

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Obchodní akademie a Střední odborná škola generála Františka Fajtla, Louny

IČ: 14451042

Číslo organizace: 4030

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: 19. 3. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

## Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
853220	14451042

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední  
odborná škola gen. F. Fajtla,  
Louny, příspěvková organizace

Osvoboditelů


Louny

440 58

Střední odborné vzdělávání na st

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>140 239 476.31</b>	<b>58 891 273.78</b>	<b>81 348 202.53</b>	<b>82 975 933.89</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>			<b>127 575 523.79</b>	<b>58 891 273.78</b>	<b>68 684 250.01</b>	<b>70 314 267.28</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			<b>1 400 568.35</b>	<b>1 044 503.35</b>	<b>356 065.00</b>	<b>384 193.00</b>
2.	Software	013	562 288.00	206 223.00	356 065.00	384 193.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	838 280.35	838 280.35		
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			<b>126 134 925.44</b>	<b>57 846 770.43</b>	<b>68 288 155.01</b>	<b>69 890 044.28</b>
1.	Pozemky	031	3 377 252.18		3 377 252.18	3 388 163.78
3.	Stavby	021	80 845 926.25	24 879 090.00	55 966 836.25	56 993 328.25
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	23 158 921.84	14 837 405.25	8 321 516.59	8 893 662.25
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	18 130 275.18	18 130 275.18		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	614 890.00		614 890.00	614 890.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	7 659.99		7 659.99	
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>			<b>40 030.00</b>		<b>40 030.00</b>	<b>40 030.00</b>
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	40 030.00		40 030.00	40 030.00
<b>B. Oběžná aktiva</b>			<b>12 663 952.52</b>		<b>12 663 952.52</b>	<b>12 661 666.61</b>
<b>I. Zásoby</b>			<b>111 655.36</b>		<b>111 655.36</b>	<b>97 278.90</b>
2.	Materiál na skladě	112	111 655.36		111 655.36	97 278.90
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>2 631 049.00</b>		<b>2 631 049.00</b>	<b>2 440 620.00</b>
1.	Odběratelé	311	879 264.00		879 264.00	885 780.00
4.	Krátkodobě poskytnuté zálohy	314	1 283 420.00		1 283 420.00	1 010 940.00
30.	Náklady příštích období	381	15 650.00		15 650.00	16 500.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	452 715.00		452 715.00	452 715.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				74 685.00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>			<b>9 921 248.16</b>		<b>9 921 248.16</b>	<b>10 123 767.71</b>
9.	Běžný účet	241	9 116 599.21		9 116 599.21	9 433 321.36
10.	Běžný účet FKSP	243	744 756.95		744 756.95	633 662.35
17.	Pokladna	261	59 892.00		59 892.00	56 784.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BEŽNE	MINULE
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>81 348 202.53</b>	<b>82 975 933.89</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>75 821 956.18</b>	<b>77 504 204.26</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>70 812 733.31</b>	<b>72 442 750.58</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	68 050 103.31	69 648 056.58
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 762 630.00	2 794 694.00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>5 009 222.87</b>	<b>4 749 310.67</b>
1.	Fond odměn	411	29 999.36	29 999.36
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	788 544.27	676 436.89
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	963 383.02	1 218 393.59
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	7 041.64	201 927.91
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	3 220 254.58	2 622 552.92
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>			<b>312 143.01</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		<b>5 526 246.35</b>	<b>5 471 729.63</b>
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>5 526 246.35</b>	<b>5 471 729.63</b>
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>			
5.	Dodavatelé	321	96 767.72	28 829.16
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	395 065.49	383 796.50
10.	Zaměstnanci	331	1 657 378.00	1 706 855.00
12.	Sociální zabezpečení	336	681 256.00	699 778.00
13.	Zdravotní pojištění	337	293 849.00	299 924.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	275 568.00	283 315.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	920.00	1 013.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	452 715.00	452 715.00
35.	Výdaje příštích období	383	263 459.80	243 087.97
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 376 041.34	1 342 145.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	33 226.00	30 271.00

Sestaveno dne: <b>23.01.2020 11:31:22</b>	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn. <b>Obchodní akademie a Střední odborná škola generála Františka Fajta, Louny, p.o. 440 01 Louny, Osvoboditelů 380 IČ: 14451042 DIČ: CZ14451042</b>

### Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavěný k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
853220	14451042

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední  
odborná škola gen. F. Fajta,  
Louny, příspěvková organizace


Osvoboditelů

Louny

440 58

Střední odborné vzdělávání na st

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>44 274 810.30</b>	<b>538 711.88</b>	<b>44 258 265.89</b>	<b>514 896.95</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>44 271 520.86</b>	<b>538 711.88</b>	<b>44 252 463.72</b>	<b>514 896.95</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	1 876 920.92	154 075.16	1 893 830.89	142 867.94
2.	Spotřeba energie	502	1 879 823.05	73 876.53	1 882 875.06	91 769.67
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	76 763.92	2 061.00	82 449.62	4 098.00
8.	Opravy a udržování	511	299 578.76		721 233.58	
9.	Cestovné	512	37 415.00		50 826.44	
10.	Náklady na reprezentaci	513	7 693.00		2 101.00	
12.	Ostatní služby	518	1 576 578.20	34 318.03	2 350 451.51	34 244.78
13.	Mzdové náklady	521	25 876 358.00	189 879.00	24 922 321.00	163 432.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	8 611 746.59	64 210.41	8 287 977.46	55 458.54
15.	Jiné sociální pojištění	525	106 688.00	796.00	102 342.00	685.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	663 831.18	3 797.58	529 175.14	3 268.64
20.	Jiné daně a poplatky	538	5 970.00		3 150.00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 954 764.66		1 988 080.30	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	497 541.25		452 872.07	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	799 848.33	15 698.17	982 777.65	19 072.38
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>		<b>3 289.44</b>		<b>5 802.17</b>	
3.	Kurzové ztráty	563	3 289.44		5 802.17	
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>44 265 805.21</b>	<b>547 716.97</b>	<b>44 563 629.63</b>	<b>521 676.22</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>2 247 347.56</b>	<b>547 716.97</b>	<b>2 143 339.62</b>	<b>521 676.22</b>
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 636 778.87	547 716.97	1 789 247.84	521 676.22
3.	Výnosy z pronájmu	603	28 809.64		39 711.19	
16.	Čerpání fondů	648	567 856.58		6 465.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	13 902.47		307 915.59	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>2 694.38</b>		<b>37 607.44</b>	
2.	Uroky	662	2 694.38		2 366.21	
3.	Kurzové zisky	663			35 241.23	
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>42 015 763.27</b>		<b>42 382 682.57</b>	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	42 015 763.27		42 382 682.57	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-9 005.09	9 005.09	305 363.74	6 779.27
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-9 005.09	9 005.09	305 363.74	6 779.27

Sestaveno dne: <b>23.01.2020 11:33:01</b>	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn: Obchodní akademie a Střední odborná škola generála Františka Fajta, Louny, p.o. 440 01 Louny, Osvoboditelů 380 IČ: 14451042 DIČ: CZ14451042

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

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
853220	14451042

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední  
odborná škola gen. F. Fajtla,  
Louny, příspěvková organizace

Osvoboditelů

Louny

440 58

Střední odborné vzdělávání na st

**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek účetní jednotky</b>		<b>5 336 884.92</b>	<b>5 272 563.57</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	391 501.56	391 501.56
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 772 691.16	4 708 369.81
3.	Vyřazené pohledávky	905	172 692.20	172 692.20
<b>P.VI.</b>	<b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>		<b>6 207 696.58</b>	<b>208 913.00</b>
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - půjčka	966	43 923.00	43 923.00
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	6 163 773.58	164 990.00
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	-870 811.66	5 063 650.57

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	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.2.	Sniž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	32 064.00	32 064.00

## Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	676 436.89
A.II.	Tvorba fondu	514 073.16
1.	Základní přiděl	514 073.16
A.III.	Čerpání fondu	401 965.78
3.	Rekreace	33 754.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	45 059.05
6.	Poskytnuté peněžní dary	46 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	205 400.00
9.	Ostatní užití fondu	71 752.73
A.IV.	Konečný stav fondu	788 544.27

## Rezervní fond

Položka		BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 420 321.50
D.II.	Tvorba fondu	312 143.01
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	312 143.01
D.III.	Čerpání fondu	762 039.85
5.	Ostatní čerpání	762 039.85
D.IV.	Konečný stav fondu	970 424.66



## Fond investic


Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Císlo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 622 552.92
F.II.	Tvorba fondu	1 922 700.66
1	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	1 922 700.66
F.III.	Čerpání fondu	1 324 999.00
1	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	327 999.00
3	Odvod do rozpočtu zřizovatele	997 000.00
F.IV.	Konečný stav fondu	3 220 254.58

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BEŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	80 845 926.25	24 879 090.00	55 966 836.25	56 993 328.25
G.5	Jiné inženýrské sítě	1 831 114.27	602 175.00	1 228 939.27	1 264 651.27
G.6	Ostatní stavby	79 014 811.98	24 276 915.00	54 737 896.98	55 728 676.98

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BEŽNE			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	3 377 252.18		3 377 252.18	3 388 163.78
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	23 021.94		23 021.94	30 288.78
H.4.	Zastavěná plocha	2 996 601.85		2 996 601.85	2 996 995.00
H.5.	Ostatní pozemky	357 628.39		357 628.39	360 880.00

Sestaveno dne: 23.01.2020 11:30:07	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn. Obchodní akademie a Střední odborná škola generála Františka Fajta, Louny, p.o. 440 01 Louny, Osvoboditelů 380 IČ: 14451042 DIČ: CZ14451042 -7-

**Obchodní akademie a Střední odborná škola  
generála Františka Fajtla, Louny, p. o.  
Osvoboditelů 380  
Louny**

**IČO: 14451042**

## **Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2019**

Datum zpracování: 17. 1. 2020

### **1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.**

Inventarizační činnosti:

#### **1.1. Plán inventur**

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizačním předpisem (Opatření ředitelky č. 5/2019). Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

#### **1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí**

Proškolení proběhlo dne 6. 12. 2019. Provedení proškolení je doloženo podpisy v protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

#### **1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců**

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

#### 1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a ostatních inventarizovaných položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a ostatních inventarizovaných položek dle data provedení inventur.

Nedílnou součástí závěrečné inventarizační zprávy za rok 2019 je příloha k závěrečné inventarizační zprávě.

Za HIK:

Předseda: p. Vrba Daniel

podpis

Člen: Ing. Bouda Jiří

podpis

Člen: Ing. Jukl Václav

podpis

Člen: p. Veselá Dana

podpis

Člen: p. Kunštátský Lukáš

podpis

V Lounech 17.1.2020

Mgr. Simona Vágherová, ředitelka

## Příloha k Závěrečné inventarizační zprávě za rok 2019

Inventurní soupis ke dni 31. 12. 2019

č.úctu	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
013000	Software	562 288,00	562 288,00	0,00
018100	DDNM - Software	350 180,91	350 180,91	0,00
018200	DDNM - Software - učební pomůcka	330 464,12	330 464,12	0,00
018400	DDNM - Licence	5 803,00	5 803,00	0,00
018600	DDNM - Licence - učební pomůcka	149 432,32	149 432,32	0,00
018800	DDNM - Ostatní	2 400,00	2 400,00	0,00
021500	Jiné inženýrské sítě	1 831 114,27	1 831 114,27	0,00
021800	Ostatní stavby	79 014 811,98	79 014 811,98	0,00
022100	Dopravní prostředky	2 787 043,20	2 787 043,20	0,00
022200	Stroje, přístroje a zařízení	3 288 420,01	3 288 420,01	0,00
022400	Výpočetní a kancelářská technika	1 502 926,07	1 502 926,07	0,00
022600	Učební pomůcky	15 490 577,16	15 490 577,16	0,00
022700	Hudební nástroje	27 186,00	27 186,00	0,00
022800	Inventář	62 769,40	62 769,40	0,00
028100	DDHM - Dopravní prostředky	41 687,00	41 687,00	0,00
028200	DDHM - Stroje, přístroje a zařízení	104 814,70	104 814,70	0,00
028400	DDHM - Výpočetní a kancelářská technika	2 962 569,02	2 962 569,02	0,00
028600	DDHM - Učební pomůcky	8 886 859,75	8 886 859,75	0,00
028700	DDHM - Hudební nástroje	3 000,00	3 000,00	0,00
028800	DDHM - Inventář	1 470 353,74	1 470 353,74	0,00
028900	DDHM - Ostatní	4 660 990,97	4 660 990,97	0,00
031300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	23 021,94	23 021,94	0,00
031400	Zastavěná plocha	2 996 601,85	2 996 601,85	0,00
031500	Ostatní pozemky	357 628,39	357 628,39	0,00
036000	DHM určený k prodeji	7 659,99	7 659,99	0,00
042212	Budovy pro služby obyvatelstvu	19 500,00	19 500,00	0,00
042215	Jiné inženýrské sítě	595 390,00	595 390,00	0,00
042222	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	0,00
073000	Oprávky k software	-206 223,00	-206 223,00	0,00
078100	Oprávky k softwaru	-350 180,91	-350 180,91	0,00
078200	Oprávky k softwaru - učební pomůcka	-330 464,12	-330 464,12	0,00
078400	Oprávky k licencím	-5 803,00	-5 803,00	0,00
078600	Oprávky k licencím - učební pomůcka	-149 432,32	-149 432,32	0,00
078800	Oprávky k ostatnímu DDNM	-2 400,00	-2 400,00	0,00
081500	Jiné inženýrské sítě	-602 175,00	-602 175,00	0,00
081800	Ostatní stavby	-24 276 915,00	-24 276 915,00	0,00
082100	Dopravní prostředky	-1 372 978,20	-1 372 978,20	0,00
082200	Stroje, přístroje a zařízení	-2 112 372,20	-2 112 372,20	0,00
082400	Výpočetní a kancelářská technika	-1 331 388,97	-1 331 388,97	0,00
082600	Učební pomůcky	-9 931 509,88	-9 931 509,88	0,00
082700	Hudební nástroje	-27 186,00	-27 186,00	0,00
082800	Inventář	-61 970,00	-61 970,00	0,00
088100	Dopravní prostředky	-41 687,00	-41 687,00	0,00
088200	Stroje, přístroje a zařízení	-104 814,70	-104 814,70	0,00
088400	Výpočetní a kancelářská technika	-2 962 569,02	-2 962 569,02	0,00
088600	Učební pomůcky	-8 886 859,75	-8 886 859,75	0,00
088700	Hudební nástroje	-3 000,00	-3 000,00	0,00
088800	Inventář	-1 470 353,74	-1 470 353,74	0,00
088900	Ostatní DDHM	-4 660 990,97	-4 660 990,97	0,00
111400	Všeobecný materiál	0,00	0,00	0,00
111600	Potraviny	0,00	0,00	0,00
112400	Všeobecný materiál	23 216,45	23 216,45	0,00
112600	Potraviny	78 742,91	78 742,91	0,00
112650	Pohonné hmoty	9 696,00	9 696,00	0,00

241101 Běžný účet CZK	4 895 920,61	4 895 920,61	0,00
241400 BÚ - RF ze zlepšeného výsledku hospodaření (413*)	963 383,02	963 383,02	0,00
241500 BÚ - RF z ostatních titulů (414*)	7 041,64	7 041,64	0,00
241600 BÚ - Fond investic (416*)	3 220 254,58	3 220 254,58	0,00
241700 BÚ - Fond odměn (411*)	29 999,36	29 999,36	0,00
241800 Běžný účet - EUR	0,00	0,00	0,00
243000 Běžný účet FKSP	744 756,95	744 756,95	0,00
261101 Pokladna CZK - škola	59 892,00	59 892,00	0,00
261102 Pokladna CZK - ubytovna	0,00	0,00	0,00
261103 Pokladna CZK - DM	0,00	0,00	0,00
261104 Pokladna CZK - školní jídelna	0,00	0,00	0,00
261105 Pokladna CZK - dílny	0,00	0,00	0,00
262101 Peníze na cestě - škola	0,00	0,00	0,00
262900 Peníze na cestě - převod mezi bank. účty	0,00	0,00	0,00
263400 Stravenky	0,00	0,00	0,00
311000 Odběratelé	879 264,00	879 264,00	0,00
314001 Krátkodobé poskytnuté zálohy - plyn	81 000,00	81 000,00	0,00
314002 Krátkodobé poskytnuté zálohy - teplo	948 000,00	948 000,00	0,00
314003 Krátkodobé poskytnuté zálohy - vodné+stočné	254 120,00	254 120,00	0,00
314200 Krátkodobé poskytnuté zálohy - předplatné	300,00	300,00	0,00
314800 Krátkodobé poskytnuté zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00
315600 Jiné pohledávky z hlavní činnosti - ostatní	0,00	0,00	0,00
335150 Provoz. zálohy zam. - na nákup - UOV dílny	0,00	0,00	0,00
335160 Provoz. zálohy zam. - na nákup - správce budov	0,00	0,00	0,00
335500 Pohledávky za zaměstnanci - ostatní /stravné/	0,00	0,00	0,00
335501 Pohledávky za zaměstnanci - ostatní /doplatek FKSP/	0,00	0,00	0,00
335502 Pohledávky za zaměstnanci - ostatní	0,00	0,00	0,00
343011 Přijatá ZP z tuzemska - základní	0,00	0,00	0,00
343012 Přijatá ZP z tuzemska krácené - základní	0,00	0,00	0,00
343013 Přijatá ZP z tuzemska - snížená	0,00	0,00	0,00
343014 Přijatá ZP z tuzemska krácené - snížená	0,00	0,00	0,00
343022 Odpočet - režim PDP (§92a) krácený - základní	0,00	0,00	0,00
343040 DPH zúčtování s FÚ (pohledávka)	0,00	0,00	0,00
348000 Pohledávky za vybran. místními vlád. inst.-neinvestiční	0,00	0,00	0,00
377200 Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
381000 Náklady příštích období	15 650,00	15 650,00	0,00
388000 Dohadné účty aktivní - dotace	452 715,00	452 715,00	0,00
469000 Ostatní dlouhodobé pohledávky - ostatní	40 030,00	40 030,00	0,00

Aktiva CELKEM

**81 348 202,53**

321000 Dodavatelé neinvestiční	96 767,72	96 767,72	0,00
321100 Dodavatelé investiční	0,00	0,00	0,00
324000 Krátkodobé přijaté zálohy - elektrická energie	3 966,93	3 966,93	0,00
324200 Krátkodobé přijaté zálohy - stravné	209 028,00	209 028,00	0,00
324400 Krátkodobé přijaté zálohy - čipové karty	82 940,00	82 940,00	0,00
324700 Krát. přijaté zálohy - nájemné vč. souvis služeb	99 130,56	99 130,56	0,00
324900 Krátkodobé přijaté zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00
331000 Zaměstnanci	1 657 378,00	1 657 378,00	0,00
336100 Závazky ze SZ - organizace	539 754,00	539 754,00	0,00
336200 Závazky ze SZ - zaměstnanec	141 502,00	141 502,00	0,00
337100 Závazky ze ZP - organizace	195 878,00	195 878,00	0,00
337200 Závazky ze ZP - zaměstnanec	97 971,00	97 971,00	0,00
342360 Daň ze závislé činn. ve lhůtě splatnosti-zálohová	275 103,00	275 103,00	0,00
342480 Daň ze závislé činn. ve lhůtě splatnosti-srážková	465,00	465,00	0,00
343001 Uskutečněná ZP tuzemská - základní	0,00	0,00	0,00
343002 Uskutečněná ZP tuzemská - snížená	0,00	0,00	0,00
343045 DPH zúčtování s FÚ (závazek)	920,00	920,00	0,00
374000 Krátk. přij.zálohy na trans. - neinvestiční	452 715,00	452 715,00	0,00
378001 Ostatní krátkodobé závazky - FKSP rekreace atd.	0,00	0,00	0,00
378002 Ostatní krátkodobé závazky - FKSP úroky	0,00	0,00	0,00
378003 Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	1 719,00	1 719,00	0,00

378003	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	1 719,00	1 719,00	0,00
378004	Ostatní krátkodobé závazky - Kooperativa	31 507,00	31 507,00	0,00
383000	Výdaje příštích období	263 459,80	263 459,80	0,00
389000	Dohadné účty pasivní - Elektrická energie	54 104,00	54 104,00	0,00
389300	Dohadné účty pasivní - Vodné a stočné	147 586,00	147 586,00	0,00
389400	Dohadné účty pasivní - Plyn	46 018,00	46 018,00	0,00
389700	Dohadné účty pasivní - Teplo	938 832,00	938 832,00	0,00
389900	Dohadné účty pasivní - Ostatní (DPH)	189 501,34	189 501,34	0,00
401000	Jmění účetní jednotky - Ostatní	66 601 676,52	66 601 676,52	0,00
401200	Svěření majetku příspěvkové organizace	3 705 702,89	3 705 702,89	0,00
401300	Bezúplatné převody	-4 460 913,40	-4 460 913,40	0,00
401400	Investiční transfery	35 124,00	35 124,00	0,00
401902	Fond oběžných aktiv (bývalý SU 902)	2 168 513,30	2 168 513,30	0,00
403300	Investiční trasfery	2 922 950,00	2 922 950,00	0,00
403500	Snížení inv.tranferů ve věcné a čas.souvislosti	-160 320,00	-160 320,00	0,00
411300	Fond odměn - počáteční stav	29 999,36	29 999,36	0,00
412100	FKSP - počáteční stav	676 436,89	676 436,89	0,00
412110	Tvorba FKSP - základní přiděl	514 073,16	514 073,16	0,00
412230	Čerpání FKSP - rekreace	-33 754,00	-33 754,00	0,00
412240	Čerpání FKSP - kultura, tělovýchova a sport	-45 059,05	-45 059,05	0,00
412260	Čerpání FKSP - poskytnuté dary	-46 000,00	-46 000,00	0,00
412270	Čerpání FKSP - úhrada příspěvku na penzijní poj.	-205 400,00	-205 400,00	0,00
412290	Čerpání FKSP - ostatní užití fondu	-71 752,73	-71 752,73	0,00
413500	RF tvořený ze zlepš. VH - počáteční stav	1 218 393,59	1 218 393,59	0,00
413510	Tvorba RF - zlepšený VH	312 143,01	312 143,01	0,00
413680	Čerpání fondu - k dalšímu rozvoji své činnosti	-567 153,58	-567 153,58	0,00
414500	RF - počáteční stav fondu k 1.1.	201 927,91	201 927,91	0,00
414650	Čerpání fondu - ostatní čerpání	-194 886,27	-194 886,27	0,00
416300	IF - počáteční stav fondu k 1.1.	2 622 552,92	2 622 552,92	0,00
416310	Peněžní prostř.ve výši odpisů hm.a nehm.dl.majetku	1 922 700,66	1 922 700,66	0,00
416400	Čerpání IF - pořízení a tzh.hm.a nehm.dl.majetku	-327 999,00	-327 999,00	0,00
416490	Čerpání IF - odvod do rozpočtu zřizovatele	-997 000,00	-997 000,00	0,00
431000	VH ve schvalovacím řízení - hospodářská činnost	0,00	0,00	0,00
431300	VH ve schvalovacím řízení - hlavní činnost	0,00	0,00	0,00
			0,00	
	<b>Pasiva CELKEM</b>		<b>81 348 202,53</b>	

#### Podrozvahové účty

901100	Jiný DDNM - Software (1 - 6.999,99)	391 501,56	391 501,56	0,00
902100	Jiný DDHM (500 - 2.999,99)	4 171 002,82	4 171 002,82	0,00
902110	Jiný DDHM - uč. pomůcky (500 - 2.999,99)	601 688,34	601 688,34	0,00
905300	Vyřazené pohledávky - hlavní činnost	172 692,20	172 692,20	0,00
966300	Douh.pod.záv...-smlouva o výpůjčce	-43 923,00	-43 923,00	0,00
968300	Dlouh.pod.záv...-z jiných důvodů - HČ	-6 163 773,58	-6 163 773,58	0,00
999901	Vyrovňovací účet k podroz.účetům - DDNM /ú.901/	-391 501,56	-391 501,56	0,00
999902	Vyrovňovací účet k podroz.účetům - DDHM /ú.902/	-4 772 691,16	-4 772 691,16	0,00
999905	Vyrov. účet k podroz. účtu-vyřaz.pohledávky/ú.905/	-172 692,20	-172 692,20	0,00
999966	Vyrov. účet k podroz. účtu - užívání výpůjčka /ú966/	43 923,00	43 923,00	0,00
999968	vyrov.účet k podroz.účtu - užívání majetku /ú.968/	6 163 773,58	6 163 773,58	0,00

Obchodní akademie a Střední odborná škola  
generála Františka Fajty, Louny, p.o.  
440 01 Louny, Osvoboditelů 380  
IČ: 14451042 DIČ: CZ14451042



