

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov, Tyršova 710

IČ: 65082478

Číslo organizace: 1390

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: 11.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Zpráva číslo 1303/2017 o prověrce účetní závěrky

Na základě Smlouvy o auditorském provedení ověření řádné účetní závěrky uzavřené dne 3. dubna 2015 s příspěvkovou organizací Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov, Tyršova 710, příspěvková organizace se sídlem Tyršova 710, 407 77 Šluknov, IČ 65082478, jsme provedli prověrku příložené účetní závěrky za rok 2016 uvedené účetní jednotky.

IDENTIFIKACE ÚČETNÍ JEDNOTKY

Název: *Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov, Tyršova 710, příspěvková organizace*

Sídlo společnosti: *Tyršova 710, 407 77 Šluknov*

IČ: *65082478*

Odpovědný zástupce: *Mgr. Bc. Monika Kadlecová, ředitelka příspěvkové organizace*

Zřizovatel: *Ústecký kraj, IČ 70892156
Velká Hradební 3118/48 Ústí nad Labem, PSČ 70892156*

Příspěvková organizace není zapsána v obchodním rejstříku.

Příjemce zprávy:

1. objednavatel – statutární orgán účetní jednotky

Předmět prověrky

Předmětem výše uvedené smlouvy je ověření účetní závěrky podle mezinárodního auditorského standardu ISRE 2400 – prověrka účetní závěrky za rok 2016, zpracované příspěvkovou organizací v souladu s platným právním předpisem, kterým je zákon číslo 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a navazujícími právními předpisy pro vybrané účetní jednotky.

Provedli jsme prověrku příložené rozvahy uvedené organizace k 31. prosinci 2016 a výkazu zisku a ztráty za rok 2016. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naší odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky

Za sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, Vyhláškou č. 410/2009 Sb. a českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky odpovídá statutární orgán prověřované účetní jednotky. Statutární orgán příspěvkové

organizace je odpovědný za účetnictví organizace, za dodržení povinností uvedených v právních předpisech pro účetnictví pro vybrané účetní jednotky. Zároveň je odpovědný i za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahoval významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Zároveň je povinen zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady. Statutární orgán předal auditorovi prohlášení o dodržení všech povinností.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného ověření závěr ke skutečnostem uvedeným jako Předmět zakázky. Provedli jsme audit účetní závěrky v souladu se zákonem číslo 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy – auditorský standard ISRE 2400. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržet etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu k vydání výroku a ke skutečnosti, že účetnictví příspěvkové organizace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření vybraných účetních případů nákladů zúčtovaných v účetnictví v návaznosti na dodržení zásady úplnosti, správnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetnictví a posouzení účetních postupů používaných účetní jednotkou. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání našeho výroku. Úlohou auditora je vyjádřit na základě prověrky účetní závěrky závěr o výsledcích provedené prověrky účetní závěrky.

Při přezkoumání bylo dále ověřeno dodržování souladu vedení účetnictví se zákonem číslo 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním účetním standardem pro prověrky ISRE 2400. Tento standard požaduje, aby prověrka byla naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků příspěvkové organizace a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům a prověrka proto poskytuje nižší stupeň ujištění než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě provedené práce jsme nezjistili, zda některé z informací získaných v průběhu prověrky nenaznačují, že prověřovaná účetní závěrka nepodává věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví.

Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že příložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví dle platného znění účetních předpisů pro vybrané účetní jednotky jednak zákona o účetnictví, jednak navazujícími účetními předpisy. Zjištěné chyby a nedostatky neměly významný/materiální vliv na vykázaný hospodářský výsledek a majetek příspěvkové organizace.

Auditor prohlašuje, že při své prověrce nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2016 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem číslo 93/2003 Sb., o auditorech a Mezinárodním auditorským standardem pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověrkce účetní závěrky. Nejsou nám známy žádné důvody, které by nás diskvalifikovaly k provádění předmětného auditorského ověření, zejména že nejsme v žádném blízkém vztahu s prověřovaným subjektem.

Zpráva je vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři obdrží objednatel – Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov, Tyršova 710, příspěvková organizace, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem tři listy a má jednu přílohu. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Datum zpracování zprávy:
V Liberci, dne 20. února 2017

za auditorskou společnost
O - CONSULT s.r.o.
oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 038 pro právnické osoby :



Ing. Jiří OEHL



auditor odpovědný za zpracování zprávy
a jednatele společnosti

Příloha : účetní závěr prověřované organizace za rok 2016

Prověrka účetní závěrky byla provedena:

auditorská firma	:	O - CONSULT s.r.o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
ověření	:	oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditora – právnickou osobu číslo 038
identifikační číslo	:	44 56 74 48
registrace u obchodního soudu	:	obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka číslo 2097
telefon	:	485 102 546, 485 102 547
fax	:	485 102 547
e-mail	:	o-consult@o-consult.cz
odpovědný auditor	:	auditor odpovědný za zpracování zprávy: Ing. Jiří OEHL oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 0250

O-CONSULT

@ 21/92/2014

1390/3004

Ministerstvo financí
schváleno č.j. 283/77 227/2001
s účinností pro organizační
složky státu, státní fondy,
územní samosprávné celky
a příspěvkové organizace

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Příloha č.2

Úč OÚPO 4-02

sestavený k 2016/12

Název nadřízeného
orgánu

Účetní jednotka doručí výkaz
podle pokynů MF

IČO
65082478

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Speciální základní škola a Praktická škola Šlu
Tyršova 710
40777 Šluknov

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
A.	NÁKLADY CELEKM A.I až A.V. (ř. 020+390+450+49+550)		11 186 510,61	0,00	10 882 912,26	0,00
A.I.	Náklady z činnosti A.I.1 až A.I.36 (ř.030 - až 380)		11 186 510,61	0,00	10 882 912,26	0,00
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	192 435,54	0,00	379 079,59	0,00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	459 984,00	0,00	443 170,00	0,00
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	39 371,00	0,00	20 717,00	0,00
A.I.4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	289 922,31	0,00	50 145,45	0,00
A.I.9.	Cestovné	512	14 014,00	0,00	10 379,00	0,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	371 592,13	0,00	352 311,11	0,00
A.I.13.	Mzdové náklady	521	7 054 373,00	0,00	6 521 037,00	0,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 389 938,00	0,00	2 203 866,00	0,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	27 249,00	0,00	27 621,00	0,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	117 960,13	0,00	83 958,49	0,00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitosti	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.21.	Vratky nepřímých daní	539	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	1 203,00	0,00	0,00	0,00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodané materiály	544	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	88 588,00	0,00	82 360,00	0,00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	139 880,50	0,00	705 876,12	0,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	2 091,50	0,00
A.II.	Finanční náklady A.II.1 až A.II.5 (ř.400 až 440)	A.I	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery A.III.1 až A.III.3 (ř.460 až 480)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na předfinan	575	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Náklady ze sdíl. daní a poplat. A.IV.1.-A.IV.5 (ř.500-540)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	581	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů právnických osob	582	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Náklady ze sdílené daně z přidané hodnoty	584	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.	Náklady z ostatních sdílených daní a poplatků	586	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů A.V.1 až A.V.2 (ř.560 až 570)	A.V	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
B.	VÝNOSY CELKEM B.I. až B.V (ř.590+770+840+940+980)	B	11 191 010,34	0,00	10 887 111,28	0,00
B.I.	Výnosy z činnosti B.I.1 až B.I.17 (ř.600-760)	B.I	148 836,80	0,00	734 137,87	0,00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	11 359,00	0,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Výnosy ze soudních poplatků	607	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	7 222,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodej materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě poz	646	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	107 833,80	0,00	137 910,00	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	41 003,00	0,00	577 646,87	0,00
B.II.	Finanční výnosy B.II.1 až B.II.6 (ř.780- 830)	B.I	1 686,54	0,00	2 854,41	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Úroky	662	1 686,54	0,00	2 854,41	0,00
B.II.3.	Kurzové rozdíly	663	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Výnosy z daní a poplatků B.III.1 až B.III.9 (ř.850 až 930)		0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Výnosy ze spotřebních daní	635	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.6.	Výnosy z majetkových daní	636	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.7.	Výnosy z energetických daní	637	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.8.	Výnosy z daně silniční	638	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů B.IV.1 až B.IV.3 (ř.950 až 970)		11 040 487,00	0,00	10 150 119,00	0,00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	11 040 487,00	0,00	10 150 119,00	0,00
B.IV.3.	Výnosy vybr.ústřed.vládních institucí z předfin.transferů	675	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků (řádek 990 až 1040)		0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	C.	0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	VH před zdan. B.-(A.I až A.IV) (f.580-(020+390+450+490))		4 499,73	0,00	4 199,02	0,00
C.2.	Výsledek hospodaření běžn.účetního období B.- A.(f.580-010)		4 499,73	0,00	4 199,02	0,00

Okamžik sestavení:

23.1 2017

Razítko:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
I. p. 400 710

Ředitelství organizace
Šluknov 710

Podpis odpovědné

osoby:

[Handwritten signature]

Podpis osoby odpovědné

za sestavení:

[Handwritten signature]

Telefon:

721050811

Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

Č. položky	Název položky	SÚ	1		2		3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ		Období	
	b	c	Brutto	Korekce	Netto			
AKTIVA	Aktiva celkem A. + B. (ř.020+430)		12 782 374,90	3 588 379,00	9 193 995,90		9 407 633,71	
A.	Stálá aktiva A.I. až A.IV. (ř. 030+140+260+350)		10 765 578,69	3 588 379,00	7 177 199,69		7 265 787,69	
A.I.	Dlouh.nehmot.maj.urč.k prod A.I.1.až A.I.10(ř.040 až 130)		264 790,00	264 790,00	0,00		0,00	
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	012	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.2.	Software (013)	013	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.3.	Ocenitelná práva (014)	014	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity (015)	015	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	018	264 790,00	264 790,00	0,00		0,00	
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	019	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehm.maj. (041)	041	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.8.	Uspořád.účet techn.zhodn.dlouhodob.nehm.maj. (044)	044	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodob.nehm.majetek (051)	051	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.I.10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji (035)	035	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.II.	Dlouhodobý hmot.majetek A.II.1 až A.II.11(ř. 15 až 25)		10 500 788,69	3 323 589,00	7 177 199,69		7 265 787,69	
A.II.1.	Pozemky (031)	031	207 784,00	0,00	207 784,00		207 784,00	
A.II.2.	Kulturní předměty (032)	032	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.II.3.	Stavby (021)	021	8 132 222,93	1 233 697,24	6 898 525,69		6 979 847,69	
A.II.4.	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí (022)	022	83 000,00	12 110,00	70 890,00		78 156,00	
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	025	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek(028)	028	2 077 781,76	2 077 781,76	0,00		0,00	
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmot.majetek (029)	029	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmot.maj. (042)	042	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.II.9.	Uspořád.účet techn.zhodn.dlouh.hm.majetku (045)	045	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhod.hmot.maj. (052)	052	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.II.11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji (036)	036	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.	Dlouhodobý finanč.majetek A.III.1 až A.III.8(ř. 270 až 340)		0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.1.	Maj. účasti v osobách s rozhod.vlivem (061)	061	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.2.	Maj.účasti v osobách s podst. vlivem (062)	062	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	063	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.4.	Dlouhodobé půjčky (067)	067	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé (068)	068	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	069	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	043	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.III.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek (053)	053	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky A.IV.1 až A.IV.7 (ř.360 až 420)		0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.1.	Poskytnuté návratné fin.výpom.dlouhodobé (462)	462	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.2.	Dlouhodobé pohled. z postoup.úvěrů (464)	464	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy (465)	465	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení (466)	466	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky (469)	469	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery (471)	471	0,00	0,00	0,00		0,00	
A.IV.7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů (475)	475	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.	Oběžná aktiva B.I. až B.III. (ř. 440+550+880)		2 016 796,21	0,00	2 016 796,21		2 141 846,02	
B.I.	Zásoby B.I.4 až B.I.10 (ř. 450 až 540)		0,00	0,00	0,00		0,00	
B.I.1.	Pořízení materiálu (111)	111	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.I.2.	Materiál na skladě (112)	112	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.I.3.	Materiál na cestě (119)	119	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.I.4.	Nedokončená výroba (121)	121	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby (122)	122	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.I.6.	Výrobky (123)	123	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.I.7.	Pořízení zboží (131)	131	0,00	0,00	0,00		0,00	

ORSIA spol. s r.o.

Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

Č. položky	Název položky	SÚ	1		2		3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ	MINULÉ
a	b	c	Brutto	Korekce	Netto		Období	Období
B.I.8.	Zboží na skladě (132)	132	0,00	0,00	0,00			0,00
B.I.9.	Zboží na cestě (138)	138	0,00	0,00	0,00			0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby (139)	139	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky B.II.1 až B.II.32 (ř. 560 až 870)							
B.II.1.	Odběratelé (311)	311	111 337,00	0,00	111 337,00		376 230,00	
B.II.2.	Směnky k inkasu (312)	312	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	313	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy (314)	314	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti (315)	315	101 400,00	0,00	101 400,00		375 055,00	
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátk. (316)	316	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů (317)	317	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní (319)	319	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	335	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.10.	Sociální zabezpečení (336)	336	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění (337)	337	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.12.	Důchodové spoření (338)	338	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.13.	Daň z příjmů (341)	341	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění (342)	342	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty (343)	343	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce (344)	344	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústřed. vládními institucemi (346)	346	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi (348)	348	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.19.	Pohledávky ze správy daní (352)	352	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.20.	Zúčtování z přerozdělování daní (355)	355	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.21.	Pohledávky z exekuce a ost.nakládání s cizím majetkem (356)	356	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.22.	Ostatní pohledávky ze správy daní (358)	358	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.23.	Krátkodobé pohledávky z ručení (361)	361	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.24.	Pevné termínové operace a opce (363)	363	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.25.	Pohledávky z finančního zajištění (365)	365	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (367)	367	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery (373)	373	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.29.	Zprostředkování krátkodobých transferů (375)	375	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.30.	Náklady příštích období (381)	381	9 436,00	0,00	9 436,00		120,00	
B.II.31.	Příjmy příštích období (385)	385	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní (388)	388	0,00	0,00	0,00			0,00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky (377)	377	501,00	0,00	501,00			0,00
B.III.	Krátkodobý finanč.majetek B.III.1 až B.III.17(ř.890 až 1050)							
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	251	905 459,21	0,00	905 459,21		1 765 616,02	
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	253	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry (256)	256	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé (244)	244	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty (245)	245	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.6.	Účty spravovaných prostředků (247)	247	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.7.	Souhrnné účty (248)	248	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou správu (249)	249	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.9.	Běžný účet (241)	241	1 696 056,10	0,00	1 696 056,10		1 636 698,88	
B.III.10.	Běžný účet FKSP (243)	243	163 754,11	0,00	163 754,11		101 266,14	
B.III.11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků (231)	231	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků (236)	236	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.13.	Běžné účty státních fondů (224)	224	0,00	0,00	0,00			0,00
B.III.14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu (225)	225	0,00	0,00	0,00			0,00

ORSIA spol. s r.o.

Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
 sestavená k: 2016/12

Č. položky		Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ
a	b		c	Brutto	Korekce	Netto	Období
B.III.15.	Ceniny (263)		263	112,00	0,00	112,00	286,00
B.III.16.	Peníze na cestě (262)		262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna (261)		261	45 537,00	0,00	45 537,00	27 365,00

Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

		1		2
Č. položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ	MINULÉ
a	b	c		
PASIVA	Pasiva celkem C. + D. (ř. 1070 + 1320)		9 193 995,90	9 407 633,71
C.	Vlastní kapitál C.I. až C.IV. (ř.1080+1160+1230+1270)		7 802 562,20	7 864 728,84
C.I.	Jmění účet.jedn.a uprav.pol.C.I.1 až C.I.7(ř.1090 až 1150)		7 177 199,69	7 265 787,69
C.I.1.	Jmění účetní jednotky (401)	401	7 177 199,69	7 265 787,69
C.I.2.	Fond privatizace (402)	402	0,00	0,00
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého maj. (403)	403	0,00	0,00
C.I.4.	Kurzové rozdíly (405)	405	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody (406)	406	0,00	0,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly (407)	407	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období (408)	408	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky C.II.1 až C.II.6 (ř. 1170 až 1220)		620 862,78	594 742,13
C.II.1.	Fond odměn (411)	411	337 007,00	337 007,00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb (412)	412	175 222,39	127 054,96
C.II.3.	Rezervní fond tvoř. ze zlepš.VH (413)	413	18 113,02	13 914,00
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů (414)	414	76 478,37	110 312,17
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, inv.fond (416)	416	14 042,00	6 454,00
C.II.6.	Ostatní fondy (419)	419	0,00	0,00
C.III.	Výsledky hospodaření C.III.1 až C.III.3 (ř. 1240 až 1260)		4 499,73	4 199,02
C.III.1.	Výsledek hospodaření běž.účet.obd. (493)	493	4 499,73	4 199,02
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schval.řízení (431)	431	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období (432)	432	0,00	0,00
C.IV.	Příjm.a výd.účet rozpoč.hospod.C.IV.1-C.IV.4.(ř.1280 -131		0,00	0,00
C.IV.1.	Příjmový účet organizačních složek státu (222)	222	0,00	0,00
C.IV.2.	Zvláštní výdajový účet (223)	223	0,00	0,00
C.IV.3.	Účet hospodaření státního rozpočtu (227)	227	0,00	0,00
C.IV.4.	Agregované příjmy a výdaje předcházejících účet.období (434)	434	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje D.I. až D.III. (ř.1330+1350+1450)		1 391 433,70	1 542 904,87
D.I.	Rezervy (D.I.1, ř. 1340)		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy (441)	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky D.II.1 až D.II.9 (ř. 1360 až 1440)		0,00	0,00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry (451)	451	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné fin.výpomoci dlouhodobé (452)	452	0,00	0,00
D.II.3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů (453)	453	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy (455)	455	0,00	0,00
D.II.5.	Dlouhodobé závazky z ručení (456)	456	0,00	0,00
D.II.6.	Dlouhodobé směnky k úhradě (457)	457	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (459)	459	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery (472)	472	0,00	0,00
D.II.9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů (475)	475	0,00	0,00
D.III.	Krátkodobé závazky D.III.1 až D.III.37 (ř.1460 až 1820)		1 391 433,70	1 542 904,87
D.III.1.	Krátkodobé úvěry (281)	281	0,00	0,00
D.III.2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) (282)	282	0,00	0,00
D.III.3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů (283)	283	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky (289)	289	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé (321)	321	178 722,20	130 299,87
D.III.6.	Směnky k úhradě (322)	322	0,00	0,00
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy (324)	324	0,00	0,00
D.III.8.	Závazky z dělení správy (325)	325	0,00	0,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé (326)	326	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci (331)	331	626 864,00	591 694,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům (333)	333	0,00	0,00

Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

Č. položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ	MINULÉ
a	b	c		
D.III.12.	Sociální zabezpečení (336)	336	257 080,00	242 228,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění (337)	337	110 180,00	103 819,00
D.III.14.	Důchodové spoření (338)	338	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů (341)	341	0,00	0,00
D.III.16.	Jiné přímé daně (342)	342	101 918,00	97 644,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty (343)	343	0,00	0,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce (345)	345	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím (347)	347	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím (349)	349	0,00	0,00
D.III.21.	Přijaté zálohy daní (351)	351	0,00	0,00
D.III.22.	Přeplatky na daních (353)	353	0,00	0,00
D.III.23.	Závazky z vratek nepřímých daní (354)	354	0,00	0,00
D.III.24.	Zúčtování z přerozdělování daní (355)	355	0,00	0,00
D.III.25.	Závazky z exekuce a ostat.nakládání s cizím majetkem (357)	357	0,00	0,00
D.III.26.	Ostatní závazky ze správy daní (359)	359	0,00	0,00
D.III.27.	Krátkodobé závazky z ručení (362)	362	0,00	0,00
D.III.28.	Pevné termínové operace a opce (363)	363	0,00	0,00
D.III.29.	Závazky z neukončených finančních operací (364)	364	0,00	0,00
D.III.30.	Závazky z finančního zajištění (366)	366	0,00	0,00
D.III.31.	Závazky z upsaných nesplac.cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (374)	374	0,00	0,00
D.III.33.	Zprostředkování krátkodobých transferů (375)	375	0,00	0,00
D.III.34.	Výdaje příštích období (383)	383	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období (384)	384	0,00	0,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní (389)	389	116 479,50	377 030 00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky (378)	378	190,00	190,00

Okamžik sestavení:

23.1 2017

Razítko:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710
Příspěvková organizace
IČO 65082478

Podpis vedoucího

účetní jednotky:

Mgr. Vladimír Mlýnský

Odpovídá za

údaje:

[Signature]

Telefon:

721050811

Příloha č. 5 - Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
H.	Pozemky	207 784,00	0,00	207 784,00	207 784,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	207 784,00	0,00	207 784,00	207 784,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího

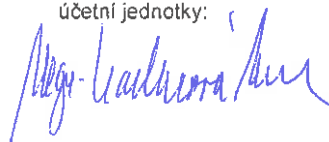
Odpovídá za

účetní jednotky:

údaje:

15.1.2017

Speciální základní škola
a Praktická škola Šluknov
Tyršova 710,
40777 Šluknov
základní organizace
65082478



Telefon:

721050811

Příloha č. 5 - Příloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
G.	Stavby	8 132 222,93	1 233 697,24	6 898 525,69	6 979 847,69
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	8 132 222,93	1 233 697,24	6 898 525,69	6 979 847,69
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

23.1 2017

Razítko:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710,
 příspěvková organizace
IČ: 650 82 478

Podpis vedoucího

účetní jednotky:

Odpovídá za

údaje:

Telefon:

7210508M

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Investiční fond

ZÁKLADNÍ

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
F.I.	Počáteční stav fondu	6 454,00
F.II.	Tvorba fondu (F.II.1 až F.II.7 - řádek č. 204 až 210)	88 588,00
F.II.1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	88 588,00
F.II.2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
F.II.3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
F.II.4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.II.5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.II.6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu (F.III.1 až F.III.4 - řádek č. 212 až 215)	81 000,00
F.III.1.	Financování investičních potřeb	0,00
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	81 000,00
F.III.4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu F.I+F.II.+F.III. (řádek č. 202 + 203 - 211)	14 042,00

Okamžik sestavení:

23.1 2017

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Razítko:

Osoba odpovědná za sestavení:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710,
příspěvková organizace
IČO: 65082478

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Rezervní fond

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
D.I.	Počáteční stav fondu	124 226,17
D.II.	Tvorba fondu (D.II.1 až D.II.6 - součet řádků č. 104 až 109)	78 199,02
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	4 199,02
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	74 000,00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu (D.III.1 až D.III.5 - součet řádků č. 111 až 115)	107 833,80
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
D.III.3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	107 833,80
D.IV.	Konečný stav fondu D.I.+D.II.+D.III. (řádek č. 102 + 103 - 110)	94 591,39

Okamžik sestavení:

23.1.2017

Podpisový záznam

Statutární orgán

Razítko:

Osoba odpovědná za sestavení:

Speciální základní škola
Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710,
příspěvková organizace
IČ: 650 82 478

**Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Fond kulturních a sociálních potřeb**

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	127 054,96
A.II.	Tvorba fondu (A.II.1 až A.II.5 - součet řádků 4 až 8)	127 514,43
A.II.1.	Základní příjem	105 438,13
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	22 076,30
A.III.	Užití fondu (A.III.1. až A.III.9. - součet řádků 10 až 18)	79 347,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	15 048,00
A.III.3.	Rekreace	0,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	0,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní pojištění	10 800,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	53 499,00
A.IV.	Konečný stav fondu A.I. + A.II. - A.III. (řádek č. 2 + 3 - 9)	175 222,39

Okamžik sestavení:

13.1.2017

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Razítko:

Osoba odpovědná za sestavení:

Speciální základní škola
a Praktická škola Šluknov
Tyršova 710,
příspěvková organizace
IČ: 650 82 478

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

Číslo položky	Název položky	Účetní období	
		Běžné	Minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

23.1 2017

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710
40777 Šluknov
IČO: 65082478

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období	
			Běžné	Minulé
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	0,00	0,00
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	0,00	0,00
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	0,00	0,00
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

13.1.2017

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710,
Příspěvková organizace
IČO: 650 82 478

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

A.5 Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Položka Název	Číslo	Účetní období	
		Běžné	Minulé
Splatné závazky pojistn. na soc.zabezp.a přisp. na st.pol.zam	001	257 080,00	242 228,00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	002	110 180,00	103 819,00
Evidované daňové nedoplatky u místně přísl.fin.org.	003	101 918,00	97 644,00

Okamžik sestavení:

23.1 2017

Podpisový záznam

Statutární orgán: . . .

Mgr. Vladimír Mlý

Osoba odpovědná za sestavení: . . .

[Signature]

Razítko:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710
Příspěvková organizace
IČO: 650 82 478

**Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvah účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky P.I.1 až P.I.5		519 150,53	196 888,15
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	519 150,53	196 888,15
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky P.II.1 až P.II.6		0,00	0,00
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledáv.z důvodu užívání maj. jinou osobou P.III.1 až P.III.6		0,00	0,00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání maj. j.osobou	921	0,00	0,00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání maj.j.osobou	922	0,00	0,00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.na zákl.sml.o výp.	923	0,00	0,00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.na zákl.sml.o výp.	924	0,00	0,00
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.z jin.důvodu	925	0,00	0,00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.z jin.důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky P.IV.1 až P.IV.12		0,00	0,00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	0,00	0,00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	0,00	0,00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soud.sporů, správ.řízení a j.řízení	947	0,00	0,00
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soud.sporů, správ.řízení a j.řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmín.pohled.z transf.a dlouhodobé podmín.závaz.z transf. P.V.1-P.V.6		0,00	0,00
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
P.V.3.	dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku P.VI.1 až P.VI.8		2 561,00	2 561,00
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0,00	0,00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0,00	0,00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplat.uživ.cizího maj. na zákl.j.důvodu	963	0,00	0,00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplat.uživ.cizího maj. na zákl.j.důvodu	964	0,00	0,00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užív.cizího maj. na zákl.sml.o výp.	965	0,00	0,00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užív.cizího maj. na zákl.sml.o výp.	966	0,00	0,00
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užív.ciz. maj. nebo jeho převz. z j.důvodu	967	0,00	0,00
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užív.ciz. maj. nebo jeho převz. z j.důvodu	968	2 561,00	2 561,00
P.VII.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva P.VII.1 až P.VII.12		0,00	0,00
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závaz.vyplýv.z práv.předp.a dal.činn.moci zákonod.,výk.soud	978	0,00	0,00
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závaz.vyplýv.z práv.předp.a dal.činn.moci zákonod.,výk.soud	979	0,00	0,00
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00

Příloha č. 5 - Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082478, Speciální základní škola a Praktická škola Šluknov, Tyršova 710, 40777 Šluknov,
sestavená k: 2016/12

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvah účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.11	Krátkodobé podmíněné závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
P.VII.12	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Vyrovňovací účty P.VIII.1. až P.VIII.4		0,00	0,00
P.VIII.1	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
P.VIII.2	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
P.VIII.3	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
P.VIII.4	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
P.VIII.5	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	516 589,53	194 327,15

Okamžik sestavení:

23.1 2017

Podpisový záznam

Statutární orgán:

Razítko:

Osoba odpovědná za sestavení:

Speciální základní škola
a Praktická škola, Šluknov
Tyršova 710,
40777 Šluknov
Příspěvková organizace
IČO: 65082478

139

Organizace: Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov,
Tyršova 710,
příspěvková organizace
IČ: 65082478

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 18. 1. 2017

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 směrníci. 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 23.03.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou. 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 závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur (a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy).

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) Inventurní soupis:

Rekapitulace zjištění:

Nebyly zjištěny rozdíly.

Stanovisko odpovědné osoby a účetní:

Závěr IK (ředitele):

Za IK:

Předseda: Růžena Pajchlová podpis 18.1.2017
Člen: Mgr. Jana Vlastníková podpis
Člen: Danuše Hrobárová podpis
Člen: Jakub Němeček podpis

Speciální základní škola
a Praktická škola, Slukovsko
Lysá nad Labem
Základní organizace

Mgr. Be. Monika Kadlecová
ředitelka organizace

**Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov, Tyršova 710,
příspěvková organizace
INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS**

**o provedené řádné inventarizaci majetku, pohledávek a závazků –
na základě příkazu ředitelky v roce 2016**

**Zařízení: Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov, Tyršova 710,
407 77 Šluknov**

**Předseda DIK: Růžena Pajchlová
Člen DIK: Mgr. Jana Vlastníková
Člen DIK: Danuše Hrobárová**

Za hospodářské prostředky je hmotně odpovědný: **Mgr. Bc. Monika Kadlecová,**
Ochrana hospodářských prostředků je zajišťována: řádnou evidencí a fyzickou kontrolou svěřeného majetku
uzamykáním objektu.

Prohlášení odpovědného pracovníka za hospodářské prostředky ve smyslu § 6, 7, 29 a § 30 Zákona o účetnictví
č. 563/91 Sb. a dle vyhlášky 270/2010 Sb. bylo odevzdáno inventarizační komisi dne: 12.12.2016
a tvoří přílohu č. 1 tohoto zápisu

Datum zahájení inventury: 21.12. 2016

Datum ukončení inventury: 18.01. 2017

Skutečný stav inventarizovaných prostředků byl zajišťován: fyzickou kontrolou – od 12.12.2016 do 31.12.2016

dokladovou – k datu 31.12.2016 do 15.1.2017

Inventarizací bylo zjištěno:

Inventarizační zápisy dle jednotlivých účtů – příloha zápisu

Návrh na vypořádání inventarizačního rozdílu: /

Na základě provedené inventarizace byly zaznamenány všechny změny v příslušné operativní
evidenci, v knihách, počítači, inventurních kartách.

Předseda inventarizační komise: Pajchlová Růžena..... 18.1.2017

Člen inventarizační komise: Vlastníková Jana, Mgr. 18.1.2017

Člen inventarizační komise: Hrobárová Danuše..... 18.1.2017

Člen inventarizační komise: Němeček Jakub 18.1.2017

Podpis odpovědného pracovníka za hospodářské prostředky: Mgr. Monika Kadlecová 18.1.2017

Datum vyhotovení zápisu: Šluknov dne 18.01.2017

Speciální škola
Praktická škola
Šluknov
Tyršova 710
příspěvková organizace
407 77 Šluknov

Inventarizační zápis
o řádné fyzické inventarizaci majetku na základě příkazu ředitelky školy č. 2/2016

a) Místo uložení majetku: Speciální základní škola a Praktická škola, Šluknov,
Tyršova 710,
407 77 Šluknov

b) Jména a příjmení členů DIK:

předseda DIK: Růžena Pajchlová

členové DIK: Mgr. Jana Vlastníková

Danuše Hrobárová

Jakub Němeček

c) Inventarizace podle stavu ke dni: 31.12. 2016

Datum zahájení inventarizace: 12.12. 2016 Datum ukončení inventarizace: 31.12. 2016

Způsob zjištění majetku: fyzická

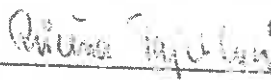
Srovnání skutečného stavu se stavem na příslušných účtech bude provedeno dne:

15.01.2017

Na podkladě místních seznamů, počítačových sestav, knih operativní evidence porovnávala inventarizační komise stav majetku po jednotlivých třídách, kabinetech, učebnách, dílnách. Předměty byly řádně očíslovány, odpovědnosti uzavřeny, návrhy na vyřazení majetku podány.

- d) Prohlašujeme, že fyzická inventura výše uvedeného majetku byla provedena za naší účasti a že jsme žádný majetek nezatajili.
- e) Rozdíl zjištěn nebyl.
- f) Dokladová inventarizace byla provedena ke dni 31.12. 2016. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků. Ukončení 15.01.2017.
- g) Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
- h) Písemné vyjádření odpovědných pracovníků k inventarizačním rozdílům. /////

Podpisy odpovědných pracovníků (bodu d – h)

<u>Růžena Pajchlová</u> 	<u>Mgr. Jana Vlastníková</u> 
<u>Danuše Hrobárová</u> 	<u>Jakub Němeček</u> 

i) Na základě provedené inventarizace byly zaznamenány všechny změny v příslušné operativní evidenci, v knihách, inventárních kartách, počítačových sestavách.

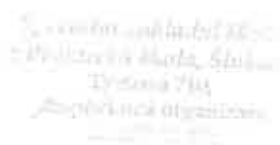
j) Zjištění a návrh DIK k řešení inventarizačních rozdílů:

žádné inventarizační rozdíly zjištěny nebyly

Podpisy DIK za správnost provedení inventarizace

Předseda DIK: Růžena Pajchlová.....	dne: 18.1.2017
Členové DIK: Mgr. Jana Vlastníková.....	dne: 18.1.2017
Danuše Hrobárová.....	dne: 18.1.2017
Jakub Němeček.....	dne: 18.1.2017

Ve Šluknově dne 18. 01. 2017


Speciální základní škola a Praktická škola
Tyršova 710
407 77 Šluknov