAV 93	Národní pedagogický institut	5 500,00 Kč	datum splatnosti: 25. 01. 2021
FAV 94	Tepelné hospodářství	39 224,80 Kč	datum splatnosti: 25. 01. 2021

Účet 377

Stravné studenti prosinec 2020

18 972,00 Kč

Inventarizace proběhla podle platných předpisů.

Zapsal: J. Chlapec

Dne: 25. 1. 2021

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Aleš Běhounek

Členové: Jaroslav Chlapec, Ing. František Hrdina

Ředitel školy: Ing. Roman Jireš

Obchodní akademie a jazyková škola
s právem státní jazykové zkoušky,
Ústí nad Labem, příspěvková organizace
Pražská 15, 400 01 Ústí nad Labem
IČ. 44556969 (4)