

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300

IČ: 46773282

Číslo organizace: 3070

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.

Dne: 8.4.2016

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
Speciální základní škola, Štětí, Ostrovní 300,
příspěvková organizace

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku organizace Speciální základní škola, Štětí, Ostrovní 300, příspěvková organizace, tj. rozvahu k 31. prosinci 2015, výkaz zisku a ztráty za období od 01. ledna 2015 do 31. prosince 2015 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o organizaci Speciální základní škola, Štětí, Ostrovní 300, příspěvková organizace jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán organizace Speciální základní škola, Štětí, Ostrovní 300, příspěvková organizace. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady přiměřené dané situaci.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a pro věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace organizace Speciální základní škola, Štětí, Ostrovní 300, příspěvková organizace k 31.12.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 01. ledna 2015 do 31. prosince 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

02. března 2016
Plzeň, Česká republika


ContAudit s.r.o.
číslo oprávnění 309
Ing. Ladislav Tylšar
jednatel




Ing. Ladislav Tylšar
statutární auditor, oprávnění č. 2130



Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola, Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	3 890 686,87	2 381 384,46	1 509 302,41	1 339 185,32
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	2 442 565,46	2 381 384,46	61 181,00	76 477,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.10.	3	30 000,00	30 000,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	30 000,00	30 000,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	11				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.11.	14	2 412 565,46	2 351 384,46	61 181,00	76 477,00
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	76 477,00	15 296,00	61 181,00	76 477,00
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 336 088,46	2 336 088,46		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	23				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dílové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.7.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	184				

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	1 448 121,41		1 448 121,41	1 262 708,32
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.32.	55	501 917,79		501 917,79	221 320,50
1.	Odebíratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	247 350,00		247 350,00	159 750,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64	9 500,00		9 500,00	15 500,00
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	185				
29.	Náklady příštích období	381	84	14 355,79		14 355,79	12 470,50
30.	Příjmy příštích období	385	85				
31.	Dohadné účty aktivní	388	86	230 712,00		230 712,00	33 600,00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	946 203,62		946 203,62	1 041 387,82
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	911 817,73		911 817,73	998 939,85
10.	Běžný účet FKSP	243	98	33 552,89		33 552,89	31 133,97
15.	Ceniny	263	103	26,00		26,00	182,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	807,00		807,00	11 132,00

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	1 509 302,41	1 339 185,32
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	128 085,34	147 422,97
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	47 545,50	78 137,50
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	-13 635,50	1 660,50
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	61 181,00	76 477,00
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	80 014,47	69 012,64
1.	Fond odměn	411	117	8 540,00	8 540,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	48 424,89	52 991,89
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	7 753,58	7 480,75
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	121	15 296,00	
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	525,37	272,83
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	525,37	272,83
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	1 381 217,07	1 191 762,35
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.9.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	186		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.37.	145	1 381 217,07	1 191 762,35
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	42 568,60	132 632,90
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	33 600,00	33 600,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	498 916,00	479 318,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	185 573,00	198 184,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	79 272,00	84 941,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	70 261,00	80 583,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179	204 112,00	
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	187		
34.	Výdaje příštích období	383	180		
35.	Výnosy příštích období	384	181		
36.	Dohadné účty pasivní	389	182	266 914,47	182 503,45
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		

Speciální základní škola, Štětí,
Osdovni 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

304

4.2.2016

22382/2016/KLJL



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Speciální základní škola, Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282

sestavený k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	10 087 354,63		9 963 984,64	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	10 087 354,63		9 963 984,64	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	378 805,10		335 837,72	
2.	Spotřeba energie	502	4	188 586,00		249 597,80	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	13 754,80			
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	14 526,00		127 949,00	
9.	Cestovné	512	8	19 503,00		17 058,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	600 296,67		553 069,54	
13.	Mzdové náklady	521	11	6 300 452,00		6 282 794,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	2 107 758,00		2 125 651,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	25 991,00		26 704,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	109 659,00		98 968,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19			90,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22			559,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	15 296,00			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	294 219,00		141 891,95	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	18 508,06		3 814,63	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO/46773282

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 45773282

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	10 087 880,00		9 964 257,47	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	37 420,00		10 170,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56				
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	37 420,00		10 170,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79				
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80			609,47	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82			609,47	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	10 050 460,00		9 953 478,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	10 050 460,00		9 953 478,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	525,37		272,83	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	525,37		272,83	

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Příloha ZÁKLADNÍ

**Speciální základní škola , Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2016**

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	778 639,33	694 696,46
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	21 434,00	6 593,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	757 205,33	688 103,46
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.f.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41	45 319,30	79 941,10
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49	45 319,30	79 941,10
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	733 320,03	614 755,36

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773232

Příloha

ZÁKLADNÍ

Speciální základní škola, Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2016

C. Doplnující 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.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		76 477,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	15 296,00	

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Příloha

ZÁKLADNÍ

Speciální základní škola, Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2016

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	185 573,00	198 184,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	79 272,00	84 941,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	70 261,00	80 583,00

Speciální základní škola, Štětí.
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Speciální základní škola , Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2016

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
F.II.	Tvorba fondu	15 296,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15 296,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	15 296,00

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Speciální základní škola , Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2016

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	52 991,89
A.II.	Tvorba fondu	61 932,00
1.	Základní přiděl	61 932,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	66 499,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	66 499,00
A.IV	Konečný stav fondu	48 424,89

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Speciální základní škola , Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282
sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.01.2016

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	7 480,75
D.II.	Tvorba fondu	37 692,83
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	272,83
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	37 420,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	37 420,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	37 420,00
D.IV.	Konečný stav fondu	7 753,58

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Speciální základní škola , Ostrovní 300, 411 08, Štětí, IČ 46773282

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2016

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	7 480,75
D.II.	Tvorba fondu	37 692,83
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	272,83
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	37 420,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	37 420,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	37 420,00
D.IV.	Konečný stav fondu	7 753,58

Speciální základní škola, Štětí,
Ostrovní 300,
příspěvková organizace
IČO: 46773282

3076

Speciální základní škola
Ostrovní 300
411 08 Š t ě t í

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31.12.2015

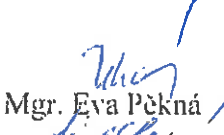
Organizace provedla ve dnech 1.12.2015 až 08.01.2016:

- 1) fyzickou inventarizaci movitého majetku (účty 018,022,028) a dokladovou inventarizaci (účty 078,082,088)
- 2) dokladovou inventarizaci běžných účtů (účty 241,243), peněz na cestě (účet 262)
- 3) fyzickou inventarizaci pokladny, cenin (účty 261,263)
- 4) dokladovou inventarizaci odběratelů (účet 311), záloh poskytnutých dodavatelům služeb (účty 314)
- 5) dokladovou inventarizaci dodavatelů (účet 321), přijatých záloh odběratelů (účet 324)
- 6) dokladovou inventarizaci závazků a pohledávek vůči zaměstnancům (účty 331,335), institucím zabezpečujícím sociální a zdravotní pojištění (účty 336,337)
- 7) dokladovou inventarizaci závazku přímých daní (účet 342)
- 8) dokladovou inventarizaci přijatých dotací (účty 346, 348)
- 9) dokladovou inventarizaci jiných krátkodobých pohledávek a závazků (účty 374,377,378)
- 10) dokladovou inventarizaci přechodných účtů aktiv a pasiv (účty 381,388,389)
- 11) dokladovou inventarizaci fondů organizace (účty 401,403,411,412,413,414,416)
- 12) dokladovou inventarizaci závěrkových účtů (účty 431,493)
- 13) fyzickou inventarizaci majetku na podrozvahových účtech (účty 901,902,968) a dokladovou inventarizaci vyrovnávacího účtu (účet 999)

Skutečné stavy majetku byly zjišťovány počítáním, odsouhlasováním na prvotní účetní doklady. Byly vyhotoveny dílčí zápisy z inventarizace.

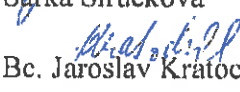
V průběhu inventarizace nebyly shledány žádné rozdíly.

Podpisový záznam předsedy inventarizační komise:


Mgr. Eva Pěkná

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

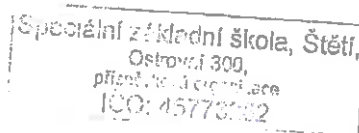

Šárka Širůčková


Bc. Jaroslav Kratochvíl

Podpisový záznam odpovědné osoby:


Mgr. Hana Moravcová

Datum: 11.1.2016



Příloha: seznam rozvahových a podrozvahových účtů