

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková  
organizace**

**zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 30.06.2022**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.07.2022 10:09:06**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
<b>AKTIVA CELKEM</b>			197 111 649.50	54 084 720.29	143 026 929.21	114 261 411.32
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		154 035 902.15	54 084 720.29	99 951 181.86	100 685 581.86
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		424 703.40	424 703.40	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
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	424 703.40	424 703.40	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
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		153 610 598.75	53 660 016.89	99 950 581.86	100 684 981.86
1.	Pozemky	031	10 694 717.75	0.00	10 694 717.75	10 694 717.75
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	121 279 410.16	33 577 868.00	87 701 542.16	88 308 196.16
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 298 893.83	3 908 210.88	1 390 682.95	1 518 428.95
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 173 938.01	16 173 938.01	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	163 639.00	0.00	163 639.00	163 639.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		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
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		600.00	0.00	600.00	600.00
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	600.00	0.00	600.00	600.00
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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
B.	Oběžná aktiva		43 075 747.35	0.00	43 075 747.35	13 575 829.46
I.	Zásoby		17 706.47	0.00	17 706.47	22 812.93
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	17 706.47	0.00	17 706.47	22 812.93
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		33 237 746.99	0.00	33 237 746.99	3 813 647.42
1.	Odběratelé	311	1 888.00	0.00	1 888.00	3 128.09
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 387 440.00	0.00	1 387 440.00	77 520.00
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	3 296.67
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 peněžita 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	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	31 806 418.99	0.00	31 806 418.99	3 672 904.66
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	42 000.00	0.00	42 000.00	56 798.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		9 820 293.89	0.00	9 820 293.89	9 739 369.11
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	8 623 795.32	0.00	8 623 795.32	8 063 210.80
10.	Běžný účet FKSP	243	1 144 689.57	0.00	1 144 689.57	1 501 201.31
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	51 809.00	0.00	51 809.00	174 957.00

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková  
organizace**

**zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 30.06.2022**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.07.2022 10:09:06**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			143 026 929.21	114 261 411.32
C.	Vlastní kapitál		102 998 409.05	104 778 700.26
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		100 162 595.26	100 896 995.26
1.	Jmění účetní jednotky	401	103 981 905.91	104 673 189.91
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 182 290.40	1 225 406.40
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-4 921 024.74	-4 921 024.74
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-80 576.31	-80 576.31
II.	Fondy účetní jednotky		1 470 454.26	3 881 705.00
1.	Fond odměn	411	0.00	0.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 262 769.63	1 549 735.01
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	21 924.82	21 924.82
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.40	2 209 569.76
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	185 759.41	100 475.41
III.	Výsledek hospodaření		1 365 359.53	0.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 365 359.53	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		40 028 520.16	9 482 711.06
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		3 947 141.56	3 672 904.66
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	3 947 141.56	3 672 904.66

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		36 081 378.60	5 809 806.40
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	12 089.60	472 872.23
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	168 491.00	354 039.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	3 746 059.00	2 993 694.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 443 392.00	1 060 692.00
13.	Zdravotní pojištění	337	622 569.00	461 173.00
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	443 160.00	295 775.00
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	28 186 000.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 396 440.00	86 520.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	63 178.00	85 041.17

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 30.06.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 08.07.2022 10:09:56

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		35 119 135.52	94 394.01	69 456 795.95	62 753.60
I.	Náklady z činnosti		35 116 473.52	94 394.01	69 455 965.44	62 753.60
1.	Spotřeba materiálu	501	1 599 344.05	53 316.61	2 420 130.93	32 518.90
2.	Spotřeba energie	502	1 518 809.52	5 310.48	2 586 712.60	3 145.74
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	23 350.40	649.60	46 291.68	384.80
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	88 612.06	0.00	1 026 789.41	0.00
9.	Cestovné	512	598 520.80	0.00	20 904.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 998.00	0.00	23 495.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	939 511.99	1 104.32	1 505 119.73	654.16
13.	Mzdové náklady	521	21 457 425.00	25 000.00	43 774 364.00	19 000.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 934 868.00	8 450.00	14 433 185.00	6 422.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	85 456.00	63.00	179 976.00	248.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 080 238.87	500.00	1 195 545.91	380.00
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	0.00	0.00	0.00	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	2 519.37	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	734 400.00	0.00	1 492 458.00	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	17 438.80	0.00	679 142.59	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	35 500.03	0.00	69 331.22	0.00
II.	Finanční náklady		2 662.00	0.00	830.51	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	2 662.00	0.00	830.51	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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		36 473 329.06	105 560.00	69 455 329.55	64 220.00
I.	Výnosy z činnosti		1 539 906.55	105 560.00	1 682 320.84	64 220.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 178 225.00	105 560.00	1 169 810.84	64 220.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	292 030.00	0.00	226 650.00	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	0.00	0.00	85 625.05	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	69 651.55	0.00	200 234.95	0.00
II.	Finanční výnosy		222.82	0.00	1 860.78	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	222.82	0.00	1 030.27	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	830.51	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		34 933 199.69	0.00	67 771 147.93	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	34 933 199.69	0.00	67 771 147.93	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	1 354 193.54	11 165.99	-1 466.40	1 466.40
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	1 354 193.54	11 165.99	-1 466.40	1 466.40

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 30.06.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.07.2022 10:11:07

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

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:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne: