

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331

IČ: 70839841

Číslo organizace: 6270

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

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Speciální základní škola a

Speciální mateřská škola,

Teplice, Trnovanská 1331,

příspěvková organizace

Trnovanská

Teplice

415 01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA			36 604 446.30	12 288 869.30	24 315 577.00	24 592 460.21
CELKEM						
A.	Stálá aktiva		27 877 098.80	12 288 869.30	15 588 229.50	15 836 881.50
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		166 734.80	166 734.80		
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	166 734.80	166 734.80		
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		27 710 364.00	12 122 134.50	15 588 229.50	15 836 881.50
1.	Pozemky	031	4 613 018.00		4 613 018.00	4 613 018.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	15 319 195.24	4 385 470.09	10 933 725.15	11 175 453.15
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	929 843.65	888 357.30	41 486.35	48 410.35
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 848 307.11	6 848 307.11		
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				
B.	Oběžná aktiva		8 727 347.50		8 727 347.50	8 755 578.71
I.	Zásoby		224 998.94		224 998.94	212 167.33
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	224 998.94		224 998.94	212 167.33
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBI			
			BEŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		157 549.24		157 549.24	808 528.32
1.	Odeběratelé	311				403.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	104 410.00		104 410.00	98 650.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				37.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	14 000.00		14 000.00	11 000.00
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 vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	39 007.24		39 007.24	21 045.57
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				677 290.75
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	132.00		132.00	102.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 344 799.32		8 344 799.32	7 734 883.06
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	7 278 137.61		7 278 137.61	6 925 280.93
10.	Běžný účet FKSP	243	1 053 115.71		1 053 115.71	788 088.13
15.	Peníze	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	13 546.00		13 546.00	21 514.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBI	
			BEŽNE	MINULÉ
PASIVA CELKEM			24 315 577.00	24 592 460.21
C.	Vlastní kapitál		21 229 486.99	20 805 322.27
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 588 229.50	15 836 881.50
1.	Jmění účetní jednotky	401	15 588 229.50	15 836 881.50
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		5 160 105.19	4 027 832.18
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 106 647.27	841 050.21
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	3 958 314.12	3 017 705.53
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 000.00	86 584.64
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	90 143.80	82 491.80
III.	Výsledek hospodaření		481 152.30	940 608.59
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		481 152.30	940 608.59
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		3 086 090.01	3 787 137.94
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		8 766.49	677 290.75
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	8 766.49	677 290.75
III.	Krátkodobé závazky		3 077 323.52	3 109 847.19
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	277 805.91	147 284.32
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	57 460.00	58 918.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 468 297.00	1 507 302.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	609 266.00	640 191.00
13.	Zdravotní pojištění	337	262 796.00	274 098.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	284 377.00	307 604.00
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	1 836.27	31 899.47
35.	Výdaje příštích období	383	132.00	102.00
36.	Výnosy příštích období	384	1 221.34	5 433.40
37.	Dohadné účty pasivní	389	104 410.00	96 500.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	9 722.00	40 515.00

Sestaveno dne: 27.01.2020 11:38:07	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Platný podpis

Mgr. Vanda Korandová
27.1.2020 11:48:39

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Speciální základní škola a

Speciální mateřská škola,

Teplice, Trnovanská 1331,

příspěvková organizace

Trnovanská

Teplice

415 01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			1	2	3	4
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NAKLADY CELKEM		33 461 958.14		30 903 057.68	
I.	Náklady z činnosti		33 461 958.14		30 903 057.68	
1.	Spotřeba materiálu	501	942 078.58		946 681.93	
2.	Spotřeba energie	502	921 947.99		856 827.70	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	30 161.02		26 151.99	
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	481 776.45		137 979.69	
9.	Cestovné	512	19 314.40		24 185.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	627 329.82		438 646.80	
13.	Mzdové náklady	521	21 762 953.00		20 418 362.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 296 715.00		6 875 652.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	89 839.00		84 940.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	533 607.94		486 058.96	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 000.00		3 000.00	
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	248 652.00		248 652.00	
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 odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	501 680.31		313 888.09	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 902.63		42 031.52	
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		33 943 110.44		31 843 666.27	
I.	Výnosy z činnosti		465 912.06		451 500.18	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	459 724.06		451 500.18	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
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 materiálů	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				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	6 188.00			
II.	Finanční výnosy		0.39		704.45	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	0.39		529.45	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669			175.00	
IV.	Výnosy z transferů		33 477 197.99		31 391 461.64	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	33 477 197.99		31 391 461.64	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		481 152.30		940 608.59	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		481 152.30		940 608.59	

Sestaveno dne: 27.01.2020 11:38:39	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Platný podpis

Mgr. Vanda Korandová
27.1.2020 11:49:06

**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)

OKEČ	IČ
000000	70839841

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Speciální základní škola a

Speciální mateřská škola,

Teplice, Trnovanská 1331,

příspěvková organizace

Trnovanská

Teplice

415 01

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

V následujícím účetním období účetní jednotka pokračuje ve své činnosti v plném rozsahu a beze změn. Ze strany zřizovatele není jednáno o zrušení účetní jednotky. Princip nepřetržitého trvání je tak zajištěn.

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

Vykazování jednotlivých položek rozvahy a výkazu zisku a ztrát je v souladu s platnými právními předpisy a v roce 2019 nebyly provedeny žádné změny v jejich uspořádání a vykazování.

Na základě pokynu zřizovatele byla pro rok 2019 zavedena aktualizace jednotné účtové osnovy č.6.

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

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 410/2008 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to ve zjednodušeném rozsahu v souladu se zřizovací listinou.

Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu s jednotnou účtovou osnovou a metodikou zřizovatele.

Ocenění a odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku:

majetek je oceňován pořizovací cenou, odpisy majetku jsou prováděny a účtovány měsíčně, jedná se o rovnoměrné odepisování v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou Ústeckého kraje.

Ocenění a způsob účtování o zásobách: zásoby jsou účtovány způsobem B.

Časové rozlišení nákladů a výnosů:

Účetní jednotka účtuje o časové rozlišení nákladů a výnosů v souladu s vnitřní směrnicí.

Daň z příjmů právnických osob

o dani z příjmů v roce 2019 není účtováno, daň z příjmů PO za rok 2019 je 0,-Kč.

DPH:

účetní jednotka není plátcem DPH.

Doplňková činnost:

v roce 2019 účetní jednotka neměla doplňkovou činnost.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNE	MINULE
P.I.	Majetek účetní jednotky		3 173 256.30	3 126 774.27
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	317 861.89	300 960.89
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 104 111.41	2 074 530.38
3.	Výřazené pohledávky	905		
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	751 283.00	751 283.00
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		246 372.00	246 372.00
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966	246 372.00	246 372.00
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNE	MINULE
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	2 926 884.30	2 880 402.27

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

Právnícká osoba zapsána v Rejstříku škol a školských zařízení IZO 600023699 s přiděleným číslem 096270 ze dne 1.1.2005.

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

V mezidobí mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky žádné významné události nenastaly.

C. Doplňující 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	
		BEZNE	MINULE
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

E.1. K položce rozvahy	Doplňující informace	Částka
B.II.32.	D.II.8 - Účet 472 Vyúčtování poskytnutých záloh na projekt IKAP B, vykázaný rozdíl určen ke schválení a následného odvodu v roce 2020.	8 766.49
C.II.4.	Zapojení nespotřebované dotace z roku 2018 do nákladů roku 2019 - IKAP B.	81 584.64
D.III.32.	D.III.32. - Účet 374 Nedočerpané prostředky z dotace 2019 - UZ 33 069 s vypořádáním k 31.12.2019, určené k odvodu na účet zřizovatele v 01/2020.	1 836.27

E.2. K položce výsledovky	Doplňující informace	Částka
B.IV.	<p>Transfery s vyúčtováním v běžném roce jsou proúčtovány k 31.12.2019. Vratka dotace UZ 33 069 je evidována na účtu skupiny 374.</p> <p>Transfery na delší období (IKAP B) jsou proúčtovány na účtu skupiny 472, soustažně se skupinou účtů 388 a nedočerpané prostředky jsou k 31.12.2019 ponechány na účtu 472, po odsouhlasení jejich výše budou odvedeny. Projektové aktivity IKAP B jsou ke dni 31.12.2019 ukončeny.</p>	33 477 197.99
C.	<p>Výsledek hospodaření běžného účetního období:</p> <p>Účetní jednotka navrhla výsledek hospodaření běžného účetního období, po jeho schválení zřízovatelem, přidělit do Rezervního fondu účetní jednotky v souladu § 30 a 32 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a směrnice KÚÚK č. S-4/2006 Čl. 4, bod 1, 2.</p>	481 152.30

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	841 050.21
A.II.	Tvorba fondu	433 259.06
1.	Základní přiděl	433 259.06
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Cerpání fondu	167 662.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	86 662.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	72 000.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	9 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	1 106 647.27

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	3 104 290.17
D.II.	Tvorba fondu	940 608.59
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	940 608.59
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	81 584.64
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	81 584.64
D.IV.	Konečný stav fondu	3 963 314.12

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	82 491.80
F.II.	Tvorba fondu	248 652.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	248 652.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Cerpání fondu	241 000.00
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	241 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	90 143.80

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEZNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	15 319 195.24	4 385 470.09	10 933 725.15	11 175 453.15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	12 446 947.15	3 566 080.00	8 880 867.15	9 040 155.15
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	2 872 248.09	819 390.09	2 052 858.00	2 135 298.00

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BEZNE			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	4 613 018.00		4 613 018.00	4 613 018.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 257 500.00		1 257 500.00	1 257 500.00
H.5.	Ostatní pozemky	3 355 518.00		3 355 518.00	3 355 518.00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEZNE	MINULE
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEZNE	MINULE
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 27.01.2020 11:39:10	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Platný podpis

Mgr. Vanda Křandová
27.1.2020 11:49:44



**Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace**

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

Inventarizace byla provedena v organizaci: Speciální základní škola a Speciální mateřská škola, Teplice, Trnovanská 1331, příspěvková organizace

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky organizace ze dne: **10. 12. 2019.**

Hlavní inventarizační komise jmenována v tomto složení:

Předseda: Bc. Barcalová Michala

Členové: Mgr. Bc. Hampejsová Alena,

Ing. Bc. Šimonová Hana

Termín konání inventarizace: 20. 12. 2019 – 24. 01. 2020

Vyhodnocení průběhu inventarizací:

Příkazem ředitelky organizace ze dne 10. 12. 2019 byly jmenovány inventarizační komise a určeny termíny předložení inventarizačních protokolů.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a předpisů souvisejících, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Českými účetními standardy č. 701 až 710 pro vybrané účetní jednotky a Opatřením ředitele Krajského úřadu k provedení inventarizace za rok 2019 č. 2019_O_18 vydané v souladu se Směrnicí S-09/2016 (Směrnice o hospodaření, účetnictví a předběžné finanční kontrole).

Členové inventarizačních komisí byli seznámeni s průběhem inventarizace a se způsobem jejího provedení.

Na podkladě místních seznamů, počítačových sestav, účetních sestav, porovnávaly dílčí inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých třídách, kabinetech, kancelářích, přílehlých a skladových prostor školy.

Na podkladě účetních sestav, pokladních knih a bankovních výpisů jednotlivé inventarizační komise kontrolovaly ostatní majetek, finanční majetek, bankovní účty, pohledávky a závazky organizace, budovy a pozemky.

Termín stanovený ředitelkou organizace na 24. 01. 2020 byl dodržen. Inventarizací nebyly zjištěny žádné rozdíly. Majetek organizace byl řádně předložen a jsou splněny všechny požadavky na evidenci majetku. Srovnání evidence vedené v inventarizačních programech, skladových kartách, bankovních výpisech, sestav pohledávek a závazků jsou v souladu s účetnictvím organizace.

Příloha:

- 1) Seznam všech rozvahových, podrozvahových účtů (včetně analytických účtů)
- 2) Kopie výpisu všech bankovních účtů k 31. 12. 2019
 - a. Bankovní účet - běžný: 36931501/0100
 - b. Bankovní účet - běžný: 107-3232540237/0100
 - c. Bankovní účet – FKSP: 27-4827510277/0100
- 3) Rozbor všech bankovních účtů k 31. 12. 2019
 - a. Bankovní účet - běžný: 36931501/0100
 - b. Bankovní účet - běžný: 107-3232540237/0100
 - c. Bankovní účet – FKSP: 27-4827510277/0100
- 4) Inventurní soupisy k fyzické a dokladové inventuře

V Teplicích dne: 24. 01. 2020

Zprávu za IK předložila:

Bc. Barcalová Michala,
předseda inventarizační komise

Mgr. Bc. Hampejsová Alena,
člen inventarizační komise

Ing. Bc. Šimonová Hana,
člen inventarizační komise

Dne 24. 01. 2020 byla se zápisem seznámena ředitelka organizace.

Mgr. Bc. Korandová Vanda,
ředitelka organizace

Špeciální základní škola
a Speciální mateřská škola
Teplice, Trnovanská 1331,
příspěvková organizace