

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Střední škola lodní dopravy a technických
řemesel, Děčín

IČ: 14450488

Číslo organizace: 1130

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2016
- 2) rozvaha k 31.12.2016
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- 4) příloha k 31.12.2016
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2016
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2016
- 7) rezervní fond k 31.12.2016
- 8) fond investic k 31.12.2016
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2016
- 10) inventarizační zpráva za r. 2016

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Střední škola lodní dopravy a technických řemesel, Děčín VI, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Střední škola lodní dopravy a technických řemesel, Děčín VI, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka počává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Střední škola lodní dopravy a technických řemesel, Děčín VI, příspěvková organizace k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel Organizace plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb



a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

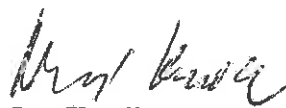
- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem
oprávnění KAČR č. 277

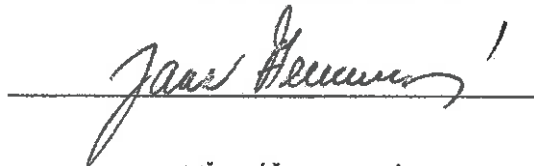



Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091

V Ústí nad Labem, dne 3. března 2017



Zpráva byla projednána s ředitelem organizace a předána v souladu s podmínkami smlouvy:



Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2016
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2016 – 31.12.2016
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2016 – 31.12.2016

STŘEDNÍ ŠKOLA LODNÍ DOPRAVY
A TECHNICKÝCH ŘEMESEL
Děčín VI, příspěvková organizace
Dělnická 15, 405 02 (1)

@ 15.8/2014 W.1

4

Výkaz o finanční situaci
a výkazech o
výsledcích činnosti
organizace

Rozvaha příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2016

V Kč s přesností na dvě desetinná místa

NACE	IC
853220	14450488

Název, sídlo, právní forma a identifikační číslo
organizace

Střední škola lodní dopravy a
technických řemesel Děčín VI,
příspěvková organizace

Dělnická

Děčín VI

405 02

Vzdělávání

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			116 977 226.88	53 885 209.52	63 092 017.36	64 737 520.81
A. Stálá aktiva			106 359 247.15	53 885 209.52	52 474 037.63	49 818 754.91
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			332 991.80	279 753.90	53 237.90	59 885.90
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	66 537.90	13 300.00	53 237.90	59 885.90
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	266 453.90	266 453.90		
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			106 000 255.35	53 605 455.62	52 394 799.73	49 732 869.01
1.	Pozemky	031	7 963 171.00		7 963 171.00	7 963 171.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	57 432 977.88	23 171 172.73	34 261 805.15	33 551 348.15
4.	Samostatné hmotné movlé věci a soubory hmotných movlých věcí	022	26 442 681.00	18 856 348.65	7 586 334.35	7 752 824.86
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 577 936.24	11 577 936.24		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	2 583 489.23		2 583 489.23	485 525.00
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	081				
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			26 000.00		26 000.00	26 000.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	26 000.00		26 000.00	26 000.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			10 617 979.73		10 617 979.73	14 918 765.90
I. Zásoby			387 332.00		387 332.00	337 539.14
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	387 332.00		387 332.00	337 539.14
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
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				
II.	Krátkodobé pohledávky		1 080 486.50		1 080 486.50	2 444 832.83
1.	Odeběratelé	311	45 313.00		45 313.00	40 936.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	950 388.00		950 388.00	1 096 790.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 495.00		2 495.00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	15 000.00		15 000.00	5 000.00
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	67 290.50		67 290.50	130 359.83
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				1 171 747.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		9 150 161.23		9 150 161.23	12 136 393.93
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	8 800 492.50		8 800 492.50	11 980 019.36
10.	Běžný účet FKSP	243	180 011.73		180 011.73	36 625.57
15.	Ceniny	263	17 450.00		17 450.00	17 926.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	152 207.00		152 207.00	101 823.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			63 092 017.36	64 737 520.81
C.	Vlastní kapitál			
I.	Jmenný účetní jednotky a upravující položky		59 491 836.43	58 979 294.35
1.	Jmenný účetní jednotky	401	48 835 749.52	45 771 146.80
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	5 046 570.00	5 319 450.00
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		5 559 826.23	7 888 697.55
1.	Fond odměn	411	681 663.41	681 663.41
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	207 954.34	60 915.43
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	994 131.54	994 131.54
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	49 947.32	49 947.32
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	3 628 129.82	6 102 039.85
III.	Výsledek hospodaření		49 690.68	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	49 690.68	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		3 600 180.93	5 758 226.46
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		3 600 180.93	5 758 226.46
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	489 073.98	379 171.07
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	35 776.00	1 900.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 397 981.00	1 813 556.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	574 446.00	751 123.00
13.	Zdravotní pojištění	337	246 209.00	321 946.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	191 062.00	294 048.00
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	8 348.95	1 176 189.00
36.	Výnosy příštích období	384	10 400.00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	643 270.00	965 118.39
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	3 614.00	55 175.00

Sestaveno dne:

24.01.2017 13:48:33

Podpisový záznam



STŘEDNÍ ŠKOLA LODNÍ DOPRAVY
A TECHNICKÝCH ŘEMESEL
Děčín VI, příspěvková organizace
Dělnická 15, 405 02 (5)

Právní forma účetní jednotky

Organizační složka státu

Pozn:

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2016

(V Kč s přesností na dvě desetinná místa)

NACE

KČ

853220 14450488

Střední škola lodní dopravy a technických řemesel Děčín VI, příspěvková organizace

Dělnická

Děčín VI

405 02

Vzdělávání

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		38 766 910.71	1 083 267.61	44 508 109.59	1 077 771.63
I.	Náklady z činnosti		38 766 879.71	1 083 257.61	44 505 640.59	1 077 771.63
1.	Spotřeba materiálu	501	1 757 492.87	504 556.50	2 504 089.92	558 238.99
2.	Spotřeba energie	502	2 888 444.02	223 990.96	3 644 553.83	210 180.62
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	148 624.57	18 961.20	129 885.99	15 869.34
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	935 981.81	8 635.50	3 772 390.20	4 721.05
9.	Cestovné	512	32 876.00		67 182.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 392.04		8 842.00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 699 771.96	18 293.87	2 756 446.30	17 436.73
13.	Mzdové náklady	521	21 513 568.00	228 346.00	21 839 460.00	200 899.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 207 895.83	76 404.17	7 352 252.50	88 414.50
15.	Jiné sociální pojištění	525	86 989.96	644.22	93 864.19	
16.	Zákonné sociální náklady	527	403 435.72	3 425.19	303 073.50	2 011.40
17.	Jiné sociální náklady	528	45 715.00		49 225.00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 500.00		8 990.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			213.00	
23.	Jiné pokuty a penále	542	13 000.00		-40 442.00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544	1 334.53		6 868.07	
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548	82 000.00			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	801 387.00		620 415.00	
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	540 955.30		876 625.31	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	599 715.30		511 605.78	
II.	Finanční náklady		31.00		569.00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	31.00		569.00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
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		38 761 935.00	1 137 924.00	44 407 782.02	1 176 099.20
I.	Výnosy z činnosti		1 019 864.00	1 137 924.00	2 735 390.95	1 176 099.20
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	862 634.00	828 324.00	976 374.00	1 176 099.20
3.	Výnosy z pronájmu	603	56 920.00	309 600.00	79 025.00	
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	1 354.29		7 005.00	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	82 000.00			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			1 652 889.95	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	16 955.71		20 097.00	
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		37 742 071.00		41 672 391.07	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	37 742 071.00		41 672 391.07	
Č.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-4 975.71	54 666.39	-98 327.57	98 327.57
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-4 975.71	54 666.39	-98 327.57	98 327.57

Seřazeno dne: 24.01.2017 13:51:06	Podpisový záznam 	STŘEDNÍ ŠKOLA LODNÍ DOPRAVY A TECHNICKÝCH ŘEMESEL Děčín VI, příspěvková organizace Dělnická 15, 405 02 (5)
Právní forma účetní jednotky Organizační složka státu	Pozn:	

vyčetí položek podle výše uvedené
tabulky a v případě potřeby
dodatečně

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

Název a sídlo, povaha činnosti, předmět
činnosti účetní jednotky

ke dni **31.12.2016**

(V KO S přesností na dvě desetinná místa)

NAČE	IC
853220	14450488

**Střední škola lodní dopravy a
technických řemesel Děčín VI,
příspěvková organizace**

Dělnická

Děčín VI

405 02

Vzdělávání

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		9 029 308.00	9 874 890.98
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	152 763.00	153 562.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 147 465.00	4 183 310.98
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	4 729 080.00	5 538 018.00
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.			

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
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. - půjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - půjčka	966		
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	9 029 308.00	9 874 890.98

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		926 618.00
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	272 880.00	136 440.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
A.II.	Tvorba fondu	60 915.43
1.	Základní příděl	321 694.91
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	321 694.91
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	174 656.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	120 294.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	20 000.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	23 376.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	10 986.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	207 954.34

Rezervní fond

Rezervní fondy			BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Položka	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
D.II.	Tvorba fondu		1 044 078.86
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		
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		
D.IV.	Konečný stav fondu		1 044 078.86

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ
Číslo	Název	OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	6 102 039.85
F.II.	Tvorba fondu	1 231 067.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	392 067.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	757 000.00
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	82 000.00
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	3 706 977.23
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	3 493 977.23
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	213 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	3 626 129.62

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	57 432 977.88	23 171 172.73	34 261 805.15	33 551 348.15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	9 513 398.90	3 916 767.75	5 596 631.15	5 626 319.15
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	40 378 604.88	16 253 355.48	24 125 249.40	24 288 857.40
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	112 152.00	60 591.00	51 561.00	51 861.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	2 526 148.10	1 088 003.00	1 438 145.10	1 445 261.10
G.5.	Jiné inženýrské sítě	3 994 472.00	1 555 993.00	2 438 479.00	1 521 442.00
G.6.	Ostatní stavby	908 202.00	296 462.50	611 739.50	617 607.50

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	7 963 171.00		7 963 171.00	7 963 171.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	7 623 992.00		7 623 992.00	7 623 992.00
H.5.	Ostatní pozemky	339 179.00		339 179.00	339 179.00

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

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

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplňující informace o projekt. partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje								Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy				
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		IČ	Stavební fáze						
			Obchodní firma			Rok zahájení	Rok ukončení					
1	2	3	4		5	6	7	8				
					Výdaje vynaložené na pořízení majetku							
					r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem			
					9	10	11	12	13			
Platby za dostupnost												
Počátek	Konec	r-4	v tom:		r-3	v tom:		r-2	v tom:	r-1	v tom:	Výdaje na pořízení majetku celkem
			Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku						
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
							Další platby a plnění zadavatele					
							r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem	
							25	26	27	28	29	

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
A.1.	PŘÍJMY CELKEM		
I.	Příjmy z daní		
II.	Příjmy ze sociálních příspěvků		
III.	Příjmy z transferů		
1.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - běžné		
2.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - kapitál.		
3.	Příjmy z transf. od mezin. org. - běžné		
4.	Příjmy z transf. od mezin. org. - kapitál.		
5.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - běž.		
6.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - kap.		
IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti		
1.	Úroky		
2.	Podíly na zisku		
3.	Nájemné		
4.	Jiné příjmy z vlastnictví		
5.	Prodej zboží a služeb na tržním prin.		
6.	Správní poplatky		
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		
8.	Pokuty, penále a propadnutí		
9.	Dary - běžné		
10.	Dary - kapitálové		
11.	Ostatní příjmy		
A.2.	VÝDAJE CELKEM		
V.	Mzdy a platy peněžní		
1.	Mzdy a platy peněžní		
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		
3.	Sociální příspěvky		
VI.	Výdaje na nákupy zboží a služeb		
VII.	Výdaje na úroky		
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sekt.		
2.	Ostatní výdaje na úroky		
VIII.	Výd. na transf. podnik.subj. Jiné než inv.		
IX.	Výdaje na transfery		
1.	Výdaje na transf. zahr. vládám - běž.		
2.	Výdaje na transf. zahr. vládám - kap.		
3.	Výdaje na transf. mezin. org. - běž.		
4.	Výdaje na transf. mezin. org. - kap.		
5.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - běž.		
6.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - kap.		
X.	Výdaje na sociální dávky		
1.	Dávky sociálního zabezpečení		
2.	Dávky sociální pomoci		
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		
XI.	Jiné výdaje z provozní činnosti		
1.	Podíly na zisku		
2.	Nájemné		
3.	Ostatní výdaje - běžné		
4.	Ostatní výdaje - kapitálové		
B.	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFIN. AKTIV		
B.1.	Nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
B.2.	Prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
C.	SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ		
D.	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ		
D.1.	Čistá změna fin. aktiv jiných než oběživo		

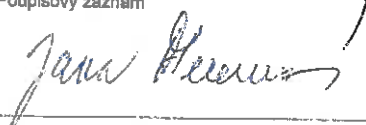
M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (+)		
II.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (-)		
III.	Poskytnuté půjčky (+)		
IV.	Splátky poskytnutých půjček (-)		
D.2.	Čistá změna st. příj. půjček a vyd. dluhop		
I.	Přijaté půjčky (+)		
II.	Splátky přijatých půjček (-)		
III.	Vydané dluhopisy (+)		
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)		
E.	Čistá změna oběživa a depozit		

Sestaveno dne:

24.01.2017 13:52:05

Podpisový záznam



 STŘEDNÍ ŠKOLA LODNÍ DOPRAVY
 A TECHNICKÝCH ŘEMESEL
 Děčín VI, příspěvková organizace
 Dělnická 15, 405 02 (5)

Právní forma účetní jednotky

Organizační složka státu

Pozn:



Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 17.1.2017

Organizace: SŠ lodní dopravy a technických řemesel, Děčín VI, Dělnická 15
IČ: 144 50 488

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 4.11.2016. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

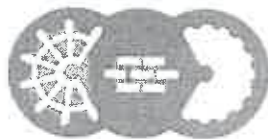
Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

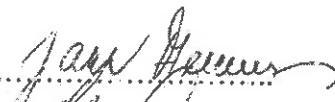
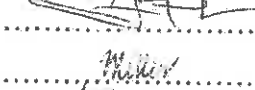
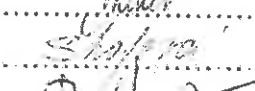
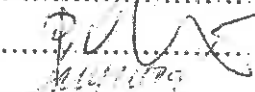
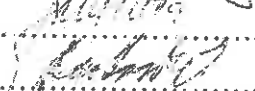
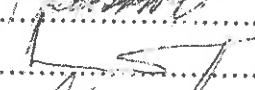
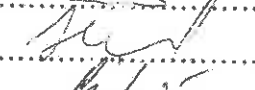
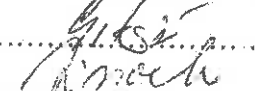
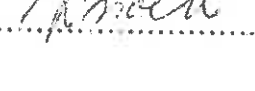
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

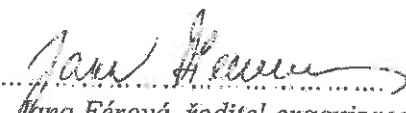
Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

BEZ ZJIŠTĚNÍ



Za HK:

Předseda:	jméno: Mgr. Bc. Jana Férová	podpis	
Člen:	jméno: Ing. Kateřina Sellnerová	podpis	
Člen:	jméno: Rudolf Špaček	podpis	
Člen:	jméno: PeaDr. Václav Miller	podpis	
Člen:	jméno: Iveta Štropová	podpis	
Člen:	jméno: Vladimír Puchýř	podpis	
Člen:	jméno: Jarmila Janovcová	podpis	
Člen:	jméno: Marie Bartoňová	podpis	
Člen:	jméno: Bc. Vladislav Hampejs	podpis	
Člen:	jméno: Jana Helclová	podpis	
Člen:	jméno: Lukáš Šikýř	podpis	
Člen:	jméno: Martina Vinčálková	podpis	


Mgr. Bc. Jana Férová, ředitel organizace

STŘEDNÍ ŠKOLA LODNÍ DOPRAVY
A TECHNICKÝCH ŘEMESEL
Děčín VI, příspěvková organizace
Delnická 15, 405 02 (5)