

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr.  
Václava Šmejkal, Ústí nad Labem

IČ: 44555512

Číslo organizace: 7230

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2018
- 2) rozvaha k 31.12.2018
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018
- 4) příloha k 31.12.2018
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2018
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2018
- 7) rezervní fond k 31.12.2018
- 8) fond investic k 31.12.2018
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2018
- 10) inventarizační zpráva za r. 2018

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 3.4.2019

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



**22HLAV**  
audit&consult

MSI Global Alliance  
Independent Member Firm

# **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2018**

**v organizaci**

**Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal,  
příspěvková organizace**

**Ústí nad Labem, 18. března 2019**



## ÚVODNÍ ÚDAJE

### Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace

Adresa: Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem - Severní Terasa

IČ: 44 55 55 12

Předmět činnosti:

- Střední škola
- Zařízení školního stravování
- 

### Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace po projednání se statutárním orgánem

### Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2018 za účetní období 1.1.2018 – 31.12.2018

### Termín provedení auditu

průběžný: 09.11.2018 – 10.11.2018

finální: 28.02.2019 – 18.03.2019

### Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Kamila Neradová, oprávnění KAČR č. 2091



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace

### Zpráva o ověření účetní závěrky

#### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty 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 Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018** 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.

41



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.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

22HLAV s.r.o.

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

  
Ing. Kamila Neradová  
oprávnění KAČR č. 2091

V Ústí nad Labem, dne 18. března 2019





**22HLAV**  
audit & consult

MSI Global Alliance  
Independent Member Firm

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2018
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2018 – 31.12.2018
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2018 – 31.12.2018

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:43:23

| Číslo položky | Název položky                                                  | Syntetický účet | 1              | 2             | 3              | 4              |
|---------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|               |                                                                |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |               |                |                |
|               |                                                                |                 | BĚŽNÉ          |               |                | MINULÉ         |
|               |                                                                |                 | BRUTTO         | KOREKCE       | NETTO          |                |
| AKTIVA CELKEM |                                                                |                 | 176 714 825.32 | 61 168 551.89 | 115 546 273.43 | 113 711 294.32 |
| A.            | Stálá aktiva                                                   |                 | 165 836 883.39 | 61 168 551.89 | 104 668 331.50 | 105 848 844.64 |
| I.            | Dlouhodobý nehmotný majetek                                    |                 | 546 096.90     | 546 096.90    | 0.00           | 0.00           |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Software                                                       | 013             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Ocenitelná práva                                               | 014             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 4.            | Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018             | 546 096.90     | 546 096.90    | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 9.            | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| II.           | Dlouhodobý hmotný majetek                                      |                 | 165 290 186.49 | 60 622 454.99 | 104 667 731.50 | 105 848 844.64 |
| 1.            | Pozemky                                                        | 031             | 10 575 556.75  | 0.00          | 10 575 556.75  | 10 575 556.75  |
| 2.            | Kulturní předměty                                              | 032             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Stavby                                                         | 021             | 121 065 583.80 | 29 332 714.00 | 91 732 869.80  | 92 894 029.80  |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022             | 9 475 393.13   | 7 116 088.18  | 2 359 304.95   | 2 379 258.09   |
| 5.            | Pěstelské celky trvalých porostů                               | 025             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028             | 24 173 652.81  | 24 173 652.81 | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 8.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 9.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 10.           | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                     | 036             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| III.          | Dlouhodobý finanční majetek                                    |                 | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 1.            | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem               | 061             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                 | 062             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                      | 063             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 5.            | Termínované vklady dlouhodobé                                  | 068             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                            | 069             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| IV.           | Dlouhodobé pohledávky                                          |                 | 600.00         | 0.00          | 600.00         | 0.00           |
| 1.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé               | 462             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                     | 464             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                   | 465             | 600.00         | 0.00          | 600.00         | 0.00           |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                                  | 469             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                      | 471             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



| Číslo položky | Název položky                                           | Syntetický účet | 1             | 2       | 3             | 4            |
|---------------|---------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------|---------------|--------------|
|               |                                                         |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |               |              |
|               |                                                         |                 | BĚŽNÉ         |         |               | MINULÉ       |
|               |                                                         |                 | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO         |              |
| B.            | Oběžná aktiva                                           |                 | 10 877 941.93 | 0.00    | 10 877 941.93 | 7 862 449.68 |
| I.            | Zásoby                                                  |                 | 20 611.58     | 0.00    | 20 611.58     | 15 187.18    |
| 1.            | Pořízení materiálu                                      | 111             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Materiál na skladě                                      | 112             | 20 611.58     | 0.00    | 20 611.58     | 15 187.18    |
| 3.            | Materiál na cestě                                       | 119             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Nedokončená výroba                                      | 121             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Polotovary vlastní výroby                               | 122             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Výrobky                                                 | 123             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 7.            | Pořízení zboží                                          | 131             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Zboží na skladě                                         | 132             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Zboží na cestě                                          | 138             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Ostatní zásoby                                          | 139             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| II.           | Krátkodobé pohledávky                                   |                 | 2 279 933.30  | 0.00    | 2 279 933.30  | 172 048.00   |
| 1.            | Odběratelé                                              | 311             | 12 868.00     | 0.00    | 12 868.00     | 5 384.00     |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314             | 94 420.00     | 0.00    | 94 420.00     | 97 580.00    |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé        | 316             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                               | 335             | 2 977.06      | 0.00    | 2 977.06      | 4 288.30     |
| 10.           | Sociální zabezpečení                                    | 336             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 11.           | Zdravotní pojištění                                     | 337             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Důchodové spoření                                       | 338             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 13.           | Daň z příjmů                                            | 341             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 14.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 15.           | Daň z přidané hodnoty                                   | 343             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 16.           | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 17.           | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 18.           | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 28.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 373             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 30.           | Náklady příštích období                                 | 381             | 20 358.24     | 0.00    | 20 358.24     | 62 941.70    |
| 31.           | Příjmy příštích období                                  | 385             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 32.           | Dohadné účty aktivní                                    | 388             | 2 149 310.00  | 0.00    | 2 149 310.00  | 0.00         |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 1 854.00     |
| III.          | Krátkodobý finanční majetek                             |                 | 8 577 397.05  | 0.00    | 8 577 397.05  | 7 675 214.50 |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování                    | 251             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování                      | 253             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                       | 256             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                           | 244             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Jiné běžné účty                                         | 245             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Běžný účet                                              | 241             | 7 253 492.87  | 0.00    | 7 253 492.87  | 6 877 187.76 |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                         | 243             | 1 118 834.18  | 0.00    | 1 118 834.18  | 672 802.74   |
| 15.           | Ceniny                                                  | 263             | 208.00        | 0.00    | 208.00        | 565.00       |
| 16.           | Peníze na cestě                                         | 262             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 17.           | Pokladna                                                | 261             | 204 862.00    | 0.00    | 204 862.00    | 124 659.00   |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:43:23

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1              | 2              |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
|               |                                                          |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                |
|               |                                                          |                 | BĚŽNÉ          | MINULÉ         |
| PASIVA CELKEM |                                                          |                 | 115 546 273.43 | 113 711 294.32 |
| C.            | Vlastní kapitál                                          |                 | 108 246 891.77 | 107 565 672.52 |
| I.            | Jmění účetní jednotky a upravující položky               |                 | 104 879 744.90 | 106 060 858.04 |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 108 321 571.55 | 109 391 228.69 |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403             | 1 559 774.40   | 1 671 230.40   |
| 4.            | Kurzové rozdíly                                          | 405             | 0.00           | 0.00           |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406             | -4 921 024.74  | -4 921 024.74  |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407             | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Opravy předcházejících účetních období                   | 408             | -80 576.31     | -80 576.31     |
| II.           | Fondy účetní jednotky                                    |                 | 3 367 146.87   | 1 479 380.66   |
| 1.            | Fond odměn                                               | 411             | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 1 144 586.14   | 695 297.24     |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 370 494.71     | 350 807.79     |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 1 507 133.25   | 0.00           |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416             | 344 932.77     | 433 275.63     |
| III.          | Výsledek hospodaření                                     |                 | 0.00           | 25 433.82      |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 0.00           | 25 433.82      |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             | 0.00           | 0.00           |
| D.            | Cizí zdroje                                              |                 | 7 299 381.66   | 6 145 621.80   |
| I.            | Rezervy                                                  |                 | 0.00           | 0.00           |
| 1.            | Rezervy                                                  | 441             | 0.00           | 0.00           |
| II.           | Dlouhodobé závazky                                       |                 | 1 953 194.00   | 0.00           |
| 1.            | Dlouhodobé úvěry                                         | 451             | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452             | 0.00           | 0.00           |
| 4.            | Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455             | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459             | 0.00           | 0.00           |
| 8.            | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472             | 1 953 194.00   | 0.00           |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



| Číslo položky | Název položky                                         | Syntetický účet | 1             | 2            |
|---------------|-------------------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|
|               |                                                       |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|               |                                                       |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
| III.          | Krátkodobé závazky                                    |                 | 5 346 187.66  | 6 145 621.80 |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                      | 281             | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                | 289             | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Dodavatelé                                            | 321             | 714 663.96    | 1 309 408.58 |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                             | 324             | 283 242.00    | 0.00         |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé         | 326             | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Zaměstnanci                                           | 331             | 2 481 911.00  | 2 546 630.00 |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                        | 333             | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                  | 336             | 976 208.00    | 1 011 537.00 |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                   | 337             | 418 433.00    | 433 597.00   |
| 14.           | Důchodové spoření                                     | 338             | 0.00          | 0.00         |
| 15.           | Daň z příjmů                                          | 341             | 0.00          | 0.00         |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342             | 367 898.00    | 392 354.00   |
| 17.           | Daň z přidané hodnoty                                 | 343             | 0.00          | 0.00         |
| 18.           | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce        | 345             | 0.00          | 0.00         |
| 19.           | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím       | 347             | 0.00          | 0.00         |
| 20.           | Závazky k vybraným místním vládním institucím         | 349             | 0.00          | 0.00         |
| 32.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                | 374             | 4 740.70      | 12 255.22    |
| 35.           | Výdaje příštích období                                | 383             | 0.00          | 0.00         |
| 36.           | Výnosy příštích období                                | 384             | 0.00          | 0.00         |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                  | 389             | 94 420.00     | 162 580.00   |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                            | 378             | 4 671.00      | 277 260.00   |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

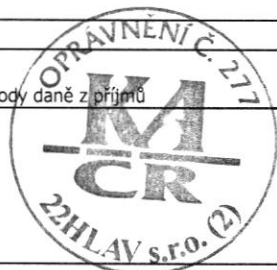


# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:43:29

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|               |                                                              |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|               |                                                              |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| A.            | NÁKLADY CELKEM                                               |                 | 66 831 691.33  | 207 583.12          | 61 655 410.55  | 188 478.36          |
| I.            | Náklady z činnosti                                           |                 | 66 831 691.33  | 207 583.12          | 61 655 410.55  | 188 478.36          |
| 1.            | Spotřeba materiálu                                           | 501             | 3 491 033.71   | 77 273.83           | 3 599 259.36   | 63 498.84           |
| 2.            | Spotřeba energie                                             | 502             | 4 227 378.43   | 9 430.31            | 4 361 763.58   | 5 814.08            |
| 3.            | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                    | 503             | 165 416.00     | 1 117.00            | 193 026.01     | 202.06              |
| 4.            | Prodané zboží                                                | 504             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 5.            | Aktivace dlouhodobého majetku                                | 506             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 6.            | Aktivace oběžného majetku                                    | 507             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 7.            | Změna stavu zásob vlastní výroby                             | 508             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 8.            | Opravy a udržování                                           | 511             | 1 137 454.34   | 0.00                | 948 395.07     | 457.93              |
| 9.            | Cestovné                                                     | 512             | 77 205.00      | 3 720.00            | 80 620.00      | 1 608.00            |
| 10.           | Náklady na reprezentaci                                      | 513             | 45 943.00      | 0.00                | 27 284.00      | 0.00                |
| 11.           | Aktivace vnitroorganizačních služeb                          | 516             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 12.           | Ostatní služby                                               | 518             | 1 873 321.43   | 2 000.94            | 1 506 222.90   | 2 544.67            |
| 13.           | Mzdové náklady                                               | 521             | 39 095 873.00  | 94 102.00           | 35 532 624.00  | 89 408.00           |
| 14.           | Zákonné sociální pojištění                                   | 524             | 13 098 988.00  | 18 530.00           | 12 008 649.00  | 23 405.00           |
| 15.           | Jiné sociální pojištění                                      | 525             | 163 294.00     | 319.00              | 144 625.00     | 161.00              |
| 16.           | Zákonné sociální náklady                                     | 527             | 860 412.86     | 1 090.04            | 839 471.86     | 1 378.78            |
| 17.           | Jiné sociální náklady                                        | 528             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 18.           | Daň silniční                                                 | 531             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 19.           | Daň z nemovitostí                                            | 532             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 20.           | Jiné daně a poplatky                                         | 538             | 1 000.00       | 0.00                | 1 400.00       | 0.00                |
| 22.           | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 541             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 23.           | Jiné pokuty a penále                                         | 542             | 0.00           | 0.00                | 13 979.00      | 0.00                |
| 24.           | Dary a jiná bezúplatná předání                               | 543             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 25.           | Prodaný materiál                                             | 544             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 26.           | Manka a škody                                                | 547             | 0.00           | 0.00                | 1 279.68       | 0.00                |
| 27.           | Tvorba fondů                                                 | 548             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 28.           | Odpisy dlouhodobého majetku                                  | 551             | 1 459 524.00   | 0.00                | 1 462 232.00   | 0.00                |
| 29.           | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek                          | 552             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 30.           | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek                            | 553             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 31.           | Prodané pozemky                                              | 554             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 32.           | Tvorba a zúčtování rezerv                                    | 555             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 33.           | Tvorba a zúčtování opravných položek                         | 556             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 34.           | Náklady z vyřazených pohledávek                              | 557             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 35.           | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                      | 558             | 679 318.12     | 0.00                | 518 002.85     | 0.00                |
| 36.           | Ostatní náklady z činnosti                                   | 549             | 455 529.44     | 0.00                | 416 576.24     | 0.00                |
| II.           | Finanční náklady                                             |                 | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 1.            | Prodané cenné papíry a podíly                                | 561             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Úroky                                                        | 562             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 3.            | Kurzové ztráty                                               | 563             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 4.            | Náklady z přecenění reálnou hodnotou                         | 564             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 5.            | Ostatní finanční náklady                                     | 569             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| III.          | Náklady na transfery                                         |                 | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 1.            | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery   | 572             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| V.            | Daň z příjmů                                                 |                 | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 1.            | Daň z příjmů                                                 | 591             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Dodatečné odvody daně z příjmů                               | 595             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |



Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|               |                                                              |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|               |                                                              |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B.            | VÝNOSY CELKEM                                                |                 | 66 826 682.45  | 212 592.00          | 61 676 710.73  | 192 612.00          |
| I.            | Výnosy z činnosti                                            |                 | 3 440 954.51   | 212 592.00          | 3 213 256.73   | 192 612.00          |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602             | 2 187 487.00   | 212 592.00          | 2 221 125.00   | 192 612.00          |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603             | 999 780.00     | 0.00                | 934 167.00     | 0.00                |
| 4.            | Výnosy z prodaného zboží                                     | 604             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 8.            | Jiné výnosy z vlastních výkonů                               | 609             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 9.            | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 641             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 10.           | Jiné pokuty a penále                                         | 642             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 11.           | Výnosy z vyřazených pohledávek                               | 643             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 12.           | Výnosy z prodeje materiálu                                   | 644             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 13.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku             | 645             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 14.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 15.           | Výnosy z prodeje pozemků                                     | 647             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 16.           | Čerpání fondů                                                | 648             | 209 080.50     | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649             | 44 607.01      | 0.00                | 57 964.73      | 0.00                |
| II.           | Finanční výnosy                                              |                 | 1 757.49       | 0.00                | 1 335.02       | 0.00                |
| 1.            | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                     | 661             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Úroky                                                        | 662             | 1 757.49       | 0.00                | 1 335.02       | 0.00                |
| 3.            | Kurzové zisky                                                | 663             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 4.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                          | 664             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 6.            | Ostatní finanční výnosy                                      | 669             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| IV.           | Výnosy z transferů                                           |                 | 63 383 970.45  | 0.00                | 58 462 118.98  | 0.00                |
| 1.            | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů   | 671             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů     | 672             | 63 383 970.45  | 0.00                | 58 462 118.98  | 0.00                |
| C.            | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ                                         |                 |                |                     |                |                     |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním                           | -               | -5 008.88      | 5 008.88            | 21 300.18      | 4 133.64            |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                 | -               | -5 008.88      | 5 008.88            | 21 300.18      | 4 133.64            |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



## ZÁKLADNÍ

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 a závazky účetní jednotky                                                                   |                   | 11 785 655.69 | 9 210 553.34 |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                             | 901               | 63 747.40     | 60 012.40    |
| 2.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                                    | 902               | 6 808 953.29  | 6 725 185.94 |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                                                 | 905               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                                                    | 906               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Ostatní majetek                                                                                     | 909               | 4 912 955.00  | 2 425 355.00 |
| P.II.         | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů              |                   | 0.00          | 0.00         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů                                         | 911               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů                                            | 912               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů                                           | 913               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů                                              | 914               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů                                                 | 915               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                     | 921               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou                    | 922               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů               | 925               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 931               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 932               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 933               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 934               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní                                                   | 939               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní                                                   | 941               | 0.00          | 0.00         |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zúčastněným                                       | 942               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zúčastněným                                       | 943               | 0.00          | 0.00         |

|     |                                                              |  |     |      |      |
|-----|--------------------------------------------------------------|--|-----|------|------|
| 9.  | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění |  | 944 | 0.00 | 0.00 |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění |  | 945 | 0.00 | 0.00 |

Gymnázium a Střední odborná škola  
 dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem.  
 příspěvková organizace  
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
 -VII-



| Číslo položky | Název položky                                                                                                       | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|
|               |                                                                                                                     |                   | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                 | 947               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů                                                         | 951               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů                                                            | 952               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů                                                           | 953               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů                                                              | 954               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů                                                                 | 955               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů                                                                    | 956               | 0.00          | 0.00         |
| P.VI.         | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku                                                                   |                   | 87 853.00     | 0.00         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                                                                | 961               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                                                                | 962               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                                                                  | 963               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                                                                  | 964               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 965               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 966               | 87 847.00     | 0.00         |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 967               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 968               | 6.00          | 0.00         |
| P.VII.        | Další podmíněné závazky                                                                                             |                   | 0.00          | 0.00         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 971               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 972               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 973               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 974               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu                                                                 | 975               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu                                                                 | 976               | 0.00          | 0.00         |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979               | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových                                                   | 981               | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových                                                   | 982               | 0.00          | 0.00         |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních                                                       | 983               | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních                                                       | 984               | 0.00          | 0.00         |
| 13.           | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                    | 985               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                                                                                 | 991               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                                                                                 | 992               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 993               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 994               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům                                                                              | 999               | 11 697 802.69 | 9 210 553.34 |



Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbatů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2019 13:45:15

| C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jméno 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        | 0.00          | 0.00       |
| C.2.                                                                                                                          | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 111 456.00    | 111 456.00 |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Příloha</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Rezervní fond</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace</p> <p>zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem</p> <p>ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512</p> <p>sestavená k 31.12.2018</p> <p>(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)</p> <p>okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:08</p> |

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| Položka       |                                                             | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                       |                     |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                          | <b>350 807.79</b>   |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                         | <b>1 735 900.67</b> |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 25 433.62           |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              | 1 507 132.85        |
| 3.            | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv                 | 0.00                |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                                      | 203 334.00          |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                                    | 0.00                |
| 6.            | Ostatní tvorba                                              | 0.00                |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                        | <b>209 080.50</b>   |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                      | 0.00                |
| 2.            | Úhrada sankcí                                               | 0.00                |
| 3.            | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele            | 0.00                |
| 4.            | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | 0.00                |
| 5.            | Ostatní čerpání                                             | 209 080.50          |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                   | <b>1 877 627.96</b> |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



# Příloha

## Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2019 13:45:57

#### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Položka       |                                                                                         | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                   |                     |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                      | <b>695 297.24</b>   |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                     | <b>772 695.90</b>   |
| 1.            | Základní přiděl                                                                         | 772 695.90          |
| 2.            | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992                          | 0.00                |
| 3.            | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | 0.00                |
| 4.            | Peněžní a jiné dary určené do fondu                                                     | 0.00                |
| 5.            | Ostatní tvorba fondu                                                                    | 0.00                |
| <b>A.III.</b> | <b>Užití fondu</b>                                                                      | <b>323 407.00</b>   |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                                                                  | 0.00                |
| 2.            | Stravování                                                                              | 50 912.00           |
| 3.            | Rekreace                                                                                | 69 300.00           |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport                                                            | 116 815.00          |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                                                              | 0.00                |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                                                                 | 52 500.00           |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               | 0.00                |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   | 0.00                |
| 9.            | Ostatní užití fondu                                                                     | 33 880.00           |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                               | <b>1 144 586.14</b> |

Gymnázium a střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Příloha</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Fond investic</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace</p> <p><b>zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem</b></p> <p><b>ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512</b></p> <p><b>sestavená k 31.12.2018</b></p> <p><b>(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)</b></p> <p><b>okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:14</b></p> |

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

| Položka       |                                                                                                                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                                                                      |                     |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                                                                         | <b>433 275.63</b>   |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                                                                        | <b>1 398 068.00</b> |
| 1.            | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu     | 1 348 068.00        |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                                                                                                | 50 000.00           |
| 3.            | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů                                                                            | 0.00                |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku                                                                           | 0.00                |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                                                                                                | 0.00                |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace                                                                     | 0.00                |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                                                                                                 | 0.00                |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                                                                                                       | <b>1 486 410.86</b> |
| 1.            | Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku | 278 410.86          |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                                                                                                      | 0.00                |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                                                                                              | 1 208 000.00        |
| 4.            | Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost        | 0.00                |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                                                                                  | <b>344 932.77</b>   |

Gymnázium a Střední odborná škola  
 dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
 příspěvková organizace  
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
 -VII-



# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:22

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

| Číslo<br>položky | Název položky                          | OBDOBÍ                |                      |                      |                      |
|------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                  |                                        | BĚŽNÉ                 |                      |                      | MINULÉ               |
|                  |                                        | BRUTTO                | KOREKCE              | NETTO                |                      |
| <b>G.</b>        | <b>Stavby</b>                          | <b>121 065 583.80</b> | <b>29 332 714.00</b> | <b>91 732 869.80</b> | <b>92 894 029.80</b> |
| G.1.             | Bytové domy a bytové jednotky          | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| G.2.             | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| G.3.             | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 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                         | 121 065 583.80        | 29 332 714.00        | 91 732 869.80        | 92 894 029.80        |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
„VII.“



# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:30

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

| Číslo<br>položky | Název položky                     | OBDOBÍ               |             |                      |                      |
|------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|
|                  |                                   | BĚŽNÉ                |             |                      | MINULÉ               |
|                  |                                   | BRUTTO               | KOREKCE     | NETTO                |                      |
| <b>H.</b>        | <b>Pozemky</b>                    | <b>10 575 556.75</b> | <b>0.00</b> | <b>10 575 556.75</b> | <b>10 575 556.75</b> |
| H.1.             | Stavební pozemky                  | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 0.00                 |
| H.2.             | Lesní pozemky                     | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 0.00                 |
| H.3.             | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 0.00                 |
| H.4.             | Zastavěná plocha                  | 8 287 426.43         | 0.00        | 8 287 426.43         | 8 287 426.43         |
| H.5.             | Ostatní pozemky                   | 2 288 130.32         | 0.00        | 2 288 130.32         | 2 288 130.32         |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-



# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:43:23

| Číslo položky | Název položky                                                  | Syntetický účet | 1              | 2             | 3              | 4              |
|---------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|               |                                                                |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |               |                |                |
|               |                                                                |                 | BRUTTO         | KOREKCE       | NETTO          | MINULÉ         |
| AKTIVA CELKEM |                                                                |                 | 176 714 825.32 | 61 168 551.89 | 115 546 273.43 | 113 711 294.32 |
| A.            | Stálá aktiva                                                   |                 | 165 836 883.39 | 61 168 551.89 | 104 668 331.50 | 105 848 844.64 |
| I.            | Dlouhodobý nehmotný majetek                                    |                 | 546 096.90     | 546 096.90    | 0.00           | 0.00           |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Software                                                       | 013             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Ocenitelná práva                                               | 014             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 4.            | Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018             | 546 096.90     | 546 096.90    | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 9.            | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| II.           | Dlouhodobý hmotný majetek                                      |                 | 165 290 186.49 | 60 622 454.99 | 104 667 731.50 | 105 848 844.64 |
| 1.            | Pozemky                                                        | 031             | 10 575 556.75  | 0.00          | 10 575 556.75  | 10 575 556.75  |
| 2.            | Kulturní předměty                                              | 032             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Stavby                                                         | 021             | 121 065 583.80 | 29 332 714.00 | 91 732 869.80  | 92 894 029.80  |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022             | 9 475 393.13   | 7 116 088.18  | 2 359 304.95   | 2 379 258.09   |
| 5.            | Pěstelské celky trvalých porostů                               | 025             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028             | 24 173 652.81  | 24 173 652.81 | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 8.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 9.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 10.           | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                     | 036             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| III.          | Dlouhodobý finanční majetek                                    |                 | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 1.            | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem               | 061             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                 | 062             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                      | 063             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 5.            | Termínované vklady dlouhodobé                                  | 068             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                            | 069             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| IV.           | Dlouhodobé pohledávky                                          |                 | 600.00         | 0.00          | 600.00         | 0.00           |
| 1.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé               | 462             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                     | 464             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                   | 465             | 600.00         | 0.00          | 600.00         | 0.00           |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                                  | 469             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| 6.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                      | 471             | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00           |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

| Číslo položky | Název položky                                           | Syntetický účet | 1             | 2       | 3             | 4            |
|---------------|---------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------|---------------|--------------|
|               |                                                         |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |               |              |
|               |                                                         |                 | BĚŽNÉ         |         |               | MINULÉ       |
|               |                                                         |                 | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO         |              |
| B.            | Oběžná aktiva                                           |                 | 10 877 941.93 | 0.00    | 10 877 941.93 | 7 862 449.68 |
| I.            | Zásoby                                                  |                 | 20 611.58     | 0.00    | 20 611.58     | 15 187.18    |
| 1.            | Pořízení materiálu                                      | 111             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Materiál na skladě                                      | 112             | 20 611.58     | 0.00    | 20 611.58     | 15 187.18    |
| 3.            | Materiál na cestě                                       | 119             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Nedokončená výroba                                      | 121             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Polotovary vlastní výroby                               | 122             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Výrobky                                                 | 123             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 7.            | Pořízení zboží                                          | 131             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Zboží na skladě                                         | 132             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Zboží na cestě                                          | 138             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Ostatní zásoby                                          | 139             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| II.           | Krátkodobé pohledávky                                   |                 | 2 279 933.30  | 0.00    | 2 279 933.30  | 172 048.00   |
| 1.            | Odběratelé                                              | 311             | 12 868.00     | 0.00    | 12 868.00     | 5 384.00     |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314             | 94 420.00     | 0.00    | 94 420.00     | 97 580.00    |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé        | 316             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                               | 335             | 2 977.06      | 0.00    | 2 977.06      | 4 288.30     |
| 10.           | Sociální zabezpečení                                    | 336             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 11.           | Zdravotní pojištění                                     | 337             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Důchodové spoření                                       | 338             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 13.           | Daň z příjmů                                            | 341             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 14.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 15.           | Daň z přidané hodnoty                                   | 343             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 16.           | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 17.           | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 18.           | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 28.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 373             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 30.           | Náklady příštích období                                 | 381             | 20 358.24     | 0.00    | 20 358.24     | 62 941.70    |
| 31.           | Příjmy příštích období                                  | 385             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 32.           | Dohadné účty aktivní                                    | 388             | 2 149 310.00  | 0.00    | 2 149 310.00  | 0.00         |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 1 854.00     |
| III.          | Krátkodobý finanční majetek                             |                 | 8 577 397.05  | 0.00    | 8 577 397.05  | 7 675 214.50 |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování                    | 251             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování                      | 253             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                       | 256             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                           | 244             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Jiné běžné účty                                         | 245             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Běžný účet                                              | 241             | 7 253 492.87  | 0.00    | 7 253 492.87  | 6 877 187.76 |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                         | 243             | 1 118 834.18  | 0.00    | 1 118 834.18  | 672 802.74   |
| 15.           | Ceniny                                                  | 263             | 208.00        | 0.00    | 208.00        | 565.00       |
| 16.           | Peníze na cestě                                         | 262             | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00         |
| 17.           | Pokladna                                                | 261             | 204 862.00    | 0.00    | 204 862.00    | 124 659.00   |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkala, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace  
 zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
 ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
 sestavená k 31.12.2018  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení: 23.01.2019 13:43:23

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1              | 2              |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
|               |                                                          |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                |
|               |                                                          |                 | BĚŽNÉ          | MINULÉ         |
| PASIVA CELKEM |                                                          |                 | 115 546 273.43 | 113 711 294.32 |
| C.            | Vlastní kapitál                                          |                 | 108 246 891.77 | 107 565 672.52 |
| I.            | Jmění účetní jednotky a upravující položky               |                 | 104 879 744.90 | 106 060 858.04 |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 108 321 571.55 | 109 391 228.69 |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403             | 1 559 774.40   | 1 671 230.40   |
| 4.            | Kurzové rozdíly                                          | 405             | 0.00           | 0.00           |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406             | -4 921 024.74  | -4 921 024.74  |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407             | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Opravy předcházejících účetních období                   | 408             | -80 576.31     | -80 576.31     |
| II.           | Fondy účetní jednotky                                    |                 | 3 367 146.87   | 1 479 380.66   |
| 1.            | Fond odměn                                               | 411             | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 1 144 586.14   | 695 297.24     |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 370 494.71     | 350 807.79     |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 1 507 133.25   | 0.00           |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416             | 344 932.77     | 433 275.63     |
| III.          | Výsledek hospodaření                                     |                 | 0.00           | 25 433.82      |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 0.00           | 25 433.82      |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             | 0.00           | 0.00           |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             | 0.00           | 0.00           |
| D.            | Cizí zdroje                                              |                 | 7 299 381.66   | 6 145 621.80   |
| I.            | Rezervy                                                  |                 | 0.00           | 0.00           |
| 1.            | Rezervy                                                  | 441             | 0.00           | 0.00           |
| II.           | Dlouhodobé závazky                                       |                 | 1 953 194.00   | 0.00           |
| 1.            | Dlouhodobé úvěry                                         | 451             | 0.00           | 0.00           |
| 2.            | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452             | 0.00           | 0.00           |
| 4.            | Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455             | 0.00           | 0.00           |
| 7.            | Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459             | 0.00           | 0.00           |
| 8.            | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472             | 1 953 194.00   | 0.00           |

Gymnázium a Střední odborná škola  
 dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem.  
 příspěvková organizace  
 Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
 -VII-

| Číslo položky | Název položky                                         | Syntetický účet | 1             | 2            |
|---------------|-------------------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|
|               |                                                       |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|               |                                                       |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
| III.          | Krátkodobé závazky                                    |                 | 5 346 187.66  | 6 145 621.80 |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                      | 281             | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                | 289             | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Dodavatelé                                            | 321             | 714 663.96    | 1 309 408.58 |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                             | 324             | 283 242.00    | 0.00         |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé         | 326             | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Zaměstnanci                                           | 331             | 2 481 911.00  | 2 546 630.00 |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                        | 333             | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                  | 336             | 976 208.00    | 1 011 537.00 |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                   | 337             | 418 433.00    | 433 597.00   |
| 14.           | Důchodové spoření                                     | 338             | 0.00          | 0.00         |
| 15.           | Daň z příjmů                                          | 341             | 0.00          | 0.00         |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342             | 367 898.00    | 392 354.00   |
| 17.           | Daň z přidané hodnoty                                 | 343             | 0.00          | 0.00         |
| 18.           | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce        | 345             | 0.00          | 0.00         |
| 19.           | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím       | 347             | 0.00          | 0.00         |
| 20.           | Závazky k vybraným místním vládním institucím         | 349             | 0.00          | 0.00         |
| 32.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                | 374             | 4 740.70      | 12 255.22    |
| 35.           | Výdaje příštích období                                | 383             | 0.00          | 0.00         |
| 36.           | Výnosy příštích období                                | 384             | 0.00          | 0.00         |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                  | 389             | 94 420.00     | 162 580.00   |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                            | 378             | 4 671.00      | 277 260.00   |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbafů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:43:29

|               |                                                              |                 | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|               |                                                              |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| A.            | NÁKLADY CELKEM                                               |                 | 66 831 691.33  | 207 583.12          | 61 655 410.55  | 188 478.36          |
| I.            | Náklady z činnosti                                           |                 | 66 831 691.33  | 207 583.12          | 61 655 410.55  | 188 478.36          |
| 1.            | Spotřeba materiálu                                           | 501             | 3 491 033.71   | 77 273.83           | 3 599 259.36   | 63 498.84           |
| 2.            | Spotřeba energie                                             | 502             | 4 227 378.43   | 9 430.31            | 4 361 763.58   | 5 814.08            |
| 3.            | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                    | 503             | 165 416.00     | 1 117.00            | 193 026.01     | 202.06              |
| 4.            | Prodané zboží                                                | 504             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 5.            | Aktivace dlouhodobého majetku                                | 506             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 6.            | Aktivace oběžného majetku                                    | 507             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 7.            | Změna stavu zásob vlastní výroby                             | 508             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 8.            | Opravy a udržování                                           | 511             | 1 137 454.34   | 0.00                | 948 395.07     | 457.93              |
| 9.            | Cestovné                                                     | 512             | 77 205.00      | 3 720.00            | 80 620.00      | 1 608.00            |
| 10.           | Náklady na reprezentaci                                      | 513             | 45 943.00      | 0.00                | 27 284.00      | 0.00                |
| 11.           | Aktivace vnitroorganizačních služeb                          | 516             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 12.           | Ostatní služby                                               | 518             | 1 873 321.43   | 2 000.94            | 1 506 222.90   | 2 544.67            |
| 13.           | Mzdové náklady                                               | 521             | 39 095 873.00  | 94 102.00           | 35 532 624.00  | 89 408.00           |
| 14.           | Zákonné sociální pojištění                                   | 524             | 13 098 988.00  | 18 530.00           | 12 008 649.00  | 23 405.00           |
| 15.           | Jiné sociální pojištění                                      | 525             | 163 294.00     | 319.00              | 144 625.00     | 161.00              |
| 16.           | Zákonné sociální náklady                                     | 527             | 860 412.86     | 1 090.04            | 839 471.86     | 1 378.78            |
| 17.           | Jiné sociální náklady                                        | 528             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 18.           | Daň silniční                                                 | 531             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 19.           | Daň z nemovitostí                                            | 532             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 20.           | Jiné daně a poplatky                                         | 538             | 1 000.00       | 0.00                | 1 400.00       | 0.00                |
| 22.           | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 541             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 23.           | Jiné pokuty a penále                                         | 542             | 0.00           | 0.00                | 13 979.00      | 0.00                |
| 24.           | Dary a jiná bezúplatná předání                               | 543             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 25.           | Prodaný materiál                                             | 544             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 26.           | Manka a škody                                                | 547             | 0.00           | 0.00                | 1 279.68       | 0.00                |
| 27.           | Tvorba fondů                                                 | 548             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 28.           | Odpisy dlouhodobého majetku                                  | 551             | 1 459 524.00   | 0.00                | 1 462 232.00   | 0.00                |
| 29.           | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek                          | 552             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 30.           | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek                            | 553             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 31.           | Prodané pozemky                                              | 554             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 32.           | Tvorba a zúčtování rezerv                                    | 555             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 33.           | Tvorba a zúčtování opravných položek                         | 556             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 34.           | Náklady z vyřazených pohledávek                              | 557             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 35.           | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                      | 558             | 679 318.12     | 0.00                | 518 002.85     | 0.00                |
| 36.           | Ostatní náklady z činnosti                                   | 549             | 455 529.44     | 0.00                | 416 576.24     | 0.00                |
| II.           | Finanční náklady                                             |                 | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 1.            | Prodané cenné papíry a podíly                                | 561             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Úroky                                                        | 562             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 3.            | Kurzové ztráty                                               | 563             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 4.            | Náklady z přecenění reálnou hodnotou                         | 564             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 5.            | Ostatní finanční náklady                                     | 569             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| III.          | Náklady na transfery                                         |                 | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 1.            | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery   | 572             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| V.            | Daň z příjmů                                                 |                 | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 1.            | Daň z příjmů                                                 | 591             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Dodatečné odvody daně z příjmů                               | 595             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|               |                                                              |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|               |                                                              |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B.            | VÝNOSY CELKEM                                                |                 | 66 826 682.45  | 212 592.00          | 61 676 710.73  | 192 612.00          |
| I.            | Výnosy z činnosti                                            |                 | 3 440 954.51   | 212 592.00          | 3 213 256.73   | 192 612.00          |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602             | 2 187 487.00   | 212 592.00          | 2 221 125.00   | 192 612.00          |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603             | 999 780.00     | 0.00                | 934 167.00     | 0.00                |
| 4.            | Výnosy z prodaného zboží                                     | 604             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 8.            | Jiné výnosy z vlastních výkonů                               | 609             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 9.            | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 641             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 10.           | Jiné pokuty a penále                                         | 642             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 11.           | Výnosy z vyřazených pohledávek                               | 643             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 12.           | Výnosy z prodeje materiálu                                   | 644             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 13.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku             | 645             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 14.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 15.           | Výnosy z prodeje pozemků                                     | 647             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 16.           | Čerpání fondů                                                | 648             | 209 080.50     | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649             | 44 607.01      | 0.00                | 57 964.73      | 0.00                |
| II.           | Finanční výnosy                                              |                 | 1 757.49       | 0.00                | 1 335.02       | 0.00                |
| 1.            | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                     | 661             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Úroky                                                        | 662             | 1 757.49       | 0.00                | 1 335.02       | 0.00                |
| 3.            | Kurzové zisky                                                | 663             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 4.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                          | 664             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 6.            | Ostatní finanční výnosy                                      | 669             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| IV.           | Výnosy z transferů                                           |                 | 63 383 970.45  | 0.00                | 58 462 118.98  | 0.00                |
| 1.            | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů   | 671             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů     | 672             | 63 383 970.45  | 0.00                | 58 462 118.98  | 0.00                |
| C.            | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ                                         |                 |                |                     |                |                     |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním                           | -               | -5 008.88      | 5 008.88            | 21 300.18      | 4 133.64            |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                 | -               | -5 008.88      | 5 008.88            | 21 300.18      | 4 133.64            |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková organizace

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2019 13:43:50

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 a závazky účetní jednotky                                                                   |                   | 11 785 655.69 | 9 210 553.34 |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                             | 901               | 63 747.40     | 60 012.40    |
| 2.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                                    | 902               | 6 808 953.29  | 6 725 185.94 |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                                                 | 905               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                                                    | 906               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Ostatní majetek                                                                                     | 909               | 4 912 955.00  | 2 425 355.00 |
| P.II.         | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů              |                   | 0.00          | 0.00         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů                                         | 911               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů                                            | 912               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů                                           | 913               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů                                              | 914               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů                                                 | 915               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                     | 921               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                     | 922               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů               | 925               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 931               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 932               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 933               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 934               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní                                                   | 939               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní                                                   | 941               | 0.00          | 0.00         |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                           | 942               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                           | 943               | 0.00          | 0.00         |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

|     |                                                              |  |     |      |      |
|-----|--------------------------------------------------------------|--|-----|------|------|
| 9.  | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění |  | 944 | 0.00 | 0.00 |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění |  | 945 | 0.00 | 0.00 |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkalů, Ústí nad Labem  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem

-VII-

| Číslo položky | Název položky                                                                                                       | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|
|               |                                                                                                                     |                   | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                 | 947               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů                                                         | 951               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů                                                            | 952               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů                                                           | 953               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů                                                              | 954               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů                                                                 | 955               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů                                                                    | 956               | 0.00          | 0.00         |
| P.VI.         | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku                                                                   |                   | 87 853.00     | 0.00         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                                                                | 961               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                                                                | 962               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                                                                  | 963               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                                                                  | 964               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 965               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 966               | 87 847.00     | 0.00         |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 967               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 968               | 6.00          | 0.00         |
| P.VII.        | Další podmíněné závazky                                                                                             |                   | 0.00          | 0.00         |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 971               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 972               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 973               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 974               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu                                                                 | 975               | 0.00          | 0.00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu                                                                 | 976               | 0.00          | 0.00         |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979               | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových                                                   | 981               | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových                                                   | 982               | 0.00          | 0.00         |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních                                                       | 983               | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních                                                       | 984               | 0.00          | 0.00         |
| 13.           | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                    | 985               | 0.00          | 0.00         |
| 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         |
| 1.            | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                                                                                 | 991               | 0.00          | 0.00         |
| 2.            | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                                                                                 | 992               | 0.00          | 0.00         |
| 3.            | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 993               | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 994               | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům                                                                              | 999               | 11 697 802.69 | 9 210 553.34 |

# ZÁKLADNÍ

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

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkalů, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbarů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

# Příloha

## Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2019 13:45:57

#### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Položka       |                                                                                         | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                   |                     |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                      | <b>695 297.24</b>   |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                     | <b>772 695.90</b>   |
| 1.            | Základní přiděl                                                                         | 772 695.90          |
| 2.            | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992                          | 0.00                |
| 3.            | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | 0.00                |
| 4.            | Peněžní a jiné dary určené do fondu                                                     | 0.00                |
| 5.            | Ostatní tvorba fondu                                                                    | 0.00                |
| <b>A.III.</b> | <b>Užití fondu</b>                                                                      | <b>323 407.00</b>   |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                                                                  | 0.00                |
| 2.            | Stravování                                                                              | 50 912.00           |
| 3.            | Rekreace                                                                                | 69 300.00           |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport                                                            | 116 815.00          |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                                                              | 0.00                |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                                                                 | 52 500.00           |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               | 0.00                |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   | 0.00                |
| 9.            | Ostatní užití fondu                                                                     | 33 880.00           |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                               | <b>1 144 586.14</b> |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

**Příloha**  
**Rezervní fond**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:08

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| Položka       |                                                             | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                       |                     |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                          | <b>350 807.79</b>   |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                         | <b>1 735 900.67</b> |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 25 433.82           |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              | 1 507 132.85        |
| 3.            | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv                 | 0.00                |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                                      | 203 334.00          |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                                    | 0.00                |
| 6.            | Ostatní tvorba                                              | 0.00                |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                        | <b>209 080.50</b>   |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                      | 0.00                |
| 2.            | Úhrada sankcí                                               | 0.00                |
| 3.            | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele            | 0.00                |
| 4.            | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | 0.00                |
| 5.            | Ostatní čerpání                                             | 209 080.50          |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                   | <b>1 877 627.96</b> |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

**Příloha**  
**Fond investic**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:14

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

| Položka       |                                                                                                                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                                                                      |                     |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                                                                         | <b>433 275.63</b>   |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                                                                        | <b>1 398 068.00</b> |
| 1.            | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu     | 1 348 068.00        |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                                                                                                | 50 000.00           |
| 3.            | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů                                                                            | 0.00                |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku                                                                           | 0.00                |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                                                                                                | 0.00                |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace                                                                     | 0.00                |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                                                                                                 | 0.00                |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                                                                                                       | <b>1 486 410.86</b> |
| 1.            | Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku | 278 410.86          |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                                                                                                      | 0.00                |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                                                                                              | 1 208 000.00        |
| 4.            | Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost        | 0.00                |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                                                                                  | <b>344 932.77</b>   |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

**Příloha**  
**Fond investic**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:14

**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| Položka       |                                                                                                                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                                                                      |                     |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                                                                         | <b>433 275.63</b>   |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                                                                        | <b>1 398 068.00</b> |
| 1.            | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu     | 1 348 068.00        |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                                                                                                | 50 000.00           |
| 3.            | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů                                                                            | 0.00                |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku                                                                           | 0.00                |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                                                                                                | 0.00                |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace                                                                     | 0.00                |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                                                                                                 | 0.00                |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                                                                                                       | <b>1 486 410.86</b> |
| 1.            | Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku | 278 410.86          |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                                                                                                      | 0.00                |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                                                                                              | 1 208 000.00        |
| 4.            | Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost        | 0.00                |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                                                                                  | <b>344 932.77</b>   |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:30

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

| Číslo<br>položky | Název položky                     | OBDOBÍ        |         |               |               |
|------------------|-----------------------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
|                  |                                   | BĚŽNÉ         |         |               | MINULÉ        |
|                  |                                   | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO         |               |
| H.               | Pozemky                           | 10 575 556.75 | 0.00    | 10 575 556.75 | 10 575 556.75 |
| H.1.             | Stavební pozemky                  | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00          |
| H.2.             | Lesní pozemky                     | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00          |
| H.3.             | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00          |
| H.4.             | Zastavěná plocha                  | 8 287 426.43  | 0.00    | 8 287 426.43  | 8 287 426.43  |
| H.5.             | Ostatní pozemky                   | 2 288 130.32  | 0.00    | 2 288 130.32  | 2 288 130.32  |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem.  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná  
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková  
organizace  
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem  
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019 13:46:22

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

| Číslo<br>položky | Název položky                          | OBDOBÍ                |                      |                      |                      |
|------------------|----------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                  |                                        | BĚŽNÉ                 |                      |                      | MINULÉ               |
|                  |                                        | BRUTTO                | KOREKCE              | NETTO                |                      |
| <b>G.</b>        | <b>Stavby</b>                          | <b>121 065 583.80</b> | <b>29 332 714.00</b> | <b>91 732 869.80</b> | <b>92 894 029.80</b> |
| G.1.             | Bytové domy a bytové jednotky          | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| G.2.             | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| G.3.             | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 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                         | 121 065 583.80        | 29 332 714.00        | 91 732 869.80        | 92 894 029.80        |

Gymnázium a Střední odborná škola  
dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace  
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem  
-VII-

IČ: 44 555 512

## ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků v roce 2018

Dle Plánu inventur ze dne 1. října 2018, schváleného ředitelem školy Ing. Mgr. Michalem Šidákem, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2018.

Inventarizace byla provedena v organizaci:

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal, Ústí nad Labem, příspěvková organizace.

Pracoviště:

1. Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem
2. Stará 99, 400 11 Ústí nad Labem – odloučené pracoviště

Plánem inventur byly ustanoveny komise v tomto složení:

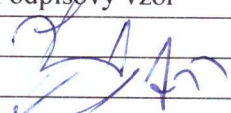
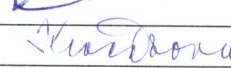
Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Členové: Tomáš Jančík - koordinátor průběhu inventarizace v celé organizaci

Ivana Lhotová - osoba odpovědná za evidenci majetku a dovršení fyzické inventury

Ivana Kročáková - osoba odpovědná za porovnání stavu zjištěného fyzickou inventurou se stavem v účetnictví

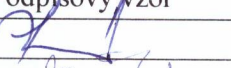
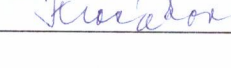
| Jméno a příjmení   | Podpisový vzor                                                                       |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Jiřina Štráchalová |  |
| Tomáš Jančík       |  |
| Ivana Lhotová      |  |
| Ivana Kročáková    |  |

Dílčí inventarizační komise:

Komise č. 1: Dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtu, zůstatků fondu:

Předseda: Jiřina Štráchalová

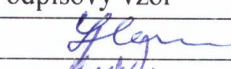
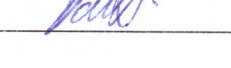
Členové: Ivana Kročáková

| Jméno a příjmení   | Podpisový vzor                                                                       |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Jiřina Štráchalová |  |
| Ivana Kročáková    |  |

Komise č. 2: Inventura skladu potravin:

Předseda komise: Radka Heřmánková - vedoucí kuchyně

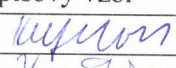
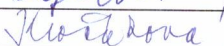
Členové komise: Dominika Vandrovcová

| Jméno a příjmení     | Podpisový vzor                                                                       |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Radka Heřmánková     |  |
| Dominika Vandrovcová |  |

Komise č. 3: Inventura hlavní pokladny, pokladny školní jídelny a cenin:

Předseda komise: Renáta Kufelová

Členové komise: Ivana Kročáková

| Jméno a příjmení | Podpisový vzor                                                                     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Renáta Kufelová  |  |
| Ivana Kročáková  |  |

Komise č. 4: Fyzická inventura

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru – Stavbařů 5:

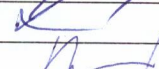
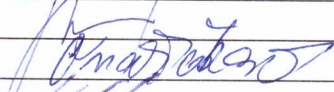
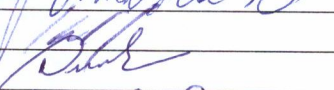
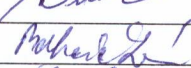
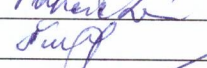
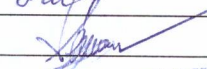
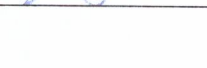
Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Jitka Sedláčková, Helena Ondříčková, Milan Kufel, Milan Dusík

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru – Stará 99:

Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Michaela Šutičová, Dana Boháčková, Zdenek Semenec, Dita Henzlová

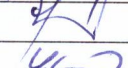
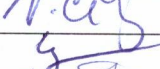
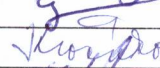
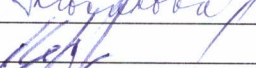
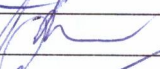
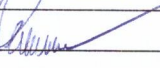
| Jméno a příjmení  | Podpisový vzor                                                                       |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Ivana Lhotová     |   |
| Jitka Sedláčková  |  |
| Helena Ondříčková |  |
| Milan Kufel       |   |
| Milan Dusík       |   |
| Dana Boháčková    |   |
| Michaela Šutičová |   |
| Zdenek Semenec    |   |
| Dita Henzlová     |   |

Komise č. 5: Likvidační komise:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Místopředseda: Veronika Hyblerová

Členové: Ivana Kročáková, Milan Kufel, Zdeněk Semenec, Ondřej Černý, Štěpán Hajžin, Jitka Sedláčková, Ivana Lhotová

| Jméno a příjmení   | Podpisový vzor                                                                       |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Jiřina Štráchalová |   |
| Veronika Hyblerová |   |
| Ondřej Černý       |   |
| Štěpán Hajžin      |   |
| Ivana Kročáková    |  |
| Milan Kufel        |   |
| Ivana Lhotová      |   |
| Jitka Sedláčková   |   |
| Zdeněk Semenec     |   |

Komise č. 6:

Inventura čipových karet, vstupních karet Bewator:

Předseda komise: Jitka Sedláčková, Renata Kufelová

Členové komise: Ivana Kročáková

| Jméno a příjmení        | Podpisový vzor |
|-------------------------|----------------|
| Jitka Sedláčková - čipy |                |
| Renata Kufelová - karty |                |
| Ivana Kročáková         |                |

Ředitelem školy byly určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku, kabinetů a místností.

- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 500,- Kč do 2 999,99 Kč
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 3000,- Kč do 40 000,- Kč
- dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě nad 40 000,- Kč
- dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě nad 60 000,- Kč
- stav cenin
- stav čipových karet a vstupních karet
- sklad potravin
- pokladny školy a pokladny školní jídelny
- dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtů, zůstatků fondů

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 24. října 2018. Proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

Při inventurách byl dodržen stanovený harmonogram dle Plánu inventur na rok 2018, plán byl včas zpracován a řádně schválen ředitelem školy.

Inventarizační komise předložila jednotlivé inventarizační zápisy. Místní seznamy jsou zpracovány pro obě střediska v počítačové podobě EIS JASU, seznamy se porovnávaly se skutečným stavem majetku v jednotlivých kmenových i odborných učebnách a kabinetech.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou. Inventarizační komise kontrolovala řádné očíslování předmětů. Kde nebylo uvedeno inventární číslo, bylo dohledáno a doplněno, dále bylo kontrolováno množství a cena.

Komise posoudila majetek k vyřazení, zda odpovídá návrhu, stavu, stáří a opotřebení majetku. Na základě návrhu na vyřazení nad 20 tis. Kč byla podána žádost na vyřazení na Krajský úřad Ústeckého kraje. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Dokladová inventarizace byla provedena k rozvahovému dni 31. 12. 2018, byla provedena inventarizace pohledávek, závazků, bankovních a podrozvahových účtů.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky. Porovnáním skutečného a účetního stavu nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizace proběhla podle platných předpisů. Termíny inventur byly dodrženy. V průběhu inventur nedošlo k žádnému úrazu.

Za hlavní inventarizační komisi

Jiřina Štráchalová .....

Tomáš Jančík .....

Ivana Kročáková .....

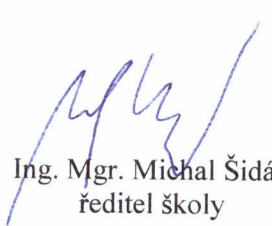
Ivana Lhotová .....

Ústí nad Labem, 22. ledna 2019

Zápis vyhotovila: I. Kročáková

Příloha: 1) zůstatky účtů

2) rozbor běžného účtu

  
Ing. Mgr. Michal Šidák  
ředitel školy

**Vedení školy:** Stavbařů 5, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 772 022, e-mail: [skola@gym-ul.cz](mailto:skola@gym-ul.cz)

**Odloučené pracoviště:** Stará 99, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 778 442 294, e-mail: [ulsos@gym-ul.cz](mailto:ulsos@gym-ul.cz)

**ID datové schránky:** xyfvnqk

**IZO:** 102 789 207 **IČO:** 44555512 **Bankovní spojení:** 0882838349/0800 Česká spořitelna, a. s. Ústí nad Labem