

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola Evy Randové,
Ústí nad Labem, W. Churchilla 4

IČ: 00831085

Číslo organizace: 7080

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2017
- 2) rozvaha k 31.12.2017
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- 4) příloha k 31.12.2017
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2017
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2017
- 7) rezervní fond k 31.12.2017
- 8) fond investic k 31.12.2017
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2017
- 10) inventarizační zpráva za r. 2017

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12.4.2018

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Základní umělecká škola, Ústí nad Labem, W. Churchilla 4, příspěvková organizace k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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



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

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

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

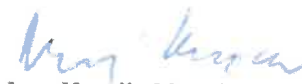
Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.

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

V Ústí nad Labem, dne 21. února 2018




Ing. Kamila Neradová
oprávnění KAČR č. 2091



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

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2017
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2017 – 31.12.2017
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2017 – 31.12.2017

Základní umělecká škola
Evy Randové
Ústí nad Labem
W. Churchilla
právní organizace

@ 15.12.2018

Rozvaha						
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE						
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem			IČ: 00831085			
sestavená k 31.12.2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 18.01.2018						
Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BRUTTO	KORÍKCI	NETTO	MINULÉ
AKTIVA			36 456 304,45	11 556 417,49	24 899 886,96	24 628 957,46
A.	Stálá aktiva		32 336 476,15	11 556 417,49	20 780 058,66	21 065 891,66
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		64 636,00	64 636,00	0,00	0,00
A.I.1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	016	64 636,00	64 636,00	0,00	0,00
A.I.6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		32 271 840,15	11 491 781,49	20 780 058,66	21 065 891,66
A.II.1	Pozemky	031	286 587,96	0,00	286 587,96	286 587,96
A.II.2	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Stavby	021	24 230 382,70	4 128 854,00	20 101 528,70	20 358 892,70
A.II.4	Samosvatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 678 079,00	1 286 137,00	391 942,00	420 411,00
A.II.5	Pěstební práce a trvalé porosty	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 076 790,49	6 076 790,49	0,00	0,00
A.II.7	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.10	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3	Dluhové cenné papíry drženo do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.6	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		4 119 828,30	0,00	4 119 828,30	3 563 065,80
B.I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.1	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		582 174,50	0,00	582 174,50	535 729,50
B.II.1	Odběratelé	311	18 950,00	0,00	18 950,00	15 650,00
B.II.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	523 995,00	0,00	523 995,00	487 582,00
B.II.5	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9	Pohledávky za zaměstnanci	335	30,00	0,00	30,00	2 125,00
B.II.10	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.12	Duchovní spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13	Dáň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15	Dáň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.20	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30	Náklady příštích období	381	39 199,50	0,00	39 199,50	30 372,50
B.II.31	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32	Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.33	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		3 537 653,80	0,00	3 537 653,80	3 027 336,30
B.III.1	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9	Běžný účet	241	3 309 331,60	0,00	3 309 331,60	2 863 635,88
B.III.10	Běžný účet I KSP	243	205 812,78	0,00	205 812,78	117 435,99
B.III.15	Ceníny	263	20 940,00	0,00	20 940,00	10 620,00
B.III.16	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17	Pokladna	261	1 569,42	0,00	1 569,42	15 644,43

Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNĚ	MINULÉ
PASIVA			24,899,886.96	24,628,957.46
C.	Vlastní kapitál		21,887,608.94	22,026,201.14
C.I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		20,831,050.56	21,116,883.56
C.I.1	Jméni účetní jednotky	401	20,831,050.56	21,116,883.56
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
C.I.7.	Ópravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
C.II.	Fondy účetní jednotky		1,037,166.62	863,258.19
C.II.1	Fond odměn	411	100,906.00	90,906.00
C.II.2	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	218,287.08	119,271.04
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	544,688.59	508,609.20
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	173,304.95	144,471.95
C.III.	Výsledek hospodaření		19,391.76	46,059.39
C.III.1	Výsledek hospodaření běžného účetního období		19,391.76	46,059.39
C.III.2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		3,012,278.02	2,602,756.32
D.I.	Rezervy		0.00	0.00
D.I.1	Rezervy	441	0.00	0.00
D.II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
D.II.1	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
D.II.2	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
D.II.4	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
D.III.	Krátkodobé závazky		3,012,278.02	2,602,756.32
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
D.III.5.	Dodavatele	321	83,861.50	72,026.32
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
D.III.9	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
D.III.10	Zaměstnanci	331	1,065,490.00	896,452.00
D.III.11	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
D.III.12	Sociální zabezpečení	336	430,031.00	364,620.00
D.III.13	zdravotní pojištění	337	184,012.00	157,012.00
D.III.14	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
D.III.15.	Daň z příjmu	341	0.00	0.00
D.III.16	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	185,707.00	144,649.00
D.III.17	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
D.III.18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
D.III.32	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	7,568.52	0.00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	413,898.00	414,228.00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	554,850.00	534,360.00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	86,860.00	19,409.00


Základní umělecká škola
Evy Randové,
Ústí nad Labem,
W.Churchilla 4,
příspěvková organizace

Výkaz zisku a ztráty						
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE						
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem			IČ: 00831085			
sestavený k 31.12.2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 19.01.2017						
Č. položky	Název položky	Syntetický účet	1 2 3 4			
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BEŽNĚ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NAKLADY CELKEM		22,561,966.00	328,557.00	19,962,627.47	382,328.60
A.I.	Náklady z činnosti		22,561,089.26	328,557.00	19,961,376.41	382,328.60
A.I.1	Spotřeba materiálu	501	628,274.34	27,116.00	614,067.34	27,326.00
A.I.2	Spotřeba energie	502	227,745.00	860.00	291,723.09	2,356.00
A.I.3	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	28,768.00	464.00	23,366.90	1,138.10
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	175,390.98	0.00	58,659.75	0.00
A.I.9	Cestovné	512	62,476.31	0.00	52,496.51	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	1,532,158.40	173,992.00	1,534,249.60	166,578.50
A.I.13	Mzdové náklady	521	13,861,981.00	126,125.00	12,181,983.00	184,930.00
A.I.14	Zákonné sociální pojištění	524	4,602,789.00	0.00	4,064,539.00	0.00
A.I.15	Jiné sociální pojištění	525	56,860.00	0.00	50,219.00	0.00
A.I.16	Zákonné sociální náklady	527	554,099.92	0.00	409,588.09	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 nemovitostí	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.22	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.23	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	18.00	0.00
A.I.24	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.25	Prodaný materiál	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	Vorba fondu	548	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.28	Odpisy dlouhodobého majetku	551	285,833.00	0.00	285,833.00	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	Vorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
A.I.33	Vorba 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
A.I.35	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	502,733.17	0.00	394,415.12	0.00
A.I.36	Ostatní náklady z činnosti	549	42,000.14	0.00	218.01	0.00
A.II.	Finanční náklady		876.74	0.00	1,251.06	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	876.74	0.00	1,251.06	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		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.V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.1	Daň z příjmů	581	0.00	0.00	0.00	0.00
A.V.2	Dodatečné odvody daně z příjmů	585	0.00	0.00	0.00	0.00

Výkaz zisku a ztráty			
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE			
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchillů 4, 400 01 Ústí nad Labem			IČ: 00831085

sestavený k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.01.2017

C. položky	Název položky	Syntetický účet	1 BEŽNÉ OBDOBÍ		2 MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		22 556 384,76	353 530,00	19 979 955,46	411 060,00
B.I.	Výnosy z činnosti		3 157 293,92	353 530,00	2 880 787,51	411 060,00
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	3 016 213,92	353 530,00	2 744 977,00	411 060,00
B.I.3	Výnosy z pronájmu	603	58 080,00	0,00	55 760,00	0,00
B.I.4	Výnosy z prodaného zboží	604	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	0,00	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 prodeje 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 pozemku	646	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15	Výnosy z prodeje pozemku	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16	Čerpání fondů	648	56 000,00	0,00	0,00	0,00
B.I.17	ostatní výnosy z činnosti	649	27 000,00	0,00	80 050,51	0,00
B.II.	Finanční výnosy		981,36	0,00	1 368,95	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	981,36	0,00	1 364,21	0,00
B.II.3	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	4,74	0,00
B.II.4	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6	ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		19 398 109,48	0,00	17 097 799,00	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	19 398 109,48	0,00	17 097 799,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ					
C.1	Výsledek hospodaření před zdaněním		-5 581,24	24 973,00	17 327,99	28 731,40
C.2	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-5 581,24	24 973,00	17 327,99	28 731,40


Základní umělecká škola
Evy Randové, ④
Ústí nad Labem,
W.Churchilla 4,
příspěvková organizace

Příloha ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem	
IČ: 00831085	

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNĚ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1,646,566.50	1,586,769.50
P.I.1	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	50,738.00	51,496.00
P.I.2	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1,595,828.50	1,535,273.50
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.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		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 z zahraničních transferů	913	0.00	0.00
P.II.4	Krátkodobé podmíněné závazky z 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 pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
P.III.1	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
P.III.2	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
P.III.3	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
P.III.4	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
P.III.5	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
P.III.6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		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 ze sdílených daní	939	0.00	0.00
P.IV.6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	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 rajištění	944	0.00	0.00
P.IV.10	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých rajištění	945	0.00	0.00
P.IV.11	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
P.IV.12	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		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 z zahraničních transferů	953	0.00	0.00
P.V.4	Dlouhodobé podmíněné závazky z 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		0.00	0.00
P.VI.1	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
P.VI.2	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
P.VI.3	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
P.VI.4	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
P.VI.5	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
P.VI.6	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
P.VI.7	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
P.VI.8	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		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 závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
P.VII.6	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
P.VII.7	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
P.VII.8	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
P.VII.9	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
P.VII.10	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
P.VII.11	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
P.VII.12	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
P.VII.13	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
P.VII.14	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		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	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1,646,566.50	1,586,769.50

Základní umělecká škola
Evy Randové
Ústí nad Labem,
W. Churchilla 4,
příspěvková organizace

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

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


Základní umělecká škola
Evvy Randové, ©
Ústí nad Labem,
W.Churchilla 4,
příspěvková organizace

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	119,271.04
A.II.	Tvorba fondu	268,728.04
A.II.1.	Základní přiděl	268,728.04
A.II.2.	Spátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná 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	0.00
A.III.	Čerpání fondu	169,712.00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0.00
A.III.2.	Stravování	100,912.00
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 připojištění	64,800.00
A.III.8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	4,000.00
A.IV.	Konečný stav fondu	218,287.08


Základní umělecká škola
Evy Randové
Ústí nad Labem,
W.Churchilla 4,
příspěvková organizace

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BEZNĚ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	508,609.20
D.II.	Tvorba fondu	92,059.39
D.II.1	Zlepšený výsledek hospodaření	36,059.39
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	56,000.00
D.II.5	Peněžní dary - neúčelové	0.00
D.II.6	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	56,000.00
D.III.1	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
D.III.2	Úhrada sankcí	0.00
D.III.3	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
D.III.4	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
D.III.5	Ostatní čerpání	56,000.00
D.IV.	Konečný stav fondu	544,668.59


Základní umělecká škola
Ev. Randové
Ústí nad Labem,
W. Churchilla 4,
příspěvková organizace

Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BEZNĚ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	144,471.95
F.II.	Tvorba fondu	285,833.00
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	285,833.00
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
F.II.4.	Ve výši příjmu z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
F.II.6.	Ve výši příjmu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Cerpání fondu	257,000.00
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	257,000.00
F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	173,304.95


Základní umělecká škola
Evy Randové, ©
Ústí nad Labem,
W.Churchilla 4,
příspěvková organizace

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	24,230,382.70	4,128,854.00	20,101,528.70	20,358,892.70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	22,747,111.80	4,055,444.00	18,691,667.80	18,919,667.80
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
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	1,483,270.90	73,410.00	1,409,860.90	1,439,224.90


Základní umělecká škola
Ev. Randové, ④
Ústí nad Labem,
W.Churchilla 4,
příspěvková organizace

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Základní umělecká škola E. Randové W. Churchilla 4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00831085

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.01.2018

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	286,587.96	0.00	286,587.96	286,587.96
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	4,467.96	0.00	4,467.96	4,467.96
H.4.	Zastavěná plocha	282,120.00	0.00	282,120.00	282,120.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00


Základní umělecká škola
Evy Randové, ④
Ústí nad Labem,
W.Churchilla 4,
příspěvková organizace

Závěrečná inventarizační zpráva k 31. 12. 2017

K 31. prosinci 2017 bylo provedeno odsouhlasení zůstatků jednotlivých účtů stanovených jednotným číselníkem – „Účtovým rozvrhem“ pro rok 2017 na OTE.

Číslo/Název účtu:		Konečné stavy účtů v účetnictví	Stav zjištěný inventurou	Rozdíl:
018 0000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	64 636,00	64 636,00	0
018 0100	Drobný dl.nehm.maj. - Software	64 636,00	64 636,00	0
021 0000	Stavby	24 230 382,70	24 230 382,70	0
021 0201	Stavby-budovy pro služby obyv.	22 747 111,80	22 747 111,80	0
021 0800	Stavby-ostatní	1 483 270,90	1 483 270,90	0
022 0000	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 678 079,00	1 678 079,00	0
022 0400	Výpočetní a kancel. Technika	137 820,00	137 820,00	0
022 0600	Učební pomůcky	366 748,00	366 748,00	0
022 0700	Hudební nástroje	1 173 511,00	1 173 511,00	0
028 0000	Drobný dlouhod.hmotný majetek	6 076 790,49	6 076 790,49	0
028 0201	Stroje,přístroje,zařízení	43 237,00	43 237,00	0
028 0400	Výpočetní a kancelářská technika	248 828,00	248 828,00	0
028 0600	Učební pomůcky	156 638,00	156 638,00	0
028 0700	Hudební nástroje	2 470 110,91	2 470 110,91	0
028 0800	Inventář	324 163,38	324 163,38	0
028 0900	DDHM - ostatní	2 833 813,20	2 833 813,20	0
031 0000	Pozemky	286 587,96	286 587,96	0
031 0301	Pozemky- zahrada	4 467,96	4 467,96	0
031 0401	Pozemky- zastavěná plocha	282 120,00	282 120,00	0
042 0000	Nedokončený dlouh.majetek	-	-	0
042 0218	NDM - Ostatní	-	-	0
042 0400	NDM - Ostatní	-	-	0
078 0000	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	64 636,00	64 636,00	0
078 0100	Oprávky k DDHNM - software	28 035,00	28 035,00	0
078 0200	Oprávky k DDHNM - software uč.p.	36 601,00	36 601,00	0
081 0000	Oprávky ke stavbám	4 128 854,00	4 128 854,00	0
081 0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	4 055 444,00	4 055 444,00	0
081 0300	Nebytové domy a jednotky	73 410,00	73 410,00	0

082 0000	Oprávky k samost. Hm.a mov.věcem	1 286 237,00	1 286 137,00	0
082 0400	Oprávky - kancel.a výp. Technika	136 222,48	136 122,48	0
082 0600	Oprávky- učební pomůcky	355 025,52	355 025,52	0
082 0700	Oprávky - hudební nástroje	794 989,00	794 989,00	0
088 0000	Oprávky k drobnému DHM	6 076 790,49	6 076 790,49	0
088 0201	Oprávky-stroje,přístr.zařízení	43 237,00	43 237,00	0
088 0400	Oprávky - kancel.a výp.technika	248 828,00	248 828,00	0
088 0600	Oprávky - učební pomůcky	156 638,00	156 638,00	
088 0700	Oprávky - hudební nástroje	2 470 110,91	2 470 110,91	0
088 0800	Oprávky - Inventář	324 163,38	324 163,38	0
088 0900	Oprávky - ostatní	2 833 813,20	2 833 813,20	0
Dále byly odsouhlaseny účty :				
241 0000	Běžný účet	3 309 331,60	3 309 331,60	
241 0101	Běžný účet ČSOB	2 425 452,06	2 425 452,06	0
241 0401	Běžný účet - Rezervní fond 413	544 668,59	544 668,59	0
241 0501	Běžný účet - Rezervní fond 414	-	-	0
241 0601	Běžný účet - Investiční fond	238 304,95	238 304,95	0
241 0701	Běžný účet - Fond odměn	100 906,00	100 906,00	0
243 0000	Běžný účet FKSP ČSOB	205 812,78	205 812,78	0
243 0101	Běžný účet FKSP	205 812,78	205 812,78	0
odsouhlaseno s výpisem účtu ČSOB				
261 0000	Pokladna	1 569,42	1 569,42	0
261 0101	Pokladna hlavní	982,00	982,00	0
261/500	Valutová pokladna	23 EUR=587,42	23 EUR=587,42	0
262 0000	Peníze na cestě	0	0	0
262 0101	Peníze na cestě - ZUŠ	0	0	0
263 0000	Ceniny	20 940,00	20 940,00	0
263 0401	Ceniny-stravenky	20 940,00	20 940,00	0
311 0000	Odběratelé	18 950,00	18 950,00	0
311 0100	odběratelé	16 650,00	16 650,00	0
311/350	Doplň.č.-Kurz zpěvu	0,00	0,00	0
311/333	Doplň.č. - PEV	0,00	0,00	0
311/444	Doplňk.č.-kurzy pro dospělé	2 300,00	2 300,00	0
311/555	Doplňk.č.-Umělecké léto	0,00	0,00	0
311/666	Doplňk.č.-Sboreček	0,00	0,00	0
314 0000	Krátkodobé poskytnuté zálohy	523 995,00	523 995,00	0
314 0100	zálohy na služby - WCH4	411 600,00	411 600,00	0
314 0101	Zálohy - elektr	55 440,00	55 440,00	0
3140102	Záloha - voda	49 330,00	49 330,00	0
314 0801	Ostatní zálohy	5 252,00	5 252,00	0
3140802	Zálohy dlouhodobé	2 373,00	2 373,00	
315 0000	Jiné pohledávky z hl.činnosti	0,00	0,00	0
315 0201	Jiné pohl.- školné	0,00	0,00	0
315 0203	Jiné pohl. - půjčovné	0,00	0,00	0
321 0000	Dodavatelé	83 861,50	83 861,50	0
321 0099	Dodavatelé-tuzemsko	83 861,50	83 861,50	0

384 0000	Výnosy příštích období	413 898,00	413 898,00	
384 0601	Výnosy př.obd. - úplata za vzděl.	405 718,00	405 718,00	0
384 0602	Výnosy p.o. - nástroje	5 360,00	5 360,00	0
384 0700	Výnosy př.obd. - doplň.činnost	2 820,00	2 820,00	0
385 0000	Příjmy příštích období	0 Kč	0 Kč	0
385 0201	Příjmy příštích období - ostatní	0 Kč	0 Kč	0
388 0000	Dohadné účty aktivní	0	0	0
388 0101	dohadné účty aktivní	0	0	0
389 0000	Dohadné účty pasivní	554 850,00	554 850,00	0
389 0101	Doh.účty pasivní-elektr.	55 440,00	55 440,00	0
389 0201	Dohadné účty pas. -voda	28 330,00	28 330,00	0
389 0202	Doh.účty pasivní - stočné	21 000,00	21 000,00	0
389 0600	Doh.účty pasivní - energie WCH4	431 600,00	431 600,00	0
389 0801	Doh.účty pasivní - teplo EK 4	0,00	0,00	0
389 0901	Doh.účty pasivní - ostatní	0,00	0,00	0
389 0902	Dohadné účty pas.- doplň.činnost	18 480,00	18 480,00	0
401 0000	Jmění účetní jednotky	20 831 050,56	20 831 050,56	0
401 0201	Jmění účetní jednotky- ostatní	678 526,96	678 526,96	0
401 0202	Jmění účetní jednotky- stavby	18 691 670,80	18 691 670,80	0
401 0203	Jmění účetní jednotky-pódium	1 409 860,90	1 409 860,90	0
401 0902	Jmění účetní jednotky - ob.aktiva	50 991,90	50 991,90	0
411 0000	Fond odměn	100 906,00	100 906,00	0
411 0300	počáteční stav FO	100 906,00	100 906,00	
412 0000	Fond kulturních a sociálních potřeb	218 287,08 Kč	218 287,08 Kč	0
412 0100	Počáteční stav fondu	119 271,04 Kč	119 271,04 Kč	0
412 0110	Tvorba fondu - přiděl FKSP	268 728,04 Kč	268 728,04 Kč	0
412 0220	Čerpání fondu - stravenky	-100 912,00 Kč	-100 912,00 Kč	0
412 0270	Čerpání fondu - příspěvky PP	-64 800,00 Kč	-64 800,00 Kč	0
412 0290	Čerpání fondu - věcné dary k živ.jub.	-4 000,00 Kč	-4 000,00 Kč	
413 0000	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	544 668,59	544 668,59	0
413 0500	Počáteční zůstatek fondu	508 609,20	508 609,20	0
413 0510	Tvorba RF ze zlepš. HV	36 059,39	36 059,39	0
414 0000	Rezervní fond z ostatních titulů	0	0	0
414 0540	Tvorba fondu - dary účelové	56 000,00	56 000,00	0
414 0650	Čerpání RF - ostatní	-56 000,00	-56 000,00	0
416 0000	Investiční fond	173 304,95	173 304,95	0
416 0300	Počáteční stav fondu	144 471,95	144 471,95	0
416 0310	Tvorba IF - odpisy nemov.maj.	257 364,00	257 364,00	0
416 0311	Tvorba IF - odpisy DHM	28 469,00	28 469,00	0
416 0490	Čerpání IF - odvod zřizovateli	- 257 000,00	- 257 000,00	0
431 0000	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0	0
432 0000	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta ztráta minulých let	0	0	0
465 0000	Dlouhodobě poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0
465 0100	dlouhodobě poskytnuté zálohy - kauce	0,00	0,00	0

331 0000	Zaměstnanci- celkem	1 065 490,00	1 065 490,00	0
331 0101	Zaměstnanci - ZUŠ	1 065 490,00	1 065 490,00	0
331 0035	Zaměstnanci - Kurzy zpěvu E.Rand.	0,00	0,00	0
331 0333	Zaměstnanci - PEV	0,00	0,00	0
331 0444	Zaměstnanci - Kurzy pro dosp.	0,00	0,00	0
331 0555	Zaměstnanci - Um.léto	0,00	0,00	0
331 0666	Zaměstnanci - Sboreček	0,00	0,00	0
331 0999	Zaměstnanci - soutěže	0,00	0,00	0
				0
335 0000	Jiné závazky vůči zaměstnancům	30,00	30,00	
335 0201	Pohledávka za zam. - zál. na mat.	0,00	0,00	0
335 0203	Pohledávka za zam.-mat. VO	0,00	0,00	0
335 0301	Pohledávky - ostatní	30,00	30,00	0
335 0505	Pohledávky - stravenky	0,00	0,00	
336 0000	Zúčtování s institucemi sociál.zabezp	430 031,00	430 031,00	0
336 0101	Zúčtování s inst. SZ - organizace	341 274,00	341 274,00	0
336 0201	Zúčtování s inst. SZ - zaměstnanci	88 757,00	88 757,00	0
337 0000	Zúčtování s institucemi ZP	184 012,00	184 012,00	0
337 0101	Zúčtování s instit. ZP organizace	122 656,00	122 656,00	0
337 0201	Zúčtování s instit.ZP - zaměstnanci	61 356,00	61 356,00	0
342 0000	Jiné přímé daně	185 707,00	185 707,00	0
342 0240	srážková daň - VMP	0	0	0
342 0401	Zálohová daň	183 870,00	183 870,00	0
342 0481	Srážková daň	1 837,00	1 837,00	0
348 0000	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0	0	0
348 0101	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - neinv.,provoz	0	0	0
348 0501	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi-investiční	0	0	0
349 0000	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0	0	0
349 0101	Závazky k vybraným místním vládním institucím-neinv.,provoz	0	0	0
349 0501	Závazky k vybraným místním vládním institucím-investiční	0	0	0
374 0000	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	7 568,52	7 568,52	0
374 0101	Krátkodobé přijaté zál.na transf. - nein	7 568,52	7 568,52	0
374 0501	Krátkodobé přijaté zál.na transf. - inv.	0	0	0
377 0000	Ostatní krátkodobé pohledávky	0	0	0
377 0200	Ostatní kr.pohledávky	0	0	0
378 0000	Ostatní krátkodobé závazky	86 860,00	86 860,00	0
378 0033	Ost.kr.závazky - přísp.na PP	5 400,00	5 400,00	0
378 0901	Ost.kr. závazky - ostatní	90,00	90,00	0
378 0904	Ost. Kr. závazky -Kooprativa	16 370,00	16 370,00	0
378 0909	Ost. Závazky - odvod KÚÚK	65 000,00	65 000,00	

993 0000	Výsledek hospodaření běžného účetního období	19 391,76	19 391,76	0
	výsledek hospodaření bůo - hl.č.	-5 581,24	-5 581,24	0
	výsledek hospodaření - doplň.č.	24 973,00	24 973,00	0

Na podrozvahových účtech byly k 31.12.2017 zaúčtovány stavy dle inventarizace ke stejnému období.

901 0000	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - software	50 738,00	50 738,00	0
	Jiný dr.dlouhod.nehmotný maj.-			
9010101	Software	50 738,00	50 738,00	
902 0000	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 595 828,50	1 595 828,50	
902 0101	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek -hudební nástroje	199 937,00	199 937,00	0
902 0401	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - ostatní	1 395 891,50	1 395 891,50	0
celkem		1 646 566,50	1 646 566,50	0
999 0000	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	1 646 566,50	1 646 566,50	0

Ve dnech 10.1.-17.1.2018 byla provedena dokladová inventarizace k 31.12.2017. V rámci dokladové nebyly zjištěny žádné rozdíly. Všechny zůstatky na účtech jsou okomentovány na jednotlivých inventurních soupisech.

Dne 17.1.2018

Vypracovala: ing. Andrea Černožorská



Závěrečná inventarizační zpráva fyzické inventarizace za rok 2017

Termíny inventarizace:

Zahájení fyzické inventury 8. 12. 2017

Ukončení fyzické inventury 31.12.2017

Zahájení dokladové inventury 10. 1. 2018

Ukončení dokladové inventury 17. 1. 2018

Předsedkyně HIK J. Dvořáková seznámila 6. 12. 2017 členy jmenovaných komisí /DIK a HIK/ s procesními postupy, kompetencemi a odpovědnostmi za nařízenou práci v souladu se ZP.

Po instruktáži komise navrhly plán postupu inventarizace 2017

Sestavení Plánu inventarizace

8.12.2017 - zahájení fyzické inventarizace v budově E. Krásnohorské 4 /EK4/

8.12.2017 - zahájení fyzické inventarizace v budově W. Churchilla 4 /WCH4/

31.12.2017 - provedení dodatkové inventury předmětů zakoupených 8.12.-31.12.2017

Budova EK4

5.1.2018 - Předání zkontrolovaných - opravených inv. seznamů dle skutečnosti předsedkyni HIK J. Dvořákové zodpovídá předseda DIK - Petr Antoň

Budova WCH4

dle zjištěných skutečností. Předměty navržené k vyřazení z důvodu nefunkčnosti, rozbití, nadbytečnosti, atd. byly v PC programu označeny pro Škodní-likvidační komisi=NÁVRH 2017/filtr=způsob vyřazení/.
zodpovídá za HIK - Jitka Dvořáková

15.1.2018 - kontrola inv. seznamů obou budov /WCH4 a EK4/ oproti inv. seznamům stavů na jednotlivých účtech.
Kontrolou seznamů v obou budovách nebyl zjištěn rozdíl.

O všech výše zmíněných činnostech **Inventarizace majetku a závazků 2017** byly vyhotoveny Inventarizační zápisy s podpisy zodpovědných komisí.

zodpovídá za HIK - Jitka Dvořáková, Iva Glatzová, Dana Urbanová Mgr.

9.1.2018 předán Předávací protokol pro Likvidační-škodní komisi.

Průběh inventarizace byl v souladu s vyhláškou 270/2010 Sb. a příkazem ředitele ZUŠ Evy Randové k provedení inventarizace majetku a účtů 2017.

V Ústí nad Labem, dne 17. 1. 2018

Za HIK:
předseda: Jitka Dvořáková

člen: Iva Glatzová

člen: Dana Urbanová Mgr.

Jitka Dvořáková
Iva Glatzová
Dana Urbanová

Statutární zástupce:
Marek Korbélyi Bc.

Marek Korbélyi

Základní umělecká škola
Evy Randové ③
Ústí nad Labem,
"W. Churchilla"
príspevková organizace