

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

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. 2015
- 2) rozvaha k 31.12.2015
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015
- 4) příloha k 31.12.2015
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2015
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2015
- 7) rezervní fond k 31.12.2015
- 8) fond investic k 31.12.2015
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2015
- 10) inventarizační zpráva za r. 2015

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Organizace v roce 2014 nevytvořila dohadnou položku na výnosy ve výši nákladů z projektu, ale účtovala o výnosech v roce 2015, kdy finanční prostředky obdržela.

Dne: 8.4.2016

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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Střední škola lodní dopravy a technických řemesel, Děčín VI, příspěvková organizace, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace Střední škola lodní dopravy a technických řemesel, Děčín VI, příspěvková organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

41



Základ pro výhradu

Organizace v rozporu s požadavky §26 odst. 2 písm. d) Vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky neprovedla opravu účtování výnosů minulých let (nesprávně účtovaného časového rozlišení dotací), prostřednictvím účtu 408 - Opravy předcházejících účetních období. V důsledku toho došlo k nadhodnocení výsledku hospodaření za rok 2015 o 1 031 tis. Kč.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka s výhradou skutečnosti uvedené výše, podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Střední škola lodní dopravy a technických řemesel, Děčín VI, příspěvková organizace k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Vzhledem ke skutečnosti, že samotného charakteru chyby vyplývá její automatické opravení po zavření a otevření účetních knih, doporučujeme radě kraje v souladu s § 6 odst. (2) a (3) Vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, tuto účetní závěrku schválit.

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

V Ústí nad Labem, dne 10. března 2016



Kamila Neradová
Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091

Zpráva byla projednána se statutárním orgánem organizace a předána v souladu s podmínkami smlouvy:

Jan Hejman

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2015
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2015 – 31.12.2015
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2015 – 31.12.2015



**Krajský úřad Ústeckého kraje
Odbor školství, mládeže a tělovýchovy
pí Barátová M.
Velká Hradební 48
400 01 Ústí nad Labem**

27.1.2016 16615/2016/KUUJ



V Děčíně dne 26.1.2016

V příloze dopisu Vám zasíláme závěrku za IV. čtvrtletí 2015.

S pozdravem


Štěpánová Iveta
ekon.od.

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

Příloha: 1x Rozvaha
1x Výkaz zisku a ztrát
1x Příloha

Rozvaha příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předstá
činnosti účetní jednotky

ke dni 31.12.2015

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

NACE	IC
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
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			118 187 291.95	53 449 771.14	64 737 520.81	78 593 647.04
A. Stálá aktiva			103 268 526.05	53 449 771.14	49 818 754.91	49 374 274.02
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			383 630.75	323 744.85	69 885.90	66 537.90
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	66 537.90	6 652.00	59 885.90	66 537.90
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	317 092.85	317 092.85		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			102 858 895.30	53 126 026.29	49 732 869.01	49 259 749.01
1.	Pozemky	031	7 963 171.00		7 963 171.00	7 963 171.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	56 506 964.88	22 955 616.73	33 551 348.15	33 765 395.15
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	26 412 867.60	18 660 042.74	7 752 824.86	2 631 650.86
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 510 366.82	11 510 366.82		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	465 525.00		465 525.00	3 972 914.00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				926 618.00
11.	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			26 000.00		26 000.00	47 987.11
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	47 987.11
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B. Oběžná aktiva			14 918 765.90		14 918 765.90	29 219 373.02
I. Zásoby			337 539.14		337 539.14	449 987.09
1.	Pořízení materiálu	111				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
2.	Materiál na skladě	112	337 539.14		337 539.14	449 987.09
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				
II.	Krátkodobé pohledávky		2 444 832.83		2 444 832.83	13 744 811.03
1.	Odběratelé	311	40 936.00		40 936.00	31 266.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 096 790.00		1 096 790.00	445 040.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	5 000.00		5 000.00	30 000.00
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				3 706 472.00
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	130 359.83		130 359.83	60 749.57
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388	1 171 747.00		1 171 747.00	9 471 283.46
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		12 136 393.93		12 136 393.93	15 024 574.90
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	11 980 019.36		11 980 019.36	14 833 688.37
10.	Běžný účet FKSP	243	36 625.57		36 625.57	84 571.53
15.	Ceniny	263	17 926.00		17 926.00	
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	101 823.00		101 823.00	106 315.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			64 737 520.81	78 593 647.04
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		58 979 294.35	60 071 243.40
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		51 090 596.80	50 760 568.80
1.	Jmění účetní jednotky	401	45 771 146.80	46 231 296.80
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	5 319 450.00	4 529 272.00
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		7 888 697.55	9 310 674.80
1.	Fond odměn	411	681 663.41	681 663.41
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	60 915.43	124 652.53
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	994 131.54	2 638 521.49
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	49 947.32	9 947.32
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	6 102 039.85	5 855 889.85
III.	Výsledek hospodaření			
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		5 758 226.46	18 522 403.64
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			13 346 783.80
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		13 346 783.80
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		5 758 226.46	5 175 619.84
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	379 171.07	932 753.25
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 900.00	2 000.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 813 556.00	1 847 098.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	751 123.00	807 218.00
13.	Zdravotní pojištění	337	321 946.00	345 976.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	294 048.00	351 593.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		42 212.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 176 189.00	351 968.59
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		
35.	Výnosy příštích období	384		
36.	Dohadné účty pasivní	389	965 118.39	445 040.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	55 175.00	49 761.00

Sestaveno dne:

26.01.2016 6:59:02

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:

výčet položek podle výňatky č.
4102/2004 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti územní jednotky

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

ke dni **31.12.2015**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

NACE

IČ

853220

14450488

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		44 506 109.59	1 077 771.63	44 624 803.44	945 249.50
I.	Náklady z činnosti		44 505 540.59	1 077 771.63	44 624 803.44	945 249.50
1.	Spotřeba materiálů	501	2 504 089.92	558 238.99	2 173 272.82	515 136.02
2.	Spotřeba energie	502	3 644 553.83	210 180.62	3 657 261.97	203 130.10
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	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	3 772 390.20	4 721.05	109 993.30	8 225.50
9.	Cestovné	512	67 182.00		33 451.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	8 842.00		13 076.00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 756 446.30	17 436.73	3 045 201.43	10 989.88
13.	Mzdové náklady	521	21 839 460.00	200 899.00	24 278 968.00	153 894.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 352 252.50	68 414.50	8 009 385.00	52 332.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	93 864.19		103 285.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	303 073.50	2 011.40	331 265.00	1 542.00
17.	Jiné sociální náklady	528	49 225.00		47 110.00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	8 990.00		106.57	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	213.00			
23.	Jiné pokuty a penále	542	-40 442.00		54 301.00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544	6 868.07			
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	620 415.00		485 331.00	
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	876 625.31		901 223.13	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	511 605.78		1 381 572.22	
II.	Finanční náklady		569.00			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	569.00			

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	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		44 407 782.02	1 176 099.20	44 548 453.94	1 021 599.00
I.	Výnosy z činnosti		2 735 390.95	1 176 099.20	1 335 375.12	1 021 599.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	976 374.00	1 176 099.20	990 909.00	983 091.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	79 025.00		85 882.00	38 508.00
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	7 005.00			
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	1 652 889.95		221 075.12	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	20 097.00		37 509.00	
II.	Finanční výnosy				430.06	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			430.06	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		41 672 391.07		43 212 648.76	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	41 672 391.07		43 212 648.76	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-98 327.57	98 327.57	-76 349.50	76 349.50
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-98 327.57	98 327.57	-76 349.50	76 349.50

Sestaveno dne:

26.01.2016 6:59:15

Podpisový záznam

Jana Helešová

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

Právní forma účetní jednotky

Organizační složka státu

Pozn:

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2004 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

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

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

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

Dělnická

Děčín VI

405 02

Vzdělávání

ke dni **31.12.2015**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

NACE

IČ

853220

14450488

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		9 874 890.98	7 908 420.09
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	153 562.00	145 567.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 183 310.98	2 224 833.09
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	5 538 018.00	5 538 020.00
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.	DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	DI. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	DI. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	DI. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	DI. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	DI. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. di. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. di. 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. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	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.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
6.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
7.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
8.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
9.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
10.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
11.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
12.	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	9 874 890.98	7 908 420.09


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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na SZ a SZP	751 123.00	807 218.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního poj.	321 946.00	345 976.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u fin. orgánů	294 048.00	351 593.00


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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky CP zajištěné převodem pen.prostř.	364		
B.3.	Prodej aktiva se sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se sjednaným zpětným prodejem	364		


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

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	3 969 272.00
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	136 440.00	

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	124 652.53
A.II.	Tvorba fondu	214 417.90
1.	Základní příděl	214 417.90
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	278 155.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	129 456.00
3.	Rekreace	12 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	100 700.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	35 999.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	60 915.43

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 648 468.81
D.II.	Tvorba fondu	48 500.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	8 500.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	40 000.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	1 652 889.95
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	1 652 889.95
D.IV.	Konečný stav fondu	1 044 078.86


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

Investiční fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	5 855 889.85
F.II.	Tvorba fondu	1 547 033.00
1.	Ve výši odpisů DNHM a DHM	620 415.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	926 618.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje DHM	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	1 300 883.00
1.	Financování investičních výdajů	1 086 883.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo úůjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	214 000.00
4.	Posílení zdr.urč. k fin. údrž. a opr. maj.	
F.IV.	Konečný stav fondu	6 102 039.85


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

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	56 506 964.88	22 955 616.73	33 551 348.15	33 765 395.15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	9 513 398.90	3 887 079.75	5 626 319.15	5 656 007.15
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	40 378 604.88	16 089 747.48	24 288 857.40	24 452 516.40
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	112 152.00	60 291.00	51 861.00	52 161.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	2 526 148.10	1 080 887.00	1 445 261.10	1 452 377.10
G.5.	Jiné inženýrské sítě	3 068 459.00	1 547 017.00	1 521 442.00	1 528 858.00
G.6.	Ostatní stavby	908 202.00	290 594.50	617 607.50	623 475.50


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

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


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

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		


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

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		


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

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

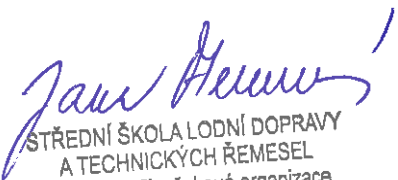
K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

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. Doplnující informace k poskytnutým garancím

K.2. Doplnující 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


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

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

Základní údaje

Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy			
Projekt	Druh projektu	Dodavatel			Stavební fáze					
		Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	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		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


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

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 PĚNEŽNÍCH 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:

26.01.2016 6:59:34

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 2015

Datum zpracování: 15.1.2016

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 směrnicí. 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 20.11.2015. 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 závazku a ostatních inventarizačních položek pasív a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních:

BEZ ZJIŠTĚNÍ



Za HIK:

Předseda: jméno: Mgr. Bc. Jana Férová	podpis
Člen: jméno: Ing. Kateřina Sellnerová	podpis
Člen: jméno: Rudolf Špaček	podpis
Člen: jméno: Iveta Štropová	podpis
Člen: jméno: Vladimír Puchýř	podpis
Člen: jméno: Bc. Vladislav Hampejs	podpis
Člen: jméno: Jana Helclová	podpis
Člen: jméno: Jarmila Janovcová	podpis
Člen: jméno: Martina Vinčálková	podpis
Člen: jméno: Ing. Karel Pešout	podpis
Člen: jméno: Lukáš Šikýř	podpis
Člen: jméno: Marie Bartoňová	podpis
Člen: jméno: Bc. Ladislav Kopecký	podpis
Člen: jméno: Bc. Jana Havlíčková	podpis
Člen: jméno: František Mráz	podpis
Člen: jméno: Jiří Brkoslav	podpis
Člen: jméno: Jiří Prchal	podpis
Člen: jméno: Jitka Koppová	podpis
Člen: jméno: Josef Fulín	podpis
Člen: jméno: Ludmila Křepelková	podpis
Člen: jméno: Miroslav Mrkvička	podpis
Člen: jméno: Soňa Vlková	podpis
Člen: jméno: Svatopluk Dvořák	podpis
Člen: jméno: Vítězslav Vlček	podpis


Mgr. Bc. Jana Férová, ředitel organizace