

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka, Duchcov

IČ: 46071199

Číslo organizace: 6090

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31.12.2021
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
- 3) příloha k 31.12.2021
- 4) finanční hospodaření k 31.12.2021
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2021
- 6) rezervní fond k 31.12.2021
- 7) fond investic k 31.12.2021
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2021
- 9) inventarizační zpráva za r. 2021

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 20.4.2022

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			2 587 066.23	1 774 970.15	812 096.08	848 178.32
A.	Stálá aktiva		1 774 970.15	1 774 970.15		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		47 405.00	47 405.00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	47 405.00	47 405.00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 727 565.15	1 727 565.15		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	219 090.60	219 090.60		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 508 474.55	1 508 474.55		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		812 096.08		812 096.08	848 178.32
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II.	Krátkodobé pohledávky		380.00		380.00	3 180.65
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	380.00		380.00	670.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381				2 510.65
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		811 716.08		811 716.08	844 997.67
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	741 868.16		741 868.16	726 346.56
10.	Běžný účet FKSP	243	64 422.92		64 422.92	115 774.11
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	5 425.00		5 425.00	2 877.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			812 096.08	848 178.32
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		170 839.66	238 868.90
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		136 137.29	238 868.90
1.	Fond odměn	411	881.00	881.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	72 113.00	122 536.61
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	29 036.69	29 036.69
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		52 308.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	34 106.60	34 106.60
III.	Výsledek hospodaření		34 702.37	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		34 702.37	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		641 256.42	609 309.42
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		641 256.42	609 309.42
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	8 983.42	63 376.42
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	337 505.00	253 353.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	120 355.00	106 498.00
13.	Zdravotní pojištění	337	51 914.00	45 654.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	44 555.00	51 729.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	60 258.00	64 214.00
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	17 686.00	24 485.00

Sestaveno dne: 06.01.2022 22:52:08	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		6 306 194.03		5 784 240.45	
I.	Náklady z činnosti		6 306 194.03		5 784 240.45	
1.	Spotřeba materiálu	501	115 419.85		76 832.81	
2.	Spotřeba energie	502	131 070.00		89 295.70	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 257.17		3 940.41	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	58 420.90		141 649.12	
9.	Cestovné	512			3 026.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	236 518.68		202 207.71	
13.	Mzdové náklady	521	4 282 442.00		3 775 206.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 273 482.00		1 195 066.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	15 889.89		14 498.83	
16.	Zákonné sociální náklady	527	110 999.24		101 421.12	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	80 693.00		176 779.15	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	1.30		4 317.60	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		6 340 896.40		5 784 240.45	
I.	Výnosy z činnosti		564 054.40		720 157.45	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	560 964.00		621 082.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	3 042.00		2 184.00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			92 573.85	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	48.40		4 317.60	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		5 776 842.00		5 064 083.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 776 842.00		5 064 083.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		34 702.37			
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		34 702.37			

Sestaveno dne: 06.01.2022 22:53:04	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	46071199

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní umělecká škola Ivana
Kawaciuka, Duchcov,
příspěvková organizace

Kubicových

419 01

Základní umělecká škola

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 účetní jednotky		406 118.23	381 272.77
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	406 118.23	381 272.77
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	DI. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	DI. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	DI. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	DI. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	DI. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	DI.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	DI.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	DI.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		

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
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	406 118.23	381 272.77

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	
		BĚŽNE	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	122 536.61
A.II.	Tvorba fondu	76 150.84
1.	Základní příděl	76 150.84
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišť'ovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	126 574.45
1.	Půjčky na bytové účely	76 574.45
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	50 000.00
A.IV.	Konečný stav fondu	72 113.00

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	81 344.69
D.II.	Tvorba fondu	
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	52 308.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	52 308.00
D.IV.	Konečný stav fondu	29 036.69

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	34 106.60
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	34 106.60

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BÉŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1 Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BÉŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNE	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položkce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNE	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 06.01.2022 22:54:13	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA KAWACIUKA DUCHCOV,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE KUBICOVÝCH 2/692**

419 01 Duchcov, IČ 46071199

Závěrečný inventarizační zápis - zpráva o provedení
inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2021

Hlavní inventarizační komise určena příkazem ředitelky školy ze dne 01. 10. 2021 ve složení:

Předseda: Jana Pospíšilová

Členové: Miluše Bidrmanová, Michaela Pancová

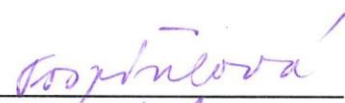
1. Předseda HIK provedla dne 01. 10. 2021 školení členů dílčích inventarizačních komisí— dle prezenční listiny.
2. Po provedené kontrole inventarizačních záznamů připravených dílčími komisemi a jejich porovnáním se stavem účtů konečného účtu rozvážného hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku a závazků školy byla provedena určenými dílčími inventarizačními komisemi ve stanoveném rozsahu.
3. Z provedených inventarizací jsou pořízené záznamy dílčích inventarizačních komisí, které jsou doložené inventurními soupisy, podepsané členy dílčích inventurních komisí a odpovědnými osobami. Ze zápisů je patrné, že inventury proběhly za účasti odpovědných osob.
4. Stavy majetku byly zjišťované podle druhu majetku fyzickou nebo dokladovou inventurou.
5. Výsledky inventarizace:
inventurní rozdíly nebyly zjištěné — přehled výsledků podle jednotlivých analytických účtů je přílohou této zprávy — celkem 1 list — Soupis používaných účtů v účetním období 2021.
6. Výsledky inventur jsou k rozvahovému dni řádně zaúčtované vnitřním dokladem.
7. Návrhy na opatření k inventarizovanému majetku, k odpovědnosti, ochraně majetku, bezpečnostním předpisům, údržbě, fyzickému stavu, přebytečnosti, neupotřebitelnosti, nebyly dílčími inventarizačními komisemi zaznamenány.
8. Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou přílohy:
 - Příkaz ředitelky k provedení inventarizace z dne 01. 10. 2021, vč. plánu inventur
 - Soupis používaných účtů v účetním období 2021
 - Inventarizační zápisy dílčích inventarizačních komisí k jednotlivým účtům dle seznamu účtů

V Teplicích dne 06. ledna 2022

Předseda: Pospíšilová Jana

Členové: Bidrmanová
Miluše

Pancová Michaela

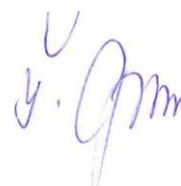




Zprávu hlavní inventarizační komise vzala na vědomí.

Mgr. Šárka Gauseová

Ředitelka ZUŠ





Základní umělecká škola Ivana Kawaciuka Duchcov		
Číslo organizace:	6090	

Seznam účtů organizace

2021

SU	AU	Název účtu	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
018	000	Software	15 960,00	15 960,00	0,00
018	200	Software - učební pomůcky	31 445,00	31 445,00	0,00
022	200	Stroje, přístroje, zařízení	163 170,50	163 170,50	0,00
022	700	Hudební nástroje	55 920,10	55 920,10	0,00
028	200	Stroje, přístroje, zařízení	75 289,00	75 289,00	0,00
028	400	Výpočetní a kancelářská technika	83 364,00	83 364,00	0,00
028	600	Učební pomůcky	539 113,94	539 113,94	0,00
028	700	Hudební nástroje	650 268,00	650 268,00	0,00
028	800	Inventář	146 265,61	146 265,61	0,00
028	900	Ostatní DDHM	14 174,00	14 174,00	0,00
901	100	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
901	200	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
902	100	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	176 135,77	176 135,77	0,00
902	200	Učební pomůcky od 500 - do 3.000,- Kč	229 982,46	229 982,46	0,00
078	000	Oprávky k softwaru	-15 960,00	-15 960,00	0,00
078	200	Oprávky k softwaru - učební pomůcky	-31 445,00	-31 445,00	0,00
082	200	Oprávky ke strojům, přístrojům a zařízením	-163 170,50	-163 170,50	0,00
082	700	Oprávky k HN	-55 920,10	-55 920,10	0,00
088	200	Oprávky ke strojům, přístrojům a zařízením	-156 769,00	-156 769,00	0,00
088	400	Oprávky k výpočetní a kancelářské technice	-70 966,00	-70 966,00	0,00
088	600	Oprávky k učebním pomůckám	-450 599,94	-450 599,94	0,00
088	700	Oprávky k HN	-642 390,00	-642 390,00	0,00
088	800	Oprávky k inventáři	-158 117,61	-158 117,61	0,00
088	900	Oprávky k ostatním DDHM	-29 632,00	-29 632,00	0,00
999	901	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-406 118,23	-406 118,23	0,00
241	001	Běžný účet 24930501/0100 KB	741 868,16	741 868,16	0,00
243	003	Běžný účet FKSP 107-24930501/0100 KB	64 422,92	64 422,92	0,00
261	100	Hlavní pokladna	5 425,00	5 425,00	0,00
262	200	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
314	830	Poskytnuté provozní zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00
315	000	Školné - předpis	380,00	380,00	0,00
315	001	Půjčovní předpis	0,00	0,00	0,00
321	010	Dodavatelé - neinvestiční	-8 983,42	-8 983,42	0,00
321	843	Dodavatelé FKSP	0,00	0,00	0,00
324	100	Přijaté školné - záloha	0,00	0,00	0,00
331	100	Zaměstnanci - mzdy	0,00	0,00	0,00
331	200	Zaměstnanci - bezhotovostní výplaty	-337 505,00	-337 505,00	0,00
335	941	Pohledávky - rekreace spoluúčast	0,00	0,00	0,00
336	100	Zúčtování se správou sociálního zabezpečení	-120 355,00	-120 355,00	0,00
337	100	Zúčtování se zdravotními pojišťovnami	-51 914,00	-51 914,00	0,00
342	100	Daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků	-38 008,00	-38 008,00	0,00
342	300	Srážková daň	-6 547,00	-6 547,00	0,00
374		KPZ transfery	0,00	0,00	0,00
377	100	Ostatní krátkodobé pohledávky - poplatky FKSP	0,00	0,00	0,00
378	900	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	-17 686,00	-17 686,00	0,00
381	100	Náklady příštích období	0,00	0,00	0,00
384	600	Výnosy příštích období - školné	-58 530,00	-58 530,00	0,00
384	700	Výnosy příštích období - půjčovní	-1 728,00	-1 728,00	0,00
388		Dohadné účty aktivní UZ	0,00	0,00	0,00
395	100	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
411	301	Fond odměn	-881,00	-881,00	0,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb	-72 113,00	-72 113,00	0,00
413	510	Fond rezervní - ze zlepšeného výsledku hospodaření	-29 036,69	-29 036,69	0,00
414	520	Fond rezervní - nespotřebovaná dotace z EU	0,00	0,00	0,00
416	300	Fond investic - tvorba z odpisů	-34 106,60	-34 106,60	0,00
		Výsledek hospodaření	0,00	0,00	0,00
			34 702,37	34 702,37	0,00

Zpracoval: Ing. Zdeňka Suchomelová
Tel.: 739 219 338

Schválil:

Bc. Šárka Gauseová
ředitelka ZUŠ

V Krupce 06. 01. 2022

Rozbor účtů k 31. 12. 2021

241	Běžný účet 24930501 / 0100		741 868,16
241/411	BÚ - Fond odměn	mínus	-881,00
241/413	BÚ - REZERVNÍ FOND	mínus	-29 036,69
241/414	BÚ - REZERVNÍ FOND - ostatní zdroje	mínus	0,00
241/416	BÚ - IF Fond reprodukce majetku	mínus	-34 106,60
321	Dodavatelé / závazky neinvestiční HČ /	mínus	-8 983,42
331	Zaměstnanci	mínus	-337 505,00
336	Sociální pojištění	mínus	-120 355,00
337	Zdravotní pojištění	mínus	-51 914,00
342	Ostatní daně, poplatky	mínus	-44 555,00
378	Ostatní krátkodobé závazky, Koop, exekuce	mínus	-17 686,00
389	Dohadné účty pasivní	mínus	0,00
	Výsledek hospodaření	mínus	-34 702,37
	neuskutečněný převod FKSP	mínus	-7 690,08
	Součet X		54 453,00

384	Výnosy příštích období	plus	-60 258,00
261	Pokladna	plus	5 425,00
311	Odběratelé	plus	0,00
315	Pohledávky úplata leden	plus	380,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	plus	0,00
34		plus	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	plus	0,00
381	Náklady příštích období	plus	0,00
	Součet Y		-54 453,00

X-Y			0,00
-----	--	--	------

243	účet FKSP 170 - 24930501 / 0100		64 422,92
412	Fond kulturních a sociálních služeb	mínus	-72 113,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům / půjčky FKSP	plus	0,00
	neuskutečněný převod	plus	7 690,08
	Součet		0,00

Zpracovala: Miluše Bidrmanová

Vzala na vědomí: Šárka Gauseová, ředitelka školy



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
PERIODICKÝ
k účtu: 24930501
IBAN: CZ23 0100 0000 0000 2493 0501
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: CZK

číslo výpisu: 12
strana: 1/6
způsob zaslání: elektronicky
za období: prosince 2021

Předchozí výpis ze dne: 30.11.2021
Počáteční zůstatek: 1 497 518,46
Konečný zůstatek: **741 868,16**
Připsáno: 6 559,00
Odepsáno: 762 209,30
Počet transakcí: 58

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
IVANA KAWACIUKA,
KUBICOVÝCH 887/2
419 01 DUCHCOV

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúčtu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
01.12.2021		0	-6,00
	INDIVID. POPLATEK ZA POLOŽKY	898	
	PRO ÚČET 0001070024930501	0	
	297-01122021 1086033013344		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	46071199	-2 158,00
	VOZP	3558	
	ZUŠ Duchcov	0	
	YU0004ER8LY		
	2010201091/0710		
	001-01122021 1602 602036 739211		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	20210129	-3 000,00
	Holeček	308	
	YU0004EUVDX	0	
	2401007704/2010		
	001-01122021 1602 602024 989431		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	46071199	-3 548,00
	ZPMVČR	3558	
	ZUŠ Duchcov	0	
	YU0004ER8MF		
	2115106031/0710		
	001-01122021 1602 602002 739241		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	9	-5 100,00
	Lund.	138	
	ZUŠ Duchcov	0	
	YU0004EP93X		
	3007938193/0800		
	001-01122021 1602 602023 739081		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	2101003129	-6 676,00
	uč. pomůcky TO	308	
	YU0004EUVRQ	0	
	204089457/0300		
	001-01122021 1602 602025 989441		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	14090	-6 783,97
	uč. pomůcky TO	308	
	YU0004EUVVA	0	
	2700130358/2010		
	001-01122021 1602 602029 989481		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	46071199	-6 884,50
	odvod FKSP	558	
	YU0004EP91A	0	
	ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA		
	107-24930501/0100		
	001-01122021 1602 602019 739041		
01.12.2021	Platba na vrub vašeho účtu	9	-7 098,00
	ZUŠ Duchcov	308	
	YU0004EP92O	46071172	
	246347215/0300		
	001-01122021 1602 602002 714821		



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
PERIODICKÝ
k účtu: 107-24930501
IBAN: CZ82 0100 0001 0700 2493 0501
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: CZK

číslo výpisu: 12
strana: 1/1
způsob zaslání: elektronicky
za období: prosince 2021

Předchozí výpis ze dne: 30.11.2021
Počáteční zůstatek: 57 538,42
Konečný zůstatek: **64 422,92**
Připsáno: 6 884,50
Odepsáno: 0,00
Počet transakcí: 1

**ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
IVANA KAWACIUKA,
KUBICOVÝCH 887/2
419 01 DUCHCOV**

Datum zúčtování	Popis platby	VS	Připsáno
Datum transakce	Název protiúčtu	KS	Odepsáno
	Protiúčet a kód banky	SS	
	Identifikace transakce		
01.12.2021	Příchozí úhrada	46071199	6 884,50
	ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA	558	
	YU0004EP91A	0	
	ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA IVANA		
	24930501/0100		
	001-01122021 1602 602019 739041		

SOCIÉTÉ
GÉNÉRALE
GROUP

Komerční banka, a.s., se sídlem: Praha 1, Na Příkopě 33, čp. 969, PSČ 114 07, IČO: 4531 7054,