

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2020

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. 2020
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020
- 3) příloha k 31. 12. 2020
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2020
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2020
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2020
- 7) fond investic k 31. 12. 2020
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2020
- 9) inventarizační zpráva za r. 2020

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 7. 4. 2021

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **65082133**

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Teplicka 65	ulice, č.p.	Teplicka 65
obec	Decin IX	obec	Decin IX
PSČ, pošta	405 05	PSČ, pošta	405 05

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	65082133	hlavní činnost	Poskytování základního vzdělání a výchovy žáků
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	není
zřizovatel	Krajský úřad Ústeckého kraje	CZ-NACE	

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	412 544 321	
fax	412 544 321	
e-mail	ekonom@specdcbynov.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Ing. Petra Beránková		Mgr. Roman Struzinský	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 21.01.2021, 8h25m 9s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			74 418 501,60	13 166 940,89	61 251 560,71	60 687 707,97
A.	Stálá aktiva		65 702 255,56	13 166 940,89	52 535 314,67	53 209 197,67
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		156 630,60	156 630,60		
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	156 630,60	156 630,60		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		65 545 624,96	13 010 310,29	52 535 314,67	53 209 197,67
1.	Pozemky	031	969 900,00		969 900,00	969 900,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	56 606 414,66	5 402 763,20	51 203 651,46	51 787 016,46
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 545 633,21	1 183 870,00	361 763,21	452 281,21
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 423 677,09	6 423 677,09		
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			8 716 246,04		8 716 246,04	7 478 510,30
I. Zásoby			5 584,00		5 584,00	4 186,10
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	5 584,00		5 584,00	4 186,10
	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			2 798 294,73		2 798 294,73	1 611 895,64
	1. Odběratelé	311				195,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	191 190,00		191 190,00	190 362,00
	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	49 942,73		49 942,73	44 516,77
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388	2 557 162,00		2 557 162,00	1 367 054,87
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				9 767,00
III. Krátkodobý finanční majetek			5 912 367,31		5 912 367,31	5 862 428,56
	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		
4.	Termínované vklady krátkodobé	244					
5.	Jiné běžné účty	245					
9.	Běžný účet	241	5 829 065,67		5 829 065,67		5 820 349,20
10.	Běžný účet FKSP	243	72 777,64		72 777,64		28 189,36
15.	Ceniny	263	1 638,00		1 638,00		1 782,00
16.	Peníze na cestě	262					
17.	Pokladna	261	8 886,00		8 886,00		12 108,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			61 251 560,71	60 687 707,97
C.	Vlastní kapitál		54 238 233,42	54 705 618,14
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		52 535 314,67	53 209 197,67
1.	Jmění účetní jednotky	401	52 535 314,67	53 209 197,67
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		1 663 075,49	1 374 603,55
1.	Fond odměn	411	12 145,34	12 145,34
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	96 678,54	36 274,22
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	512 359,25	390 542,33
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	990 594,82	750 227,12
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	51 297,54	185 414,54
III.	Výsledek hospodaření		39 843,26	121 816,92
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		39 843,26	121 816,92
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		7 013 327,29	5 982 089,83
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		2 539 182,00	
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	2 539 182,00	
III.	Krátkodobé závazky		4 474 145,29	5 982 089,83
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	411 266,63	245 397,08
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 082 274,00	1 551 301,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	45 700,00	45 000,00
12.	Sociální zabezpečení	336	865 202,00	637 375,00
13.	Zdravotní pojištění	337	373 186,00	275 763,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	388 894,00	248 569,00
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	52 351,66	2 719 260,75
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	232 550,00	237 399,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	22 721,00	22 025,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **65082133**

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Teplicka 65	ulice, č.p.	Teplicka 65
obec	Decin IX	obec	Decin IX
PSČ, pošta	405 05	PSČ, pošta	405 05

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	65082133	hlavní činnost	Poskytování základního vzdělání a výchovy žáků
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	není
zřizovatel	Krajský úřad Ústeckého kraje	CZ-NACE	

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	412 544 321		
fax	412 544 321		
e-mail	ekonom@specdcbynov.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Ing. Petra Beránková		Mgr. Roman Struzinsky	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 21.01.2021, 8h26m 5s

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**37 885 587,79****34 119 786,33**

I. Náklady z činnosti		37 885 587,79	34 119 786,33
1. Spotřeba materiálu	501	875 804,83	878 794,20
2. Spotřeba energie	502	338 222,59	374 803,95
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	23 209,94	33 427,09
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	489 726,41	598 697,37
9. Cestovné	512	9 454,00	23 833,00
10. Náklady na reprezentaci	513		468,90
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	698 599,12	699 153,04
13. Mzdové náklady	521	24 920 516,00	22 103 531,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	8 246 491,00	7 450 455,00
15. Jiné sociální pojištění	525	99 998,70	86 897,41
16. Zákonné sociální náklady	527	675 857,49	573 038,62
17. Jiné sociální náklady	528		
18. Daň silniční	531		
19. Daň z nemovitostí	532		
20. Jiné daně a poplatky	538	1 530,00	100,00
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	673 883,00	672 014,00
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	808 090,66	593 234,16

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	24 204,05		31 338,59	
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			37 925 431,05		34 241 603,25	
I. Výnosy z činnosti			81 861,60		84 899,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	22 650,00		28 600,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	16 613,00		16 613,00	
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	8 271,00		20 649,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	34 327,60		19 037,00	
II. Finanční výnosy			1 064,86		847,88	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 064,86		847,88	

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			37 842 504,59		34 155 856,37	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	37 842 504,59		34 155 856,37	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		39 843,26		121 816,92	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		39 843,26		121 816,92	
* Konec sestavy *						



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **65082133**

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Teplicka 65	ulice, č.p.	Teplicka 65
obec	Decin IX	obec	Decin IX
PSČ, pošta	405 05	PSČ, pošta	405 05

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	65082133	hlavní činnost	Poskytování základního vzdělání a výchovy žáků
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	není
zřizovatel	Krajský úřad Ústeckého kraje	CZ-NACE	

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	412 544 321	
fax	412 544 321	
e-mail	ekonom@specdcbynov.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Ing. Petra Beránková		Mgr. Roman Struzinský	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 21.01.2021, 8h26m58s

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		1 836 946,02	1 701 481,89
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	159 298,11	165 898,11
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 677 647,91	1 535 583,78
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
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	93 207,00
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	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		
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	1 743 739,02	1 608 274,89

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	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující 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.		36 274,22
A.II.	Tvorba fondu		489 226,32
	1. Základní příděl		489 226,32
	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		428 822,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		342 822,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		24 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		62 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		96 678,54

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.		1 140 769,45
D.II.	Tvorba fondu		729 818,43
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		121 816,92
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		600 171,51
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		7 830,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		367 633,81
	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		367 633,81
D.IV.	Konečný stav fondu		1 502 954,07

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.		185 414,54
F.II.	Tvorba fondu		673 883,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		673 883,00
	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		808 000,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		808 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		51 297,54

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
G.	Stavby	56 606 414,66	5 402 763,20	51 203 651,46
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	5 402 763,20	51 203 651,46

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky	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
H.5.	Ostatní pozemky	358 250,00		358 250,00

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

Číslo		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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. 2020

Na základě příkazu ředitele školy ze dne 23. 03. 2020 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. 2020** inventarizační komisí ve složení:

Předseda: Iveta Vítková

Členové: Ing. Petra Beránková, Mgr. Zlatoše 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**, oprávky **5 402 763,20 Kč**, zůstatková cena **51 203 651,46 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 **1 183 870,00 Kč**,

zůstatková cena **361 763,21 Kč**

2.2. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DDNM) - 018

Pořizovací cena **156 630,60 Kč**, oprávky **156 630,60 Kč**,

zůstatková cena **0,00 Kč**

018.0000 - Software 99 415,60 Kč

018.0600 - Licence 57 215,00 Kč

2.3. Drobný dlouhodobý hmotný majetek (DDHM) – 028

Pořizovací cena **6 423 677,09 Kč**, oprávky **6 423 677,09 Kč**,

zůstatková cena **0,00 Kč**

028.0200 - Stroje, přístroje, zařízení – 551 902,08 Kč

028.0400 – Výpočetní a kancelářská technika 2 692 055,54 Kč

028.0600 – Učební pomůcky 539 261,88 Kč

028.0700 – Hudební nástroje 83 186,75 Kč

028.0800 – Inventář 2 557 270,84 Kč

Jednotlivé položky jsou uvedeny včetně pořizovacích cen v inventarizačních dokladech uložených v „Účetní závěrce 2020“ ve škole.

B/ Zásoby –112 pohonné hmoty

Pohonné hmoty nebyly k poslednímu dni inventury vyčerpány.

Stav zásob PHM je **5 584,00 Kč**.

C/ Krátkodobé pohledávky

1. Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314 (nezúčtované zálohy na energie, vodné a stočné, ostatní v roce 2020)	celkem	191 190,00 Kč
2. Náklady příštích období – 381 (uskutečněné výdaje v r. 2020 na náklady 2021 pojistné, licence, předplatné tisku, poradenství mzdy)	celkem	49 942,73 Kč
3. 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	2 557 162,00 Kč 17 980,00 Kč
Časové rozlišení dotací		2 539 182,00 Kč

D/ Krátkodobý finanční majetek

1. Běžný účet – **241** provozní účet u České spořitelny, č.921186399 /0800.
Výše zůstatku činí **5 829 065,67 Kč**
2. Běžný účet – **243** Fond kulturních a sociálních potřeb, podúčet k běžnému provoznímu účtu s předčíslem 35. Výše zůstatku činí **72 777,64 Kč**
3. Ceniny – **263** poštovní známky, stravovací kupony
Celková účetní hodnota cenin činí **1 638,00 Kč**
4. Pokladna – **261** předmětem kontroly bylo zjištění zůstatku pokladní hotovosti na pokladní doklady a správnost příjmových a výdajových pokladních dokladů. Výše zůstatku činí **8 886,00 Kč**

E / Jmění účetní jednotky – 401**52 535 314,67 Kč****F/ Fondy účetní jednotky**

1. Fond odměn - 411	12 145,34 Kč
2. Fond kulturních a sociálních potřeb - 412	96 678,54 Kč
3. Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření - 413	512 359,25 Kč
4. Rezervní fond z ostatních titulů - 414	990 594,82 Kč
5. Investiční fond - 416	51 297,54 Kč

G/ Dlouhodobé závazky

1. Dlouhodobě přijaté zálohy na transfery	2 539 182,00 Kč
---	------------------------

H/ Krátkodobé závazky

1. Dodavatelé - 321 neuhrazené faktury ke konci roku 2020	411 266,63 Kč
2. Zaměstnanci - 331 výplaty+daň.bonusy prosinec 2020	2 082 274,00 Kč
3. Jiné závazky vůči zaměstnancům - 333 stravné 12/20	45 700,00 Kč
4. Závazky ze soc. zabezpečení - 336 za prosinec 2020	865 202,00 Kč
5. Závazky ze zdravotního pojištění – 337 za prosinec 2020	373 186,00 Kč
6. Jiné přímé daně – 342	388 894,00 Kč
7. Krátkodobě přijaté zálohy na transfery – 374	52 351,66 Kč
8. Exekuce na plat - 378	22 721,00 Kč
9. Dohadné účty pasivní – 389 (nevyfakturované dodávky za energie, vodné, stočné, web stránky)	232 567,55 Kč

I/ Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 901**159 298,11 Kč****J/ Jiný drobný dlouhodobý majetek (OE) - 902****1 677 647,91 Kč****K/ DPZ – užívání cizího majetku - 966****93 207,00 Kč****L/ Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům – 999****1 743 739,02 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 20. 01. 2021. 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: 22. 01. 2021

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. 2020

Seznam jednotlivých účtů rozvahy a podrozvahy k 31. 12. 2020

v Kč

<u>č. účtu</u>	<u>název účtu</u>	<u>účetní stav</u>	<u>skutečný stav</u>	<u>rozdl</u>
018 0000	Software	99 415,60	99 415,60	0
018 0600	Licence - učební pomůcky	57 215,00	57 215,00	0
018	Drobný dlouh.nehmotný majetek	156 630,60	156 630,60	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.listopadu 673/8, Děčín I	5 291 079,21	5 291 079,21	0
021 0821	Rek.el.instal.budovy17.listopadu 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.věci	1 545 633,21	1 545 633,21	0 inventurní soupis
028 0200	Stroje, přístroje a zařízení	551 902,08	551 902,08	0
028 0400	Výpočetní a kancelářská technika	2 692 055,54	2 692 055,54	0
028 0600	Učební.pomůcky	539 261,88	539 261,88	0
028 0700	Hudební nástroje	83 186,75	83 186,75	0
028 0800	Inventář	2 557 270,84	2 557 270,84	0
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 423 677,09	6 423 677,09	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
078 0800	Oprávky k drobnému dlouh.nehm.majetku	156 630,60	156 630,60	0
078	Oprávky k drobnému dlouh.nehm.majetku	156 630,60	156 630,60	0 dokladová inventarizace
081 0800	Oprávky ke stavbám - budovám	5 402 763,20	5 402 763,20	0
081	Oprávky ke stavbám	5 402 763,20	5 402 763,20	0 dokladová inventarizace
082 0900	Oprávky k sam.HM.věcem a soub.HM věcí	1 183 870,00	1 183 870,00	0
082	Oprávky k sam.HM věcem a soub.HM věcí	1 183 870,00	1 183 870,00	0 dokladová inventarizace
088 0900	Oprávky k drobnému dlouh.hmot.majetku	6 423 677,09	6 423 677,09	0
088	Oprávky k drobnému dlouh.hmot.majetku	6 423 677,09	6 423 677,09	0 dokladová inventarizace
112 0650	Pohonné hmoty	5 584,00	5 584,00	0
112	Materiál na skladě	5 584,00	5 584,00	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	4 262 668,72	4 262 668,72 0	
241 0400	Běžný účet - Rezervní fond ze zlepšeného HV	512 359,25	512 359,25 0	
241 0500	Běžný účet - Rezervní fond z ostatních zdrojů	990 594,82	990 594,82 0	
241 0600	Běžný účet- Investiční fond	51 297,54	51 297,54 0	
241 0700	Běžný účet - fond odměn	12 145,34	12 145,34 0	
241	Běžný účet	5 829 065,67	5 829 065,67 0	doklad.inventar.,bank. výpisy
243 0100	Běžný účet - FKSP	72 777,64	72 777,64 0	
243	Běžný účet - FKSP	72 777,64	72 777,64 0	doklad.inventar.,bank.výpisy
261 0100	Pokladna tuzemská	8 886,00	8 886,00 0	
261	Pokladna	8 886,00	8 886,00 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	738,00	738,00 0	
263 0500	Stravovací kupony	900,00	900,00 0	
263 0800	Unišek + FKSP	0,00	0,00 0	
263	Ceniny	1 638,00	1 638,00 0	inventurní soupis

v Kč				
č. účtu		účetní stav	skutečný stav	rozdí
311 0100	Odběratelé - ostatní	0,00	0,00	0
311 0200	Odběratelé - pronájem	0,00	0,00	0
311	Odběratelé	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
314 0100	El. energie	8 050,00	8 050,00	0
314 0110	Plyn	165 700,00	165 700,00	0
314 0120	Vodné, stočné, srážková voda	12 650,00	12 650,00	0
314 0200	Předplatné	500,00	500,00	0
314 0800	Zálohové platby - ostatní	4 290,00	4 290,00	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	191 190,00	191 190,00	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	411 266,63	411 266,63	0
321 0021	Neinvestiční - dle zák. o zam.č.435/2004 Sb.	0,00	0,00	0
321	Dodavatelé	411 266,63	411 266,63	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	2 082 274,00	2 082 274,00	0
331	Zaměstnanci	2 082 274,00	2 082 274,00	0 dokladová inventarizace
333 0100	Cestovné	0,00	0,00	0
333 0200	Stravné - zaměstnanci	45 700,00	45 700,00	0
333 0400	Unišek+ FKSP	0,00	0,00	0
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	45 700,00	45 700,00	0 dokladová inventarizace
335 0100	Provozní zálohy cestovné	0,00	0,00	0
335 0150	Provozní zálohy na nákup	0,00	0,00	0
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
336 0100	Sociální pojištění - organizace	685 501,00	685 501,00	0
336 0200	Sociální pojištění - zaměstnanci	179 701,00	179 701,00	0
336	Sociální zabezpečení	865 202,00	865 202,00	0 dokladová inventarizace
337 0100	Zdravotní pojištění - organizace	248 771,00	248 771,00	0
337 0200	Zdravotní pojištění - zaměstnanci	124 415,00	124 415,00	0
337	Zdravotní pojištění	373 186,00	373 186,00	0 dokladová inventarizace

v Kč č. účtu		účetní stav	skutečný stav	rozdl
342 0360	Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splat.-zálohová	383 269,00	383 269,00	0
342 0480	Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splat.-srážková	5 625,00	5 625,00	0
342	Jiné přímé daně	388 894,00	388 894,00	0 dokladová inventarizace
346 0200	Pohledávky za ÚP	0,00	0,00	0
346	Pohl. za vybranými ústředními vládními insttit.	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
348 0100	Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz	0,00	0,00	0
348 0300	Pojistná událost	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	52 351,66	52 351,66	0
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	52 351,66	52 351,66	0 dokladová inventarizace
377 0210	Předpis úhrady - nájemné	0,00	0,00	0
377 0500	Refundace mzdy	0,00	0,00	0
377 0600	Pohledávka za Úřadem práce	0,00	0,00	0
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0 dokladová inventarizace
378 0900	Exekuce na plat (konsolidace)	22 721,00	22 721,00	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	22 721,00	22 721,00	0 dokladová inventarizace
381 0110	Předplatné tisku	5 467,74	5 467,74	0
381 0120	Poradenství ve mzdové oblasti	4 235,00	4 235,00	0
381 0131	Pojistné - osobní automobily	25 064,00	25 064,00	0
381 0140	Ostatní	0,00	0,00	0
381 0150	Licence, multilicence, aktualizace software	15 175,99	15 175,99	0
381	Náklady příštích období	49 942,73	49 942,73	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	2 539 182,00	2 539 182,00	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	2 557 162,00	2 557 162,00	0 dokladová inventarizace
389 0100	Elektrická energie	15 000,00	14 500,00	0
389 0220	Vodné, stočné, srážková voda	17 200,00	17 200,00	0
389 0410	Plyn	199 100,00	199 100,00	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.poplátky	0,00	0,00	0
389 0940	Nevyfakturované dodávky - ostatní	1 250,00	1 250,00	0
389	Dohadné účty pasivní	232 550,00	232 050,00	0 dokladová inventarizace
401 0200	Svěření majetku PO	51 740 843,03	51 740 843,03	0
401 0400	Investiční transfer	794 471,64	794 471,64	0
401	Jmění účetní jednotky	52 535 314,67	52 535 314,67	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 č. účtu		účetní stav	skutečný stav	rozdil
412 0100	Počáteční stav	36 274,22	36 274,22 0	
412 0110	Základní přiděl do FKSP	489 226,32	489 226,32 0	
412 0220	Příspěvek na stravování zaměstnanců	-342 822,00	-342 822,00 0	
412 0260	Peněžní odměna	-24 000,00	-24 000,00 0	
412 0291	Unišek+ FKSP	-62 000,00	-62 000,00 0	
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	96 678,54	96 678,54 0	rozbor, doklad.inventar.
413 0500	Počáteční stav	390 542,33	390 542,92 0	
413 0510	Rezervní fond tvoř.ze zelpš.výsled.hospod.	121 816,92	121 816,92 0	
413	Rezervní fond tvoř.ze zelpš.výsled.hospod.	512 359,25	512 359,84 0	dokladová inventarizace
414 0500	Počáteční stav	750 227,12	750 227,12 0	
414 0520	Nespotřebovaná dotace	600 171,51	600 171,51 0	
414 0540	Účelový dar	7 830,00	7 830,00 0	
414 0651	Čerpání daru	-14 619,00	-14 619,00 0	
414 0660	Čerpání dotace z rozpočtu EU	-353 014,81	-353 014,81 0	
414	Rezervní fond z ostatních titulů	990 594,82	990 594,82 0	dokladová inventarizace
416 0300	Počáteční stav	185 414,54	185 414,54 0	
416 0310	Tvorba ve výši odpisů dlouh.hmot.a nehm.maj.	673 883,00	673 883,00 0	
416 0490	Odvod do rozpočtu zřizovatele	-808 000,00	-808 000,00 0	
416	Investiční fond	51 297,54	51 297,54 0	dokladová inventarizace
431 0319	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	39 843,26	39 843,26 0	dokladová inventarizace
472 0100	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 539 182,00	2 539 182,00 0	
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 539 182,00	2 539 182,00 0	dokladová inventarizace
901 0100	Operativní evidence - DDNM	159 298,11	159 298,11 0	
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	159 298,11	159 298,11 0	dokladová inventarizace
902 0200	Stroje, přístroje a zařízení	180 662,10	180 662,10 0	
902 0400	Výpočetní a kancelářská technika	155 916,08	155 916,08 0	
902 0600	Učební pomůcky	291 036,08	291 036,08 0	
902 0800	Inventář	1 050 033,65	1 050 033,65 0	
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 677 647,91	1 677 647,91 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
999 0000	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	0,00	0,00 0	
999 0901	Vyrovnávací účet k SU 901	159 298,11	159 298,11 0	
999 0902	Vyrovnávací účet k SU 902	1 677 647,91	1 677 647,91 0	
999 0909	Vyrovnávací účet k SU 909	0,00	0,00 0	
999 0966	Vyrovnávací účet k SU 966	-93 207,00	-93 207,00 0	
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	1 743 739,02	1 743 739,02 0	dokladová inventarizace

Zpracovala: Ing. Petra Beránková

Dne: 22. 1. 2021

Počet stran přílohy: 5

Za inventarizační komisi:

Iveta Vitková

Mgr. Zlata Šchmiedová

Ing. Petra Beránková

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

Rozbor bankovního účtu 241 (B.Ú.) k 31.12.2020

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

Konečný zůstatek účtu 921186399 k 31.12.2020	5 829 065,67 Kč
Celkem	5 829 065,67 Kč

Provozní účet	4 262 668,72 Kč
Celkem	4 262 668,72 Kč

Peněžní fondy	
411 - Fond odměn	12 145,34 Kč
413 - Rezervní fond tvořený ze zlep.VH	512 359,25 Kč
414 - Rezervní fond tvořený z ostat.titulů	990 594,82 Kč
416 - Investiční fond	51 297,54 Kč
Celkem	1 566 396,95 Kč

Splatné závazky	
321 - Dodavatelé	411 266,63 Kč
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	- Kč
331 - Zaměstnanci	2 082 274,00 Kč
333 - Jiné závazky vůči zaměstnancům	45 700,00 Kč
336 - Zúčtování s institucemi SZ	865 202,00 Kč
337 - Zúčtování s institucemi ZP	373 186,00 Kč
342 - Jiné přímé daně	388 894,00 Kč
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	52 351,66 Kč
378 - Ostatní krátkodobé závazky	22 721,00 Kč
384 - Výnosy příštích období	- Kč
389 - dohadné účty pasivní	232 550,00 Kč
472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 539 182,00 Kč
Celkem	7 013 327,29 Kč

493 - Výsledek hospodaření běžného účetního období	39 843,26 Kč
---	---------------------

Neuskutečněný převod na účet FKSP	54 976,90 Kč
--	---------------------

Konečný zůstatek k 31.12.2019	5 829 065,67 Kč
Peněžní fondy	- 1 566 396,95 Kč
Splatné závazky	- 7 013 327,29 Kč
Výsledek hospodaření	- 39 843,26 Kč
Neuskutečněný převod na účet FKSP	- 54 976,90 Kč
Celkem	- 2 845 478,73 Kč

šplatné pohledávky (účet 311)	- Kč
dohadné účty aktivní (účet 388)	2 557 162,00 Kč
Ostatní krátkodobé pohledávky (účet 377)	- Kč
pokladna (účet 261)	8 886,00 Kč
Neuskutečněný převod z účtu FKSP na B.Ú.	31 076,00 Kč
Celkem	2 597 124,00 Kč
	- 248 354,73 Kč

Provedená úhrada z B.Ú. v roce 2020:	
112 - Oběžná aktiva - zásoby	5 584,00 Kč
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	191 190,00 Kč
263 - Ceniny	1 638,00 Kč
381 - Náklady příštích období	49 942,73 Kč
Celkem	248 354,73 Kč

Zpracovala: Ing. Petra Beránková
Dne 22. 1. 2021

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 (4)

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

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek: 5 928 595.14
Celkem přišlo: +42 121.54
Celkem odešlo: -141 651.01
Konečný zůstatek: 5 829 065.67
Disponibilní zůstatek: 5 829 065.67

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		Počáteční zůstatek:		5 928 595.14
Zaúčtováno	Položka	Číslo protiúčtu	Variabilní symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny	Název protiúčtu	Konstantní symbol	
	Popis	Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Specifický symbol	
21.12.2020	Tuzemská odchozí úhrada okamžitá	3917200227/0100	11920	-48 218.00
			0308	
	AV:HAVARIJNÍ OPRAVA STRECHY A PREDN			
	21.12.2020			
21.12.2020	Tuzemská odchozí úhrada okamžitá	615326533/0300	13720	-5 500.00
			0308	
	AV:SPRAVA PC A INTERNETU ZA 12/20			
	21.12.2020			
21.12.2020	Tuzemská odchozí úhrada okamžitá	115-9833900207/0100	2010100125	-1 700.00
			0308	
	AV:VEDENÍ DOKUMENTACE BOZP ZA 4.Q R			
	21.12.2020			
21.12.2020	Tuzemská odchozí úhrada okamžitá	119785001/5500	201601678	-3 506.00
			0008	
	AV:NAKUP WD GREEN SSD DISKY			
	21.12.2020			
21.12.2020	Tuzemská odchozí úhrada okamžitá	2800791153/2010	2012690	-849.00
			0308	
	AV:UCEBNÍ POMUCKY			
	21.12.2020			

(Handwritten signature)

Výpis z účtu

Číslo účtu/kód banky: 921186399/0800

Období: 21.12.2020 - 31.12.2020

Číslo výpisu: 036

Zaúčtováno Provedeno	Položka Částka obratu cizí měny Popis	Číslo protiúčtu Název protiúčtu Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Variabilní symbol Konstantní symbol Specifický symbol	Částka
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu	2/5.00 CZK		-10.00
	Internetové bankovníctví	000035-0921186399		
	Cena za zaslání výpisu poštou			-30.00
	Cena za zaslání výpisu poštou	000035-0921186399		-30.00
Konečný zůstatek:				5 829 065.67

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU

Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-141 651.01	42 121.54
Obraty od začátku roku	-38 111 041.99	38 119 758.46
Počet položek na výpise	21	5
Počet čekajících obrátů		0

INFORMACE O PODÚČTECH

Číslo účtu	Zůstatek
000035-0921186399/0800	72 777.64



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.

Y

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

Rozbor bankovního účtu 243 k 31.12.2020

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

Zůstatek k 1.1.2020		28 189,36 Kč
Příjmy	Rozpočet	Skutečnost
Jednotný příděl rok 2020	468 099,00 Kč	434 249,42 Kč
Příděl z mezd 12/2019	- Kč	40 684,86 Kč
Splátky půjček	- Kč	- Kč
Doplatky rekreací, na rehab., kulturu, tělovýchovu	- Kč	- Kč
Příjmy celkem	504 373,22 Kč	474 934,28 Kč
Výdaje	Rozpočet	Skutečnost
Odměny a dary	40 000,00 Kč	24 000,00 Kč
Odměny a dary 12/2019	- Kč	2 000,00 Kč
Stravování	350 000,00 Kč	311 746,00 Kč
Stravování 12/2019	- Kč	30 600,00 Kč
Kulturní akce	56 373,22 Kč	- Kč
Unišek+ FKSP	58 000,00 Kč	62 000,00 Kč
Vybavení pro sportovní a zájmovou činnost	- Kč	- Kč
Neinvestiční vybavení prac.prostř.	- Kč	- Kč
Výdaje celkem	504 373,22 Kč	430 346,00 Kč
Zůstatek účtu FKSP k 31.12.2020		72 777,64 Kč

Zůstatek účtu 243/0100 k 31. 12. 2020 činí **72 777,64 Kč** a bude převeden jako počáteční zůstatek k 1. 1. 2021

Zpracovala: Ing. Petra Beránková
V Děčíně dne 22. 01. 2021

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 (4)

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:	58 673.84
Celkem přišlo:	+56 863.80
Celkem odešlo:	-42 760.00
Konečný zůstatek:	72 777.64
Minimální zůstatek:	1 000.00
Disponibilní zůstatek:	71 777.64

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		Počáteční zůstatek:	58 673.84
Zaučtováno	Položka	Číslo protiúčtu	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny	Název protiúčtu	Konstantní symbol
	Popis	Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Specifický symbol
07.12.2020	Příchozí úhrada	921186399/0800	65082133
		Speciální základní škola	0558
	odvody do FKSP		
16.12.2020	Tuzemská odchozí úhrada	921186399/0800	4121120
			0008
	převod příspěvku z FKSP na stravování zaměstnanců 11/20		
17.12.2020	Tuzemská odchozí úhrada	921186399/0800	4121120
			0008
	převod fin. darů vyplac. zaměstnancům ve mzdách 11/20		
Konečný zůstatek:			72 777.64

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU		
Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-42 760.00	56 863.80
Obraty od začátku roku	-430 346.00	474 934.28
Počet položek na výpisu	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 výpisu 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

Inventurní soupis k dokladové inventarizaci - účet 412

Výsledek hospodaření s fondem FKSP k 31. 12. 2020

Zůstatek k 1. 1. 2020	36 274,22 Kč
Příjmy	Skutečnost
Jednotný příděl	489 226,32 Kč
Příjmy celkem	525 500,54 Kč
Výdaje	Skutečnost
Unišek+ FKSP	62 000,00 Kč
Dary	24 000,00 Kč
Stravování	342 822,00 Kč
Kulturní akce	- Kč
Výdaje celkem	428 822,00 Kč
Zůstatek účtu FKSP k 31. 12. 2020	96 678,54 Kč

Zůstatek účtu 412/.... k 31. 12. 2020 činí **96 678,54 Kč** a bude převeden jako počáteční zůstatek k 1. 1. 2021.

Rozdíl ve výši **23 900,90 Kč** mezi fondem a bankovním účtem tvoří:

- 1) převod z běžného účtu na bank.účet pro FKSP - jednotný příděl z mezd 12/2020 ve výši 54 976,90 Kč
- 2) převod z bank.účtu pro FKSP na běžný účet - příspěvek na stravování 12/2020 ve výši 31 076 Kč

Převody mezi bankovními účty budou provedeny v měsíci lednu 2021.

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

Zpracovala: Ing. Petra Beránková
V Děčíně dne 22. 01. 2021

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)