

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331

IČO: 70839841

Číslo organizace: 6270

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2022
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- 3) příloha k 31. 12. 2022
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2022
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2022
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2022
- 7) fond investic k 31. 12. 2022
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2022
- 9) inventarizační zpráva za r. 2022

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 4. 4. 2023

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Speciální základní škola a

Speciální mateřská škola,

Teplice, Trnovanská 1331,

příspěvková organizace

Trnovanská

Teplice

415 01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			38 253 716.10	13 167 894.74	25 085 821.36	24 459 273.59
A.	Stálá aktiva		28 486 498.84	13 167 894.74	15 318 604.10	15 472 378.00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		188 034.79	188 034.79		
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	188 034.79	188 034.79		
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		28 298 464.05	12 979 859.95	15 318 604.10	15 472 378.00
1.	Pozemky	031	4 613 018.00		4 613 018.00	4 613 018.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	15 319 195.24	5 050 882.09	10 268 313.15	10 478 937.15
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 043 454.00	606 181.05	437 272.95	380 422.85
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 322 796.81	7 322 796.81		
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		9 767 217.26		9 767 217.26	8 986 895.59
I.	Zásoby		270 084.55		270 084.55	275 467.63
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	270 084.55		270 084.55	275 467.63
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		130 502.38		130 502.38	164 636.14
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	61 785.00		61 785.00	102 740.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	22.00		22.00	28.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
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	68 460.38		68 460.38	61 410.14
31.	Příjmy příštích období	385	93.00		93.00	380.00
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	142.00		142.00	78.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		9 366 630.33		9 366 630.33	8 546 791.82
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	7 382 256.60		7 382 256.60	6 829 609.21
10.	Běžný účet FKSP	243	1 955 190.73		1 955 190.73	1 692 822.61
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	29 183.00		29 183.00	24 360.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			25 085 821.36	24 459 273.59
C.	Vlastní kapitál		21 785 123.61	21 288 338.90
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 318 604.10	15 472 378.00
1.	Jmění účetní jednotky	401	15 318 604.10	15 472 378.00
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		5 990 972.34	5 375 582.79
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 973 101.07	1 736 863.53
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	3 862 102.07	3 506 723.96
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		5 000.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	155 769.20	126 995.30
III.	Výsledek hospodaření		475 547.17	440 378.11
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		475 547.17	440 378.11
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		3 300 697.75	3 170 934.69
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		3 300 697.75	3 170 934.69
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	151 309.03	36 251.49
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	123 616.00	73 998.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 764 791.00	1 725 157.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	678 882.00	686 016.00
13.	Zdravotní pojištění	337	293 387.00	295 899.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	196 003.00	221 791.00
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	142.00	78.00
36.	Výnosy příštích období	384	16 525.23	25 888.50
37.	Dohadné účty pasivní	389	72 716.49	94 539.70
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	3 326.00	11 316.00

Sestaveno dne: 27.01.2023 18:12:39	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Speciální základní škola a

Speciální mateřská škola,

Teplice, Trnovanská 1331,

příspěvková organizace

Trnovanská

Teplice

415 01

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		37 891 177.50		35 767 062.66	
I.	Náklady z činnosti		37 891 177.50		35 767 062.66	
1.	Spotřeba materiálu	501	944 057.05		855 638.15	
2.	Spotřeba energie	502	1 033 120.97		1 042 447.82	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	34 779.04		13 793.76	
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	232 766.28		80 272.87	
9.	Cestovné	512	24 201.40		4 141.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 739.18			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	742 922.19		744 930.98	
13.	Mzdové náklady	521	25 004 677.00		23 809 838.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	8 340 112.00		7 923 721.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	103 464.00		94 166.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	645 720.69		598 931.48	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 940.40		3 817.80	
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	5 239.74		613.02	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	298 021.00		293 415.00	
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	459 850.40		286 159.42	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	15 566.16		15 176.36	
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		38 366 724.67		36 207 440.77	
I.	Výnosy z činnosti		605 898.27		401 915.37	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	487 446.00		312 123.91	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
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	5 000.00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	113 452.27		89 791.46	
II.	Finanční výnosy		0.40		0.40	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	0.40		0.40	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		37 760 826.00		35 805 525.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	37 760 826.00		35 805 525.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		475 547.17		440 378.11	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		475 547.17		440 378.11	

Sestaveno dne: 27.01.2023 18:14:06	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

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

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

**Speciální základní škola a
Speciální mateřská škola,
Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace**

**Trnovanská
Teplice
415 01**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

V následujícím účetním období účetní jednotka pokračuje ve své činnosti v plném rozsahu a beze změn. Ze strany zřizovatele není jednáno o zrušení účetní jednotky. Princip nepřetržitosti trvá tak zajištěn.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Vykazování jednotlivých položek rozvahy a výkazu zisku a ztrát je v souladu s platnými právními předpisy a v roce 2022 nebyly provedeny žádné změny v jejich uspořádání a vykazování. Jednotná účtová osnova je aktualizována dle pokynů zřizovatele.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 410/2008 Sb. a českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to ve zjednodušeném rozsahu v souladu se zřizovací listinou.

Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu s jednotnou účtovou osnovou a metodikou zřizovatele.

Ocenění a odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku:

majetek je oceňován pořizovací cenou,

odpisy majetku jsou prováděny a účtovány měsíčně, jedná se o rovnoměrné odepisování v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou Ústeckého kraje.

Ocenění a způsob účtování o zásobách: zásoby jsou účtovány způsobem B.

Časové rozlišení nákladů a výnosů: Účetní jednotka účtuje o časové rozlišení nákladů a výnosů v souladu s vnitřní směrnicí.

Daň z příjmů právnických osob: o dani z příjmů v roce 2022 není účtováno, daň z příjmů PO za rok 2022 je 0,-Kč.

DPH: účetní jednotka není plátcem DPH.

Doplňková činnost: v roce 2022 účetní jednotka neměla doplňkovou činnost.

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		3 426 838.97	3 392 257.53
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	371 090.67	371 090.67
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 304 465.30	2 269 883.86
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	751 283.00	751 283.00
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.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.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.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. 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.		278 779.00	204 604.00
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966	278 779.00	204 604.00
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		

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
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	3 148 059.97	3 187 653.53

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona
--

Právnícká osoba zapsaná v Rejstříku škola a školských zařízení IZO600023699 s přiděleným číslem 096270 ze dne 1.1.2005.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

V mezidobí mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky žádné významné události nenastaly.

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.	Sniž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

E.2. K položce výsledovky	Doplňující informace	Částka
B.IV.	Transfery s vyúčtováním v běžném roce jsou proučtovány k 31.12.2022 v plné výši. UZ 33 353 - závazný ukazatel NIV - ve výši 34 018 826,-Kč UZ 33 087 - závazný ukazatel NIV - Národní plán obnovy: MŠ - ve výši 64 000,-Kč UZ 33 088 - závazný ukazatel NIV - Národní plán obnovy: ZŠ - ve výši 67 000,-Kč Příspěvek na provoz - 3 611 000,-Kč, z toho 210 000,- nařízený odvod zřizovateli - ve výši odpisů nemovitého majetku	475 547.17
C.	Výsledek hospodaření běžného účetního období: Účetní jednotka navrhla výsledek hospodaření běžného účetního období, po jeho schválení zřizovatelem, přidělit do Rezervního fondu a Fondu odměn účetní jednotky v souladu § 30 a 32 zákona č. 250/2000 Sb.,o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a směrnice KÚÚK č. S-4/2006 Čl. 4, bod 1, 2.	0.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 736 863.53
A.II.	Tvorba fondu	499 367.54
1.	Základní příděl	499 367.54
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	263 130.00
1.	Půjčky na bytové účely	223 130.00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	40 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	1 973 101.07

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	3 511 723.96
D.II.	Tvorba fondu	440 378.11
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	440 378.11
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	90 000.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	85 000.00
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	5 000.00
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	3 862 102.07

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	126 995.30
F.II.	Tvorba fondu	383 021.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	298 021.00
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	354 247.10
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	144 247.10
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	210 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	155 769.20

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	15 319 195.24	5 050 882.09	10 268 313.15	10 478 937.15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	12 446 947.15	4 043 944.00	8 403 003.15	8 562 291.15
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	2 872 248.09	1 006 938.09	1 865 310.00	1 916 646.00

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	4 613 018.00		4 613 018.00	4 613 018.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 257 500.00		1 257 500.00	1 257 500.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 355 518.00		3 355 518.00	3 355 518.00

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: 27.01.2023 18:14:39	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace**

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31. 12. 2022

Inventarizace byla provedena v organizaci: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, příspěvková organizace

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky organizace ze dne: **02.12.2022.**

Inventarizační komise IK1 jmenována v tomto složení:

Předseda: Petra Mráčková

Členové: Mgr. Bc. Alena Hampejsová

Ing. Bc. Hana Šimonová

Termín konání inventarizace: 06. 12. 2022 – 25. 01. 2023

Vyhodnocení průběhu inventarizací:

Příkazem ředitelky organizace ze dne 02.12.2022 byly jmenovány inventarizační komise a určeny termíny předložení inventarizačních protokolů.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a předpisů souvisejících, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Českými účetními standardy č. 701 až 710 pro vybrané účetní jednotky a Opatřením ředitele Krajského úřadu k provedení inventarizace za rok 2022 č. 2022_O_23 vydané v souladu se Směrnicí S-09/2020 (Směrnice o účetnictví a finanční kontrole).

Členové inventarizačních komisí byli seznámeni s průběhem inventarizace a se způsobem jejího provedení.

Na podkladě místních seznamů, počítačových sestav, účetních sestav, porovnávaly dílčí inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých třídách, kabinetech, kancelářích, přilehlých a skladových prostor školy.

Na podkladě účetních sestav, pokladních knih a bankovních výpisů jednotlivé inventarizační komise kontrolovaly ostatní majetek, finanční majetek, bankovní účty, pohledávky a závazky organizace, budovy a pozemky.

Termín stanovený ředitelkou organizace na 25. 01. 2023 byl dodržen. Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly. Majetek organizace byl řádně předložen a jsou splněny všechny požadavky na evidenci majetku. Srovnání evidence vedené v inventarizačních programech,

skladových kartách, bankovních výpisech, sestav pohledávek a závazků jsou v souladu s účetnictvím organizace.

Příloha:

- 1) Seznam všech rozvahových, podrozvahových účtů (včetně analytických účtů)
- 2) Kopie výpisu všech bankovních účtů k 31. 12. 2022
 - a. Bankovní účet – běžný: 36931501/0100
 - b. Bankovní účet – běžný: 107-3232540237/0100
 - c. Bankovní účet – FKSP: 27-4827510277/0100
- 3) Rozbor všech bankovních účtů k 31. 12. 2022
 - a. Bankovní účet – běžný: 36931501/0100
 - b. Bankovní účet – běžný: 107-3232540237/0100
 - c. Bankovní účet – FKSP: 27-4827510277/0100
- 4) Inventární soupisy k fyzické a dokladové inventuře

V Teplicích dne: 25. 01. 2023

Zprávu za IK1 předložila:

.....


Petra Mráčková

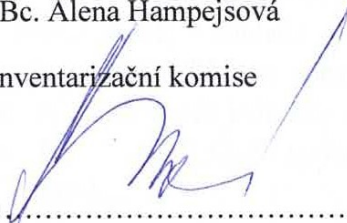
předseda inventarizační komise

**Speciální základní škola
a Speciální mateřská škola,**
Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace
(2)

.....


Mgr. Bc. Alena Hampejsová

člen inventarizační komise

.....


Ing. Bc. Hana Šimonová

člen inventarizační komise

Dne 25.01.2023 byla se zápisem seznámena ředitelka organizace.

**Speciální základní škola
a Speciální mateřská škola,**
Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace
(2)

.....


Mgr. Bc. Vanda Korandová

ředitelka organizace