

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín

IČ: 65082133

Číslo organizace: 1340

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2019
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019
- 3) příloha k 31. 12. 2019
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2019
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2019
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2019
- 7) fond investic k 31. 12. 2019
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2019
- 9) inventarizační zpráva za r. 2019

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 14. 4. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **65082133**

Název: **Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Teplicka 65**
 obec **Decin IX**
 PSČ, pošta **405 05**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Teplicka 65**
 obec **Decin IX**
 PSČ, pošta **405 05**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **65082133**
 právní forma **příspěvková organizace**
 zřizovatel **Krajský úřad Ústeckého kraje**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Poskytování základního vzdělání a výchovy žáků**
 vedlejší činnost **není**
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **412 544 321**
 fax **412 544 321**
 e-mail **ekonom@specdcbynov.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Petra Beránková
 Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Roman Struzinský
 Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2020, 7h47m24s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			72 456 795,80	11 769 087,83	60 687 707,97	57 910 244,58
A.	Stálá aktiva		64 978 285,50	11 769 087,83	53 209 197,67	53 579 320,67
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		144 650,60	144 650,60		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	144 650,60	144 650,60		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		64 833 634,90	11 624 437,23	53 209 197,67	53 579 320,67
1.	Pozemky	031	969 900,00		969 900,00	969 900,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	56 606 414,66	4 819 398,20	51 787 016,46	52 051 717,46
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 545 633,21	1 093 352,00	452 281,21	557 703,21
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 711 687,03	5 711 687,03		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
B.	Oběžná aktiva		7 478 510,30		7 478 510,30	4 330 923,91
I.	Zásoby		4 186,10		4 186,10	5 281,50
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	4 186,10		4 186,10	5 281,50
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		1 611 895,64		1 611 895,64	758 803,54
1.	Odběratelé	311	195,00		195,00	60,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	190 362,00		190 362,00	187 930,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	44 516,77		44 516,77	38 767,54
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 367 054,87		1 367 054,87	532 046,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	9 767,00		9 767,00	
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 862 428,56		5 862 428,56	3 566 838,87
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	5 820 349,20		5 820 349,20	3 497 361,97
10.	Běžný účet FKSP	243	28 189,36		28 189,36	68 796,90
15.	Ceniny	263	1 782,00		1 782,00	645,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	12 108,00		12 108,00	35,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			60 687 707,97	57 910 244,58
C.	Vlastní kapitál		54 705 618,14	54 565 764,04
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		53 209 197,67	53 579 320,67
1.	Jmění účetní jednotky	401	53 209 197,67	53 579 320,67
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 374 603,55	834 542,84
1.	Fond odměn	411	12 145,34	12 145,34
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	36 274,22	73 858,66
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	390 542,33	238 641,80
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	750 227,12	131 605,50
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	185 414,54	378 291,54
III.	Výsledek hospodaření		121 816,92	151 900,53
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		121 816,92	151 900,53
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		5 982 089,83	3 344 480,54
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		5 982 089,83	3 344 480,54
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	245 397,08	719 194,54
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 551 301,00	1 332 023,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	45 000,00	41 050,00
12.	Sociální zabezpečení	336	637 375,00	551 020,00
13.	Zdravotní pojištění	337	275 763,00	236 812,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	248 569,00	205 136,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 719 260,75	4 750,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		727,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	237 399,00	228 136,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	22 025,00	25 632,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **65082133**

Název: **Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Teplicka 65**
obec **Decin IX**
PSČ, pošta **405 05**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Teplicka 65**
obec **Decin IX**
PSČ, pošta **405 05**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **65082133**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Krajský úřad Ústeckého kraje**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Poskytování základního vzdělání a výchovy žáků**
vedlejší činnost **není**
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **412 544 321**
fax **412 544 321**
e-mail **ekonom@specdcbynov.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Petra Beránková
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Roman Struzinský
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2020, 11h51m40s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			34 119 786,33		31 717 284,57	
I. Náklady z činnosti			34 119 786,33		31 717 284,57	
1.	Spotřeba materiálu	501	878 794,20		1 222 317,05	
2.	Spotřeba energie	502	374 803,95		385 541,39	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	33 427,09		30 094,00	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	598 697,37		2 191 121,73	
9.	Cestovné	512	23 833,00		16 555,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	468,90		5 023,39	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	699 153,04		804 026,73	
13.	Mzdové náklady	521	22 103 531,00		18 710 330,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 450 455,00		6 317 625,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	86 897,41		74 511,60	
16.	Zákonné sociální náklady	527	573 038,62		515 305,56	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	100,00		310,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	672 014,00		583 687,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	593 234,16		837 508,72	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	31 338,59		23 327,40	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		34 241 603,25		31 869 185,10	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	28 600,00		27 200,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	16 613,00		31 813,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	20 649,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	19 037,00		527 936,00	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	847,88		1 250,42	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			34 155 856,37		31 280 985,68	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	34 155 856,37		31 280 985,68	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		121 816,92		151 900,53	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		121 816,92		151 900,53	
			* Konec sestavy *			



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **65082133**

Název: **Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Teplicka 65**
 obec **Decin IX**
 PSČ, pošta **405 05**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Teplicka 65**
 obec **Decin IX**
 PSČ, pošta **405 05**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **65082133**
 právní forma **příspěvková organizace**
 zřizovatel **Krajský úřad Ústeckého kraje**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Poskytování základního vzdělání a výchovy žáků**
 vedlejší činnost **není**
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **412 544 321**
 fax **412 544 321**
 e-mail **ekonom@specdcbynov.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Petra Beránková
 Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Roman Struzinský
 Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2020, 11h54m29s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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		1 701 481,89	1 670 475,17
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	165 898,11	160 908,11
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 535 583,78	1 506 360,06
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		3 207,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		93 207,00	90 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	93 207,00	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		90 000,00
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 608 274,89	1 580 475,17

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		73 858,66
A.II.	Tvorba fondu		441 010,62
	1. Základní příděl		441 010,62
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		478 595,06
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		377 468,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		19 016,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		28 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		54 111,06
A.IV.	Konečný stav fondu		36 274,22

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		370 247,30
D.II.	Tvorba fondu		918 866,55
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		151 900,53
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		742 058,02
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		24 908,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		148 344,40
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		148 344,40
D.IV.	Konečný stav fondu		1 140 769,45

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		378 291,54
F.II.	Tvorba fondu		672 014,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		672 014,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		864 891,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		301 891,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		563 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		185 414,54

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	56 606 414,66	4 819 398,20	51 787 016,46	52 051 717,46
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	56 606 414,66	4 819 398,20	51 787 016,46	52 051 717,46

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	969 900,00		969 900,00	969 900,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	611 650,00		611 650,00	611 650,00
H.5.	Ostatní pozemky	358 250,00		358 250,00	358 250,00

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *

**Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín,
příspěvková organizace**

IČO: 65082133, tel./fax: 412 544 321, e-mail: skola@specdcbynov.cz

Závěrečná inventarizační zpráva o provedení inventarizace k 31. 12. 2019

Na základě příkazu ředitele školy ze dne 28. 02. 2019 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku, závazků a pohledávek naší organizace v souladu s ustanovením zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Inventarizace byla provedena ke dni **31. 12. 2019** inventarizační komisí ve složení:

Předseda: Iveta Vítková

Členové: Ing. Petra Beránková, Mgr. Zlatuše Schmiedová

Způsob provedení inventarizace:

a/ fyzická

b/ dokladová

A/ Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

1. Nemovitý majetek - 021

1.1. Celková účetní hodnota budov a jiných staveb (pořizovací hodnota) činí **56 606 414,66 Kč**, oprávků **4 819 398,20 Kč**, zůstatková cena **51 787 016,46 Kč**.

1.2. Celková účetní hodnota pozemků a porostů – **031** činí **969 900,00 Kč**

2.

2. Movitý majetek

2.1. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM) – 022

Pořizovací cena **1 545 633,21 Kč** oprávky **1 093 352,00 Kč**,
zůstatková cena **452 281,21 Kč**

2.2. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM) - 018

Pořizovací cena **144 650,60 Kč**, oprávky **144 650,60 Kč**,
zůstatková cena **0,00 Kč**

018.0000 - Software 99 415,60 Kč

018.0600 - Licence 45 235,00 Kč

2.3. Drobný dlouhodobý hmotný majetek (DDHM) – 028

Pořizovací cena **5 711 687,03 Kč**, oprávky **5 711 687,03 Kč**,
zůstatková cena **0,00 Kč**

028.0200 - Stroje, přístroje, zařízení – 464 602,58 Kč

028.0400 –Výpočetní a kancelářská technika 2 160 584,68 Kč

028.0600 – Učební pomůcky 434 449,68 Kč

028.0700 – Hudební nástroje 83 186,75 Kč

028.0800 – Inventář 2 568 863,34 Kč

Jednotlivé položky jsou uvedeny včetně pořizovacích cen v inventarizačních dokladech uložených v „Účetní závěrce 2019“ ve škole.

B/ Zásoby –112 pohonné hmoty

Pohonné hmoty nebyly k poslednímu dni inventury vyčerpány.

Stav zásob PHM je **4 186,10 Kč**.

C/ Krátkodobé pohledávky

1. Odběratelé – 311 neuhrazené odběratelské faktury 2019	celkem	195,00 Kč
2. Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314 (nezúčtované zálohy na energie, vodné a stočné, ostatní v roce 2019)	celkem	190 362,00 Kč
3. Náklady příštích období – 381 (uskutečněné výdaje v r. 2019 na náklady 2020 pojistné, licence, předplatné tisku, poradenství mzdy)	celkem	44 516,77 Kč
4. Dohadné účty aktivní - 388 – Z toho: Projekt z roku 2014 „Digitální věk ve školách“- partner projektu. Částka partnerského projektu nebyla organizaci uhrazena – soudní spor nebyl dosud ukončen.	celkem	1 367 054,87 Kč
Časové rozlišení dotací		17 980,00 Kč
		1 349 074,87 Kč
5. Ostatní krátkodobé pohledávky - 377	celkem	9 767,00 Kč

D/ Krátkodobý finanční majetek

1. Běžný účet – **241** provozní účet u České spořitelny, č.921186399 /0800. Výše zůstatku činí **5 820 349,20 Kč**
2. Běžný účet – **243** Fond kulturních a sociálních potřeb, podúčet k běžnému provoznímu účtu s předčíslem 35. Výše zůstatku činí **28 189,36 Kč**
3. Ceniny – **263** poštovní známky, stravovací kupony
Celková účetní hodnota cenin činí **1 782,00 Kč**
4. Pokladna – **261** předmětem kontroly bylo zjištění zůstatku pokladní hotovosti na pokladní doklady a správnost příjmových a výdajových pokladních dokladů. Výše zůstatku činí **12 108,00 Kč**

E / Jmění účetní jednotky – 401	53 209 197,67 Kč
F/ Fondy účetní jednotky	
1. Fond odměn - 411	12 145,34 Kč
2. Fond kulturních a sociálních potřeb - 412	36 274,22 Kč
3. Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření - 413	390 542,33 Kč
4. Rezervní fond z ostatních titulů - 414	750 227,12 Kč
5. Investiční fond - 416	185 414,54 Kč
G/ Krátkodobé závazky	
1. Dodavatelé - 321 neuhrazené faktury ke konci roku 2019	245 397,08 Kč
2. Zaměstnanci - 331 výplaty+daň.bonusy prosinec 2019	1 551 301,00 Kč
3. Jiné závazky vůči zaměstnancům - 333 stravné 12/19	45 000,00 Kč
4. Závazky ze soc. zabezpečení - 336 za prosinec 2019	637 375,00 Kč
5. Závazky ze zdravotního pojištění – 337 za prosinec 2019	275 763,00 Kč
6. Jiné přímé daně – 342	248 569,00 Kč
7. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – 374	2 719 260,75 Kč
8. Exekuce na plat - 378	22 025,00 Kč
9. Dohadné účty pasivní – 389 (nevyfakturované dodávky za energie, vodné, stočné, web stránky)	237 399,00 Kč
H/ Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 901	165 898,11 Kč
I/ Jiný drobný dlouhodobý majetek (OE) - 902	1 535 583,78 Kč
J/ DPZ – užívání cizího majetku - 966	93 207,00 Kč
K/ Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům – 999	1 608 274,89 Kč

Výsledek inventarizace:

Inventarizací nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. Skutečný stav se shoduje se stavem účetním. Inventarizovány byly všechny rozvahové a podrozvahové účty dle jednotlivých analytických účtů, na kterých byl v průběhu účetního období pohyb.

Celková inventura byla ukončena dne 17. 01. 2020. Veškeré doklady jsou uloženy v kanceláři školy a na vyžádání budou obratem zaslány.

Podpisy HIK za správnost provedení inventarizace:

Předseda HIK: Iveta Vítková

Členové HIK: Ing. Petra Beránková

Mgr. Zlatuše Schmiedová

Mgr. Roman Stružinský

ředitel školy

Vyhotovila: Iveta Vítková, Petra Beránková

Dne: 20. 01. 2020

Počet stran: 5

Počet příloh: 1 (Seznam rozvahových a podrozvahových účtů)

Název organizace: Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín
IČ: 65082133

Příloha č.1 k Závěrečné inventarizační zprávě o provedení inventarizace k 31. 12. 2019

Seznam jednotlivých účtů rozvahy a podrozvahy k 31. 12. 2019

v Kč

<u>č. účtu</u>	<u>název účtu</u>	<u>účetní stav</u>	<u>skutečný stav</u>	<u>rozdíl</u>
018 0000	Software	99 415,60	99 415,60	0
018 0600	Licence - učební pomůcky	45 235,00	45 235,00	0
018	Drobný dlouh.nehmotný majetek	144 650,60	144 650,60	0 inventur.soupis
021 0800	Budova školy, Teplická 65, Děčín IX	13 608 729,45	13 608 729,45	0
021 0801	Budova sklad - Teplická 65	192 764,00	192 764,00	0
021 0802	Hřiště - Teplická 65	301 891,00	301 891,00	0
021 0810	Budova školy, U Zámečku 352, Děčín IX	37 123 670,00	37 123 670,00	0
021 0820	Budova školy, 17.lístopadu 673/8, Děčín I	5 291 079,21	5 291 079,21	0
021 0821	Rek.el.instal.budovy17.lístopadu 673/8, Děčín I	88 281,00	88 281,00	0
021	Stavby	56 606 414,66	56 606 414,66	0 inventurní soupis
022 0000	Dopravní prostředky	937 570,61	937 570,61	0
022 0200	Stroje, přístroje a zařízení	264 700,00	264 700,00	0
022 0800	Inventář	343 362,60	343 362,60	0
022	Sam.movité věci a soubory mov.věcí	1 545 633,21	1 545 633,21	0 inventurní soupis
028 0200	Stroje, přístroje a zařízení	464 602,58	464 602,58	0
028 0400	Výpočetní a kancelářská technika	2 160 584,68	2 160 584,68	0
028 0600	Učební pomůcky	434 449,68	434 449,68	0
028 0700	Hudební nástroje	83 186,75	83 186,75	0
028 0800	Inventář	2 568 863,34	2 568 863,34	0
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 711 687,03	5 711 687,03	0 inventurní soupis
031 0400	Zastavěná plocha	611 650,00	611 650,00	0
031 0500	Ostatní pozemky	358 250,00	358 250,00	0
031	Pozemky	969 900,00	969 900,00	0 inventurní soupis
042 0222	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	0
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
078 0800	Oprávky k drobnému dlouh.nehm.majetku	144 650,60	144 650,60	0
078	Oprávky k drobnému dlouh.nehm.majetku	144 650,60	144 650,60	0 dokladová inventarizace
081 0800	Oprávky ke stavbám - budovám	4 819 398,20	4 819 398,20	0
081	Oprávky ke stavbám	4 819 398,20	4 819 398,20	0 dokladová inventarizace
082 0900	Oprávky k sam.HM.věcem a soub.HM věcí	1 093 352,00	1 093 352,00	0
082	Oprávky k sam.HM věcem a soub.HM věcí	1 093 352,00	1 093 352,00	0 dokladová inventarizace
088 0900	Oprávky k drobnému dlouh.hmot.majetku	5 711 687,03	5 711 687,03	0
088	Oprávky k drobnému dlouh.hmot.majetku	5 711 687,03	5 711 687,03	0 dokladová inventarizace
112 0650	Pohonné hmoty	4 186,10	4 186,10	0
112	Materiál na skladě	4 186,10	4 186,10	0 inventurní soupis

v Kč				
<u>č.účtu</u>		<u>účetní stav</u>	<u>skutečný stav</u>	<u>ro zdíl</u>
241 0100	Běžný účet - provoz	4 482 019,87	4 482 019,87	0
241 0400	Běžný účet - Rezervní fond ze zlepšeného HV	390 542,33	390 542,33	0
241 0500	Běžný účet - Rezervní fond z ostatních zdrojů	750 227,12	750 227,12	0
241 0600	Běžný účet- Investiční fond	185 414,54	185 414,54	0
241 0700	Běžný účet - fond odměn	12 145,34	12 145,34	0
241	Běžný účet	5 820 349,20	5 820 349,20	0 doklad.inventar.,bank. výpisy
243 0100	Běžný účet - FKSP	28 189,36	28 189,36	0
243	Běžný účet - FKSP	28 189,36	28 189,36	0 doklad.inventar.,bank. výpisy
261 0100	Pokladna	12 108,00	12 108,00	0
261 0300	Pokladna tuzemská FKSP	0,00	0,00	0
261	Pokladna	12 108,00	12 108,00	0 inventurní soupis
262 0100	Převod mezi pokladnou a bank. účtem	0,00	0,00	0
262 0900	Převod mezi bankovními účty	0,00	0,00	0
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
263 0100	Poštovní známky	382,00	382,00	0
263 0500	Stravovací kupony	1 400,00	1 400,00	0
263	Ceniny	1 782,00	1 782,00	0 inventurní soupis

v Kč				
<u>č. účtu</u>		<u>účetní stav</u>	<u>skutečný stav</u>	<u>rozdíl</u>
311 0100	Odběratelé - ostatní	195,00	195,00	0
311 0200	Odběratelé - pronájem	0,00	0,00	0
311	Odběratelé	195,00	195,00	0 dokladová inventarizace
314 0100	El. energie	7 900,00	7 900,00	0
314 0110	Plyn	167 300,00	167 300,00	0
314 0120	Vodné, stočné, srážková voda	5 720,00	5 720,00	0
314 0200	Předplatné	0,00	0,00	0
314 0800	Zálohové platby - ostatní	9 442,00	9 442,00	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	190 362,00	190 362,00	0 dokladová inventarizace
315 0610	Předpis pohled.za žáky - školní družina	0,00	0,00	0
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
321 0020	Dodavatelé neinvestiční	245 397,08	245 397,08	0
321 0021	Neinvestiční - dle zák. o zam.č.435/2004 Sb.	0,00	0,00	0
321 0100	Dodavatelé investiční	0,00	0,00	0
321	Dodavatelé	245 397,08	245 397,08	0 dokladová inventarizace
331 0101	Mzdy - leden	0,00	0,00	0
331 0102	Mzdy - únor	0,00	0,00	0
331 0103	Mzdy - březen	0,00	0,00	0
331 0104	Mzdy - duben	0,00	0,00	0
331 0105	Mzdy - květen	0,00	0,00	0
331 0106	Mzdy - červen	0,00	0,00	0
331 0107	Mzdy - červenec	0,00	0,00	0
331 0108	Mzdy - srpen	0,00	0,00	0
331 0109	Mzdy - září	0,00	0,00	0
331 0110	Mzdy - říjen	0,00	0,00	0
331 0111	Mzdy - listopad	0,00	0,00	0
331 0112	Mzdy - prosinec	1 551 301,00	1 551 301,00	0
331	Zaměstnanci	1 551 301,00	1 551 301,00	0 dokladová inventarizace
333 0100	Cestovné	0,00	0,00	0
333 0200	Stravné - zaměstnanci	45 000,00	45 000,00	0
333 0400	Unišek+ FKSP	0,00	0,00	0
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	45 000,00	45 000,00	0 dokladová inventarizace
335 0150	Provozní zálohy	0,00	0,00	0
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
336 0100	Sociální pojištění - organizace	504 989,00	504 989,00	0
336 0200	Sociální pojištění - zaměstnanci	132 386,00	132 386,00	0
336	Sociální zabezpečení	637 375,00	637 375,00	0 dokladová inventarizace
337 0100	Zdravotní pojištění - organizace	183 264,00	183 264,00	0
337 0200	Zdravotní pojištění - zaměstnanci	92 499,00	92 499,00	0
337	Zdravotní pojištění	275 763,00	275 763,00	0 dokladová inventarizace

v Kč				
č. účtu		účetní stav	skutečný stav	rozdíl
342 0360	Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splat.-zálohová	245 639,00	245 639,00	0
342 0480	Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splat.-srážková	2 930,00	2 930,00	0
342	Jiné přímé daně	248 569,00	248 569,00	0 dokladová inventarizace
348 0100	Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz	0,00	0,00	0
348	Pohledávky za vybr.míst. vlád.institucemi	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
349 0100	Odvod do rozpočtu zřizovatele - vznik závazku	0,00	0,00	0
349	Závazky k vybraným míst.vlád.institucím	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
374 0100	Neinvestiční dotace	2 719 260,75	2 719 260,75	0
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 719 260,75	2 719 260,75	0 dokladová inventarizace
377 0210	Předpis úhrady - nájemné	0,00	0,00	0
377 0400	Pohledávky za pojišťovnou	0,00	0,00	0
377 0500	Refundace mzdy	0,00	0,00	0
377 0600	Pohledávka za Úřadem práce	9 767,00	9 767,00	0
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	9 767,00	9 767,00	0 dokladová inventarizace
378 0900	Exekuce na plat (konsolidace)	22 025,00	22 025,00	0
378 0910	Kooperativa - zák.poj.organizace	0,00	0,00	0
378 0920	Předpis pronájmu - SZŠ a OA Rumburk	0,00	0,00	0
378 0930	Přeplatky od žáků za školní družinu	0,00	0,00	0
378 0940	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0
378	Ostatní krátkodobé závazky	22 025,00	22 025,00	0 dokladová inventarizace
381 0110	Předplatné tisku	5 153,45	5 153,45	0
381 0120	Poradenství ve mzdové oblasti	4 235,00	4 235,00	0
381 0131	Pojistné - osobní automobily	24 205,00	24 205,00	0
381 0140	Ostatní	802,96	802,96	0
381 0150	Licence, multilicence, aktualizace software	10 120,36	10 120,36	0
381	Náklady příštích období	44 516,77	44 516,77	0 dokladová inventarizace
384 0100	Účelový příspěvek zřizovatele	0,00	0,00	0
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
388 0100	Dotace	1 349 074,87	1 349 074,87	0
388 0500	Projekt "Digitální věk ve školách"	17 980,00	17 980,00	0
388 0600	Vodovodní škoda - Teplická	0,00	0,00	0
388	Dohadné účty aktivní	1 367 054,87	1 367 054,87	0 dokladová inventarizace
389 0100	Elektrická energie	14 500,00	14 500,00	0
389 0220	Vodné, stočné, srážková voda	10 750,00	10 750,00	0
389 0410	Plyn	211 300,00	211 300,00	0
389 0900	Nevyfakturované dodávky - připojení k internetu	0,00	0,00	0
389 0910	Nevyfakturované dodávky - svoz KO	0,00	0,00	0
389 0920	Nevyfakturované dodávky - telekomun.poplatky	0,00	0,00	0
389 0940	Nevyfakturované dodávky - ostatní	849,00	849,00	0
389	Dohadné účty pasivní	237 399,00	237 399,00	0 dokladová inventarizace
401 0200	Svěření majetku PO	52 414 726,03	52 414 726,03	0
401 0400	Investiční transfer	794 471,64	794 471,64	0
401	Jmění účetní jednotky	53 209 197,67	53 209 197,67	0 dokladová inventarizace
411 0300	Počáteční stav	12 145,34	12 145,34	0
411	Fond odměn	12 145,34	12 145,34	0 dokladová inventarizace

v Kč		účetní stav	skutečný stav	rozdíl
č. účtu				
412 0100	Počáteční stav	73 858,66	73 858,66	0
412 0110	Základní přiděl do FKSP	441 010,62	441 010,62	0
412 0220	Příspěvek na stravování zaměstnanců	-377 468,00	-377 468,00	0
412 0240	Kultura, tělovýchova a sport	-19 016,00	-19 016,00	0
412 0260	Peněžní odměna	-28 000,00	-28 000,00	0
412 0290	Fokus Pass vč.poplátků za službu a dopravu	3 888,94	3 888,94	0
412 0291	Unišek+ FKSP	-58 000,00	-58 000,00	0
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	36 274,22	36 274,22	0 rozbory, doklad.inventar.
413 0500	Počáteční stav	238 641,80	238 641,80	0
413 0510	Rezervní fond tvoř.ze zelpš.výsled.hospod.	151 900,53	151 900,53	0
413	Rezervní fond tvoř.ze zelpš.výsled.hospod.	390 542,33	390 542,33	0 dokladová inventarizace
414 0500	Počáteční stav	131 605,50	131 605,50	0
414 0520	Nespotebovaná dotace	742 058,02	742 058,02	0
414 0540	Účelový dar	24 908,00	24 908,00	0
414 0650	Čerpání daru	-21 239,00	-21 239,00	0
414 0660	Čerpání dotace z rozpočtu EU	-127 105,40	-127 105,40	0
414	Rezervní fond z ostatních titulů	750 227,12	750 227,12	0 dokladová inventarizace
416 0300	Počáteční stav	378 291,54	378 291,54	0
416 0310	Tvorba ve výši odpisů dlouh.hmot.a nehm.maj.	672 014,00	672 014,00	0
416 0400	Čerpání investičních výdajů	-301 891,00	-301 891,00	0
416 0490	Odvod do rozpočtu zřizovatele	-563 000,00	-563 000,00	0
416	Investiční fond	185 414,54	185 414,54	0 dokladová inventarizace
431 0314	Výsledek hospodaření ve schv.řízení	0,00	0,00	0
431	Výsledek hospodaření ve schv.řízení	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
	Výsledek hospodaření běž.účet.období	121 816,92	121 816,92	0 dokladová inventarizace
901 0100	Operativní evidence - DDNM	165 898,11	165 898,11	0
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	165 898,11	165 898,11	0 dokladová inventarizace
902 0100	Operativní evidence - DDHM	0,00	0,00	0
902 0200	Stroje, přístroje a zařízení	120 953,17	120 953,17	0
902 0400	Výpočetní a kancelářská technika	156 099,06	156 099,06	0
902 0600	Učební pomůcky	231 514,76	231 514,76	0
902 0800	Inventář	1 027 016,79	1 027 016,79	0
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 535 583,78	1 535 583,78	0 inventurní soupis
909 0500	Ostatní majetek, najatý - výpůjčka	0,00	0,00	0
909	Ostatní majetek	0,00	0,00	0 inventurní soupis
966 0300	najatý majetek - výpůjčka	93 207,00	93 207,00	0
966	DPZ z důvodu užívání cizího majetku	93 207,00	93 207,00	0 dokladová inventarizace
968 0300	Najatý majetek - výpůjčka	0,00	0,00	0
968	DPZ z důvodu užívání cizího majetku	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
999 0000	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00	0,00	0
999 0901	Vyrovňovací účet k SU 901	165 898,11	165 898,11	0
999 0902	Vyrovňovací účet k SU 902	1 398 459,78	1 398 459,78	0
999 0909	Vyrovňovací účet k SU 909	137 124,00	137 124,00	0
999 0966	Vyrovňovací účet k SU 966	-93 207,00	-93 207,00	0
999 0968	Vyrovňovací účet k SU 968	0,00	0,00	0
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	1 608 274,89	1 608 274,89	0 dokladová inventarizace

Zpracovala: Ing. Petra Beránková

Dne: 20. 1. 2019

Počet stran přílohy: 5

Za inventarizační komisi:

Iveta Vítková

Mgr. Zlataše Schmiedová

Ing. Petra Beránková

Speciální základní škola,
Speciální mateřská škola
a Praktická škola, Děčín,
příspěvková organizace (4)

Rozbor bankovního účtu 241 (B.Ú.) k 31.12.2019

Bankovní účet - 241 B.Ú. Č.úctu: 921186399 kód banky: 0800
založen u České spořitelny, a.s. Děčín 1

Konečný zůstatek účtu 921186399 k 31.12.2019	5 820 349,20 Kč
Celkem	5 820 349,20 Kč

Provozní účet	4 482 019,87 Kč
Celkem	4 482 019,87 Kč

Peněžní fondy	
411 - Fond odměn	12 145,34 Kč
413 - Rezervní fond tvořený ze zlep.VH	390 542,33 Kč
414 - Rezervní fond tvořený z ostat.titulů	750 227,12 Kč
416 - Investiční fond	185 414,54 Kč
Celkem	1 338 329,33 Kč

Splatné závazky	
321 - Dodavatelé	245 397,08 Kč
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	- Kč
331 - Zaměstnanci	1 551 301,00 Kč
333 - Jiné závazky vůči zaměstnancům	45 000,00 Kč
336 - Zúčtování s institucemi SZ	637 375,00 Kč
337 - Zúčtování s institucemi ZP	275 763,00 Kč
342 - Jiné přímé daně	248 569,00 Kč
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 719 260,75 Kč
378 - Ostatní krátkodobé závazky	22 025,00 Kč
384 - Výnosy příštích období	- Kč
389 - dohadné účty pasivní	237 399,00 Kč
Celkem	5 982 089,83 Kč

493 - Výsledek hospodaření běžného účetního období	121 816,92 Kč
---	----------------------

Neuskutečněný převod na účet FKSP	40 684,86 Kč
--	---------------------

Konečný zůstatek k 31.12.2019	5 820 349,20 Kč
Peněžní fondy	- 1 338 329,33 Kč
Splatné závazky	- 5 982 089,83 Kč
Výsledek hospodaření	- 121 816,92 Kč
Neuskutečněný převod na účet FKSP	- 40 684,86 Kč
Celkem	- 1 662 571,74 Kč

splatné pohledávky (účet 311)	195,00 Kč
dohadné účty aktivní (účet 388)	1 367 054,87 Kč
Ostatní krátkodobé pohledávky (účet 377)	9 767,00 Kč
pokladna (účet 261)	12 108,00 Kč
Neuskutečněný převod z účtu FKSP na B.Ú.	32 600,00 Kč
Celkem	1 421 724,87 Kč
	- 240 846,87 Kč

Provedená úhrada z B.Ú. v roce 2019:	
112 - Oběžná aktiva - zásoby	4 186,10 Kč
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	190 362,00 Kč
263 - Ceniny	1 782,00 Kč
381 - Náklady příštích období	44 516,77 Kč
Celkem	240 846,87 Kč

Zpracovala: Ing. Petra Beránková
Dne 20. 1. 2020

Za inventurní komisi:
Iveta Vítková
Ing. Petra Beránková
Mgr. Zlatuše Schmiedová

Speciální základní škola,
Speciální mateřská škola
a Praktická škola, Děčín,
příspěvková organizace (4)

Schválil:
Mgr. Roman Stružinský
ředitel školy

Název účtu: Speciální základní škola
Měna účtu: CZK

Pro úhrady v cizí měně
Číslo účtu (IBAN): CZ61 0800 0000 0009 2118 6399
Kód banky (BIC): GIBACZPX



S

a Speciální mateřská škola
Speciální základní škola
Teplická 65
405 05 Děčín 5

19921966-1-1 21622

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek:	5 821 579.86
Celkem přišlo:	+58.44
Celkem odešlo:	-1 289.10
Konečný zůstatek:	5 820 349.20
Disponibilní zůstatek:	5 820 349.20

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU

POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK:

5 821 579.86

Zaučtováno	Položka	Číslo protiúčtu	Variabilní symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny	Název protiúčtu	Konstantní symbol	
	Popis	Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Specifický symbol	
31.12.2019	Kreditní úrok			+2.42
	z 35-921186399		0598	
31.12.2019	Daň z úroku			-0.46
	z 35-921186399		0598	
31.12.2019	Kreditní úrok			+56.02
	z 921186399		0598	
31.12.2019	Daň z úroku			-10.64
	z 921186399		0598	
31.12.2019	Ceny za služby			
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu Internetové bankovníctví	2/5.00 CZK 000035-0921186399		-10.00
	Cena za tuzemskou příchozí úhradu	000035-0921186399		-5.00
	Cena za vedení účtu	(01.12.2019 - 31.12.2019) 000035-0921186399		-40.00
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu Internetové bankovníctví	132/5.00 CZK		-660.00
	Příplatek za úhradu z/do jiné banky	109/2.00 CZK		-218.00
	Cena za výběr hotovosti z bankomatu jiné banky v ČR			-40.00
	Cena za tuzemskou úhradu na základě trvalého příkazu	12/5.00 CZK		-60.00
	Cena za tuzemskou příchozí úhradu	9/5.00 CZK		-45.00
	Cena za vedení účtu	(01.12.2019 - 31.12.2019)		-40.00
	Cena za internetové bankovníctví k běžnému účtu	(01.12.2019 - 31.12.2019)		-100.00

SBVYXML_7_46.0003334/CS40020259333661303498345/111757/A_PL_ID000011641929061
KICSC5-6N51TPZUPDN5HSJEOM5.EDMPP1.OMSPRO.DC.20.01.02.A006.FROCI1346319IEOMPRO274637301

Zaúčtováno	Položka	Číslo protlúčtu	Varlablní symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny Popls	Název protlúčtu Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Konstantní symbol Specifický symbol	
	Cena za zaslání výpisu poštou			-30.00
	Cena za zaslání výpisu poštou	000035-0921186399		-30.00
KONEČNÝ ZÚSTATEK:				5 820 349.20

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU		
Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-1 289.10	58.44
Obraty od začátku roku	-34 727 562.87	37 050 550.10
Počet položek na výpise	14	2
Počet čekajících obrátů		0

INFORMACE O PODÚČTECH	
Číslo účtu	Zůstatek
000035-0921186399/0800	28 189.36



Vklad na tomto účtu podléhá ochraně, kterou poskytuje systém pojištění pohledávek z vkladů. Podrobnější přehled o systému pojištění pohledávek z vkladů je k dispozici na webových stránkách banky na adrese csas.cz.

Pojmy užívané na výpise z účtu Vám rádi vysvětlíme na všech pobočkách České spořitelny, na naší bezplatné infolince **800 207 207** nebo na našich internetových stránkách csas.cz/vypisy.

Vážíme si toho, že jste naším klientem. Vaše Česká spořitelna.

Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín
IČ: 65082133

Rozbor bankovního účtu 243 k 31.12.2019

Bankovní účet - 243 B.Ú. pro FKSP č.úctu: 35-921186399 kód banky: 0800
založen u České spořitelny, a.s. Děčín 1

Zůstatek k 1.1.2019		68 796,90 Kč
Příjmy	Rozpočet	Skutečnost
Jednotný příděl rok 2019	440 321,00 Kč	400 325,76 Kč
Příděl z mezd 12/2018	- Kč	34 975,76 Kč
Splátky půjček	- Kč	- Kč
Doplatky rekreací, na rehab., kulturu, tělovýchovu	- Kč	- Kč
Příjmy celkem	514 179,66 Kč	435 301,52 Kč
Výdaje	Rozpočet	Skutečnost
Odměny a dary	70 000,00 Kč	26 000,00 Kč
Odměny a dary 12/2018	- Kč	2 000,00 Kč
Stravování	350 000,00 Kč	346 868,00 Kč
Stravování 12/2018	- Kč	27 914,00 Kč
Kulturní akce	36 179,66 Kč	19 016,00 Kč
Flexi Pass celkem	- Kč	3 888,94 Kč
Unišek+ FKSP	58 000,00 Kč	58 000,00 Kč
Vybavení pro sportovní a zájmovou činnost	- Kč	- Kč
Neinvestiční vybavení prac.prostř.	- Kč	- Kč
Výdaje celkem	514 179,66 Kč	475 909,06 Kč
Zůstatek účtu FKSP k 31.12.2019		28 189,36 Kč

Zůstatek účtu 243/0100 k 31. 12. 2019 činí **28 189,36 Kč** a bude převeden jako počáteční zůstatek k 1. 1. 2020

Zpracovala: Ing. Petra Beránková
V Děčíně dne 21. 01. 2020

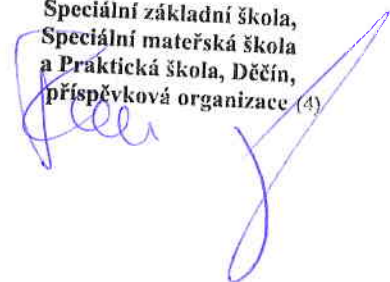


Za inventurní komisi:
Iveta Vítková
Ing. Petra Beránková
Mgr. Zlatuše Schmiedová



Schválil:
Mgr. Roman Stružinský
ředitel školy

Speciální základní škola,
Speciální mateřská škola
a Praktická škola, Děčín,
příspěvková organizace (A)



Název účtu: Speciální základní škola
Měna účtu: CZK

Pro úhrady v cizí měně
Číslo účtu (IBAN): CZ25 0800 0000 3509 2118 6399
Kód banky (BIC): GIBACZPX



S

**a Speciální mateřská škola
Speciální základní škola
Teplická 65
405 05 Děčín 5**

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek:	17 174.66
Celkem přišlo:	+53 338.70
Celkem odešlo:	-42 324.00
Konečný zůstatek:	28 189.36
Minimální zůstatek:	1 000.00
Disponibilní zůstatek:	27 189.36

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK:		17 174.66
Zaučtováno	Položka	Číslo protiúčtu	Varlabilní symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny Popis	Název protiúčtu Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Konstantní symbol Specifický symbol	
05.12.2019	Příchozí úhrada	921186399/0800 Speciální základní škola	65082133 0558	+53 338.70
	odvody do FKSP			
06.12.2019	Tuzemská odchozí úhrada - IB	921186399/0800	4121119 0008	-40 324.00
	převod příspěvku z FKSP na stravová ní 11/19			
06.12.2019	Tuzemská odchozí úhrada - IB	921186399/0800	4121119 0008	-2 000.00
	převod peněz, darů k výročí vypl. v e mzdách 11/19			
KONEČNÝ ZŮSTATEK:				28 189.36

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU		
Typ	Odepsáno z účtu (-)	Přípsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-42 324.00	53 338.70
Obraty od začátku roku	-479 798.00	439 190.46
Počet položek na výpise	2	1
Počet čekajících obrátů		0



Vklad na tomto účtu podléhá ochraně, kterou poskytuje systém pojištění pohledávek z vkladů. Podrobnější přehled o systému pojištění pohledávek z vkladů je k dispozici na webových stránkách banky na adrese csas.cz.

Pojmy užívané na výpise z účtu Vám rádi vysvětlíme na všech pobočkách České spořitelny, na naší bezplatné infolince 800 207 207 nebo na našich internetových stránkách csas.cz/vypisy.

Vážíme si toho, že jste naším klientem. Vaše Česká spořitelna.

Speciální základní škola, Speciální mateřská škola a Praktická škola, Děčín
IČ: 65082133

Inveturní soupis k dokladové inventarizaci - účet 412

Výsledek hospodaření s fondem FKSP k 31. 12. 2019

Zůstatek k 1. 1. 2019	73 858,66 Kč
Příjmy	Skutečnost
Jednotný příděl	441 010,62 Kč
Příjmy celkem	514 869,28 Kč
Výdaje	Skutečnost
Flexi Pass celkem	- 3 888,94 Kč
Unišek+ FKSP	58 000,00 Kč
Dary	28 000,00 Kč
Stravování	377 468,00 Kč
Kulturní akce	19 016,00 Kč
Výdaje celkem	478 595,06 Kč
Zůstatek účtu FKSP k 31. 12. 2019	36 274,22 Kč

Zůstatek účtu 412/... k 31. 12. 2019 činí **36 274,22 Kč** a bude převeden jako počáteční zůstatek k 1. 1. 2020.

Rozdíl ve výši **8 084,86 Kč** mezi fondem a bankovním účtem tvoří:

- 1) převod z běžného účtu na bank. účet pro FKSP - jednotný příděl z mezd 12/2019 ve výši 40 684,86 Kč
- 2) převod z bank. účtu pro FKSP na běžný účet - příspěvek na stravování 12/2019 ve výši 30 600 Kč
- 3) převod z bank. účtu pro FKSP na běžný účet - dar k životnímu výročí za 12/2019 ve výši 2 000,--Kč

Převody mezi bankovními účty budou provedeny v měsíci lednu 2020.

Veškeré doklady jsou uloženy v kanceláři ekonomky a na vyžádání budou předloženy.

Zpracovala: Ing. Petra Beránková
V Děčíně dne 21. 01. 2020



Za inventurní komisi:
Ing. Petra Beránková
Iveta Vítková
Mgr. Zlatuše Schmiedová



Mgr. R. Stružinský
ředitel školy

Speciální základní škola,
Speciální mateřská škola
a Praktická škola, Děčín,
příspěvková organizace (4)

