

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace: Základní umělecká škola, Rumburk,
Růžová 3/1416

IČ: 65082184

Číslo organizace: 1350

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

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

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 9.4.2019

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

zpráva auditora

**Prověrka účetní závěrky za rok
2018 podle ISRE 2400**

**Základní umělecká škola Rumburk,
Růžová 3/1416, příspěvková
organizace**

st zapísána v seznamu
ů - právnických osob
mory auditorů České
- oprávnění číslo 038



Certifikát jakosti
ISO 9001 : 2016

OCONSULT
audit, daně, účetnictví

O - CONSULT, s.r.o.
Baarova 48 / 4
460 01 Liberec 1

tel.: 485 102 546
fax: 485 102 547

e-mail: o-consult@o-consult.cz
www.o-consult.cz



Zpráva číslo 1564/2019 o prověřce účetní závěrky

Na základě Smlouvy o auditorském provedení ověření řádné účetní závěrky uzavřené dne 7. července 2015 s příspěvkovou organizací Základní umělecká škola, Růžová 3/1416, příspěvková organizace se sídlem Růžová 3/1416, 408 01 Rumburk, IČ 65082184, jsme provedli prověrku přiložené účetní závěrky za rok 2018 uvedené účetní jednotky.

IDENTIFIKACE ÚČETNÍ JEDNOTKY

Název: **Základní umělecká škola, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace**

Sídlo společnosti: **Růžová 3/1416, 408 01 Rumburk**

IČ: **65082184**

Odpovědný zástupce: **Mgr. Pavel Kacafírek, ředitel příspěvkové organizace**

Zřizovatel: **Ústecký kraj, IČ 70892156
Velká Hradební 3118/48 Ústí nad Labem, PSČ 70892156**

Příspěvková organizace není zapsána v obchodním rejstříku.

Předmět prověrky

Předmětem výše uvedené smlouvy je ověření účetní závěrky podle mezinárodního auditorského standardu ISRE 2400 – prověrka účetní závěrky za rok 2018, zpracované příspěvkovou organizací v souladu s platným právním předpisem, kterým je zákon číslo 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a navazujícími právními předpisy pro vybrané účetní jednotky.

Provedli jsme prověrku přiložené rozvahy uvedené organizace k 31. prosinci 2018 a výkazu zisku a ztráty za rok 2018. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naší odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky

Za sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, Vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky odpovídá statutární orgán prověřované účetní jednotky. Statutární orgán příspěvkové organizace je odpovědný za účetnictví organizace, za dodržení povinností uvedených v právních předpisech pro účetnictví pro vybrané účetní jednotky. Zároveň je odpovědný i za takový vnitřní



kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahoval významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Zároveň je povinen zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady. Statutární orgán předal auditorovi prohlášení o dodržení všech povinností.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě provedeného ověření závěr ke skutečnostem uvedeným jako Předmět zakázky. Provedli jsme audit účetní závěrky v souladu se zákonem číslo 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy – auditorský standard ISRE 2400. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržet etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu k vydání výroku a ke skutečnosti, že účetnictví příspěvkové organizace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření vybraných účetních případů nákladů zúčtovaných v účetnictví v návaznosti na dodržení zásady úplnosti, správnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetnictví a posouzení účetních postupů používaných účetní jednotkou. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání našeho výroku. Úlohou auditora je vyjádřit na základě prověrky účetní závěrky závěr o výsledcích provedené prověrky účetní závěrky.

Při přezkoumání bylo dále ověřeno dodržování souladu vedení účetnictví se zákonem číslo 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním účetním standardem pro prověrky ISRE 2400. Tento standard požaduje, aby prověrka byla naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků příspěvkové organizace a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům a prověrka proto poskytuje nižší stupeň ujištění než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě provedené práce jsme nezjistili, zda některé z informací získaných v průběhu prověrky nenaznačují, že prověřovaná účetní závěrka nepodává věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví.

Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že přiložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví dle platného znění účetních předpisů pro vybrané účetní jednotky jednak zákona o účetnictví, jednak navazujícími účetními předpisy. Zjištěné chyby a nedostatky neměly významný/materiální vliv na vykázaný hospodářský výsledek a majetek příspěvkové organizace.

Auditor prohlašuje, že při své prověrce nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2018 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem číslo 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodním auditorským standardem pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověře účetní závěrky. Nejsou nám známy žádné důvody, které by nás diskvalifikovaly k provádění předmětného auditorského ověření, zejména že nejsme v žádném blízkém vztahu s prověřovaným subjektem.

Zpráva je vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři obdrží objednatel – Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416, příspěvková organizace, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem tři listy a má jako přílohu účetní závěrku organizace za rok 2018. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Datum zpracování zprávy:
V Liberci, dne 13. března 2019



za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.
oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 038 pro právnické osoby :

Ing. Jiří OEHL

auditor odpovědný za zpracování zprávy
a jednatel společnosti



Prověrka účetní závěrky byla provedena:

auditorská firma	:	O – CONSULT s.r.o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
osvědčení	:	oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditora – právnickou osobu číslo 038
identifikační číslo	:	44 56 74 48
registrace u obchodního soudu :		obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka číslo 2097
telefon	:	485 102 546, 485 102 547
fax	:	485 102 547
e-mail	:	o-consult@o-consult.cz
odpovědný auditor	:	auditor odpovědný za zpracování zprávy: Ing. Jiří OEHL oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 250



**Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

Č. položky a	Název položky b	SÚ c	BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ Období
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA	Aktiva celkem A. + B. (ř.020+430)		11 660 332,67	5 026 157,89	6 634 174,78	4 970 200,33
A.	Stálá aktiva A.I. až A.IV. (ř. 030+140+260+350)		7 563 548,73	5 026 157,89	2 537 390,84	2 497 947,84
A.I.	Dlouh.nehmot.maj.urč.k prod A.I.1.až A.I.10(ř.040 až 130)		85 143,60	85 143,60	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software (013)	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Ocenitelná práva (014)	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity (015)	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	018	85 143,60	85 143,60	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehm.maj. (041)	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Uspořád.účet techn.zhodn.dlouhodob.nehm.maj. (044)	044	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodob.nehm.majetek (051)	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji (035)	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmot.majetek A.II.1 až A.II.11(ř. 15 až 25)		7 478 405,13	4 941 014,29	2 537 390,84	2 497 947,84
A.II.1.	Pozemky (031)	031	152 137,00	0,00	152 137,00	152 137,00
A.II.2.	Kulturní předměty (032)	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby (021)	021	2 977 540,78	935 001,47	2 042 539,31	2 076 582,31
A.II.4.	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí (022)	022	1 671 206,76	1 328 492,23	342 714,53	269 228,53
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek(028)	028	2 677 520,59	2 677 520,59	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmot.majetek (029)	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmot.maj. (042)	042	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.9.	Uspořád.účet techn.zhodn.dlouh.hm.majetku (045)	045	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhod.hmot.maj. (052)	052	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji (036)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanč.majetek A.III.1 až A.III.8(ř. 270 až 340)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Maj. účasti v osobách s rozhod.vlivem (061)	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Maj.účasti v osobách s podst. vlivem (062)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.4.	Dlouhodobé půjčky (067)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé (068)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	043	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek (053)	053	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky A.IV.1 až A.IV.7 (ř.360 až 420)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné fin.výpom.dlouhodobé (462)	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohled. z postoup.úvěrů (464)	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy (465)	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení (466)	466	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky (469)	469	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery (471)	471	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů (475)	475	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva B.I. až B.III. (ř. 440+550+880)		4 096 783,94	0,00	4 096 783,94	2 472 252,49
B.I.	Zásoby B.I.4 až B.I.10 (ř. 450 až 540)		0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.1.	Pořízení materiálu (111)	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě (112)	112	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Materiál na cestě (119)	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Nedokončená výroba (121)	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby (122)	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky (123)	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží (131)	131	0,00	0,00	0,00	0,00

**Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

Č. položky a	Název položky b	SÚ c	1 BĚŽNÉ OBDOBÍ		2	3	4 MINULÉ Období
			Brutto	Korekce	Netto		
B.I.8.	Zboží na skladě (132)	132	0,00	0,00	0,00		0,00
B.I.9.	Zboží na cestě (138)	138	0,00	0,00	0,00		0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby (139)	139	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky B.II.1 až B.II.32 (ř. 560 až 870)		220 640,04	0,00	220 640,04		954 910,00
B.II.1.	Odběratelé (311)	311	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.2.	Směnky k inkasu (312)	312	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	313	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy (314)	314	105 180,00	0,00	105 180,00		120 280,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti (315)	315	48 760,00	0,00	48 760,00		796 150,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátk. (316)	316	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů (317)	317	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní (319)	319	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	335	10 170,00	0,00	10 170,00		11 640,00
B.II.10.	Sociální zabezpečení (336)	336	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění (337)	337	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.12.	Důchodové spoření (338)	338	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.13.	Daň z příjmů (341)	341	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění (342)	342	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty (343)	343	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce (34)	344	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústřed.vládními institucemi (346)	346	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi (3)	348	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.19.	Pohledávky ze správy daní (352)	352	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.20.	Zúčtování z přerozdělování daní (355)	355	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.21.	Pohledávky z exekuce a ost.nakládání s cizím majetkem (3)	356	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.22.	Ostatní pohledávky ze správy daní (358)	358	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.23.	Krátkodobé pohledávky z ručení (361)	361	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.24.	Pevné termínové operace a opce (363)	363	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.25.	Pohledávky z finančního zajištění (365)	365	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (367)	367	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery (373)	373	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.29.	Zprostředkování krátkodobých transferů (375)	375	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.30.	Náklady příštích období (381)	381	56 530,04	0,00	56 530,04		26 840,00
B.II.31.	Příjmy příštích období (385)	385	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní (388)	388	0,00	0,00	0,00		0,00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky (377)	377	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.	Krátkodobý finanč.majetek B.III.1 až B.III.17(ř.890 až 1050)		3 876 143,90	0,00	3 876 143,90		1 517 342,49
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	251	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	253	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry (256)	256	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé (244)	244	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty (245)	245	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.6.	Účty spravovaných prostředků (247)	247	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.7.	Souhrnné účty (248)	248	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou správu (249)	249	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.9.	Běžný účet (241)	241	3 777 407,61	0,00	3 777 407,61		1 440 374,50
B.III.10.	Běžný účet FKSP (243)	243	74 080,29	0,00	74 080,29		72 338,99
B.III.11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků (231)	231	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků (236)	236	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.13.	Běžné účty státních fondů (224)	224	0,00	0,00	0,00		0,00
B.III.14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu (225)	225	0,00	0,00	0,00		0,00

**Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

Č. položky a	Název položky b	SÚ c	1	1	3	2
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		Netto	MINULÉ Období
B.III.15.	Ceniny (263)	263	17 867,00	0,00	17 867,00	3 052,00
B.III.16.	Peníze na cestě (262)	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna (261)	261	6 789,00	0,00	6 789,00	1 577,00

**Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

			1	2
Č. položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ	MINULÉ
a	b	c		
PASIVA	Pasiva celkem C. + D. (ř. 1070 + 1320)		6 634 174,78	4 970 200,33
C.	Vlastní kapitál C.I. až C.IV. (ř.1080+1160+1230+1270)		2 826 730,81	2 820 954,02
C.I.	Jmění účet.jedn.a uprav.pol.C.I.1 až C.I.7(ř.1090 až 1150)		2 537 390,84	2 497 947,84
C.I.1.	Jmění účetní jednotky (401)	401	2 537 390,84	2 497 947,84
C.I.2.	Fond privatizace (402)	402	0,00	0,00
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého maj. (403)	403	0,00	0,00
C.I.4.	Kurzové rozdíly (405)	405	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody (406)	406	0,00	0,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly (407)	407	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období (408)	408	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky C.II.1 až C.II.6 (ř. 1170 až 1220)		245 024,60	323 006,18
C.II.1.	Fond odměn (411)	411	0,00	0,00
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb (412)	412	73 966,29	78 504,87
C.II.3.	Rezervní fond tvoř. ze zlepš.VH (413)	413	101 862,83	101 862,83
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů (414)	414	2 104,00	2 104,00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, inv.fond (416)	416	67 091,48	140 534,48
C.II.6.	Ostatní fondy (419)	419	0,00	0,00
C.III.	Výsledky hospodaření C.III.1 až C.III.3 (ř. 1240 až 1260)		44 315,37	0,00
C.III.1.	Výsledek hospodaření běž.účet.obd. (493)	493	44 315,37	0,00
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schval.řízení (431)	431	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období (4	432	0,00	0,00
C.IV.	Příjm.a výd.účet rozpoč.hospod.C.IV.1-C.IV.4.(ř.1280 -131		0,00	0,00
C.IV.1.	Příjmový účet organizačních složek státu (222)	222	0,00	0,00
C.IV.2.	Zvláštní výdajový účet (223)	223	0,00	0,00
C.IV.3.	Účet hospodaření státního rozpočtu (227)	227	0,00	0,00
C.IV.4.	Agregované příjmy a výdaje předcházejících účet.období (4	404	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje D.I. až D.III. (ř.1330+1350+1450)		3 807 443,97	2 149 246,31
D.I.	Rezervy (D.I.1, ř. 1340)		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy (441)	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky D.II.1 až D.II.9 (ř. 1360 až 1440)		0,00	0,00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry (451)	451	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné fin.výpomoci dlouhodobé (452)	452	0,00	0,00
D.II.3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů (453)	453	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy (455)	455	0,00	0,00
D.II.5.	Dlouhodobé závazky z ručení (456)	456	0,00	0,00
D.II.6.	Dlouhodobé směnky k úhradě (457)	457	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (459)	459	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery (472)	472	0,00	0,00
D.II.9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů (475)	475	0,00	0,00
D.III.	Krátkodobé závazky D.III.1 až D.III.37 (ř.1460 až 1820)		3 807 443,97	2 149 246,31
D.III.1.	Krátkodobé úvěry (281)	281	0,00	0,00
D.III.2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) (282)	282	0,00	0,00
D.III.3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů (283)	283	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky (289)	289	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé (321)	321	21 871,72	47 663,46
D.III.6.	Směnky k úhradě (322)	322	0,00	0,00
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy (324)	324	0,00	0,00
D.III.8.	Závazky z dělené správy (325)	325	0,00	0,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé (326)	326	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci (331)	331	580 990,00	611 843,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům (333)	333	11 698,00	16 838,00

**Příloha č. 1 - Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

1

2

Č. položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ	MINULÉ
a	b	c		
D.III.12.	Sociální zabezpečení (336)	336	237 459,00	248 028,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění (337)	337	103 270,00	106 308,00
D.III.14.	Důchodové spoření (338)	338	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů (341)	341	0,00	0,00
D.III.16.	Jiné přímé daně (342)	342	84 100,00	90 110,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty (343)	343	0,00	0,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce (345)	345	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím (347)	347	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím (349)	349	0,00	0,00
D.III.21.	Přijaté zálohy daní (351)	351	0,00	0,00
D.III.22.	Přeplatky na daních (353)	353	0,00	0,00
D.III.23.	Závazky z vratek nepřímých daní (354)	354	0,00	0,00
D.III.24.	Zúčtování z přerozdělování daní (355)	355	0,00	0,00
D.III.25.	Závazky z exekuce a ostat.nakládání s cizím majetkem (357)	357	0,00	0,00
D.III.26.	Ostatní závazky ze správy daní (359)	359	0,00	0,00
D.III.27.	Krátkodobé závazky z ručení (362)	362	0,00	0,00
D.III.28.	Pevné termínové operace a opce (363)	363	0,00	0,00
D.III.29.	Závazky z neukončených finančních operací (364)	364	0,00	0,00
D.III.30.	Závazky z finančního zajištění (366)	366	0,00	0,00
D.III.31.	Závazky z upsaných nesplac.cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (374)	374	2 500 000,00	3 740,00
D.III.33.	Zprostředkování krátkodobých transferů (375)	375	0,00	0,00
D.III.35.	Výdaje příštích období (383)	383	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období (384)	384	180 002,25	926 040,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní (389)	389	88 053,00	98 675,85
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky (378)	378	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

Razítko:

Podpis vedoucího
účetní jednotky:

Odpovídá za
údaje:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
IČO: 65082184

Telefon: 173505081

Ministerstvo financí
schváleno č.j. 283/77 227/2001
s účinností pro organizační
složky státu, státní fondy,
územní samosprávné celky
a příspěvkové organizace

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k . 2018/12

Příloha č.2

Úč OÚPO 4-02

Název nadřízeného
orgánu
KRAJSKÝ ÚŘAD ÚK
ÚSTÍ NAD LABEM

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
Základní umělecká škola Rumburk
Růžová 1416/3
40801 Rumburk

Účetní jednotka doručí výkaz
podle pokynů MF

Číslo
65082184

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
A.	NÁKLADY CELEKM A.I až A.V. (ř. 020+390+450+49+550)		14 425 873,45	0,00	13 377 266,20	0,00
A.I.	Náklady z činnosti A.I.1 až A.I.36 (ř.030 - až 380)		14 425 873,45	0,00	13 377 266,20	0,00
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	297 171,33	0,00	356 005,76	0,00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	270 215,15	0,00	295 079,85	0,00
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	19 195,00	0,00	20 409,60	0,00
A.I.4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	110 074,30	0,00	83 622,00	0,00
A.I.9.	Cestovné	512	10 775,00	0,00	13 546,00	0,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	649 221,22	0,00	606 358,93	0,00
A.I.13.	Mzdové náklady	521	9 438 321,00	0,00	8 566 991,00	0,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 161 513,00	0,00	2 876 671,00	0,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	38 618,03	0,00	34 963,54	0,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	217 230,42	0,00	204 725,82	0,00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	102 014,00	0,00	121 810,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitosti	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.21.	Vratky nepřímých daní	539	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodané materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	73 457,00	0,00	67 908,00	0,00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	38 068,00	0,00	129 174,70	0,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Finanční náklady A.II.1 až A.II.5 (ř.400 až 440)	A.I	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery A.III.1 až A.III.3 (ř.460 až 480)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na předfinan	575	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Náklady ze sdíl. daní a poplat. A.IV.1.-A.IV.5 (ř.500-540)		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	581	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů právnických osob	582	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Náklady ze sdílené daně z přidané hodnoty	584	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.	Náklady z ostatních sdílených daní a poplatků	586	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů A.V.1 až A.V.2 (ř.560 až 570)	A.V	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
B.	VÝNOSY CELKEM B.I. až B.V (ř.590+770+840+940+980)	B	14 470 188,82	0,00	13 377 266,20	0,00
B.I.	Výnosy z činnosti B.I.1 až B.I.17 (ř.600-760)	B.I	1 493 800,00	0,00	1 634 042,72	0,00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 484 040,00	0,00	1 489 945,00	0,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	9 760,00	0,00	14 820,00	0,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Výnosy ze soudních poplatků	607	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodej materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě poz	646	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	128 933,72	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	344,00	0,00
B.II.	Finanční výnosy B.II.1 až B.II.6 (ř.780- 830)	B.I	1 308,07	0,00	761,48	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Úroky	662	1 308,07	0,00	761,48	0,00
B.II.3.	Kurzové rozdíly	663	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Výnosy z daní a poplatků B.III.1 až B.III.9 (ř.850 až 930)		0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Výnosy ze spotřebních daní	635	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.6.	Výnosy z majetkových daní	636	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.7.	Výnosy z energetických daní	637	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.8.	Výnosy z daně silniční	638	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů B.IV.1 až B.IV.3 (ř.950 až 970)		12 975 080,75	0,00	11 742 462,00	0,00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	12 975 080,75	0,00	11 742 462,00	0,00
B.IV.3.	Výnosy vybr.ústřed.vládních institucí z předfin.transferů	675	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků (řádek 990 až 1040)		0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
			1	2	3	4
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	C.	0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	VH před zdan. B.-(A.I až A.IV) (ř.580-(020+390+450+490))		44 315,37	0,00	0,00	0,00
C.2.	Výsledek hospodaření běžn.účetního období B.- A.(ř.580-010)		44 315,37	0,00	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
 RUMBURK, Rážová 3/1416,
 příspěvková organizace
 IČO: 412 322 007

Telefon:

773505081

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.	
Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416, příspěvková organizace, IČ 65082184 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.1.2019	
A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
U organizace nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala ve své činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
K žádné změně v uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahovém vymezení a způsobu oceňování nedošlo	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Beze změn - organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu dle § 9 odst. 3 písm.a	

Podpisový záznam
Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 057

**Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvah účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky P.I.1 až P.I.5		378 340,82	316 244,14
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	6 609,00	6 609,00
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	371 731,82	309 635,14
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky P.II.1 až P.II.6		0,00	0,00
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledáv.z důvodu užívání maj. jinou osobou P.III.1 až P.III.6		0,00	0,00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání maj. j.osobou	921	0,00	0,00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání maj.j.osobou	922	0,00	0,00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.na zákl.sml.o výp.	923	0,00	0,00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.na zákl.sml.o výp.	924	0,00	0,00
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.z jin.důvodů	925	0,00	0,00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku j.os.z jin.důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky P.IV.1 až P.IV.12		0,00	0,00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soud.sporů. správ.řízení a j.řízení	947	0,00	0,00
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soud.sporů. správ.řízení a j.řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmín.pohled.z transf.a dlouhodobé podmín.závac.z transf. P.V1-P.V.6		0,00	0,00
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
P.V.3.	dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku P.VI.1 až P.VI.8		0,00	0,00
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užív.cizího maj. na zákl.sml.o výp.	965	0,00	0,00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užív.cizího maj. na zákl.sml.o výp.	966	0,00	0,00
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užív.ciz. maj. nebo jeho převz. z j.důvodu	967	0,00	0,00
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užív.ciz. maj. nebo jeho převz. z j.důvodu	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva P.VII.1 až P.VII.14		0,00	0,00
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závaz.vyplýv.z práv.předp.a dal.činn.moci zákonod.,výk.soud	978	0,00	0,00
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závaz.vyplýv.z práv.předp.a dal.činn.moci zákonod.,výk.soud	979	0,00	0,00
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00

**Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvah účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.11	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
P.VII.12	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
P.VII.13	Krátkodobé podmíněné závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
P.VII.14	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Vyrovňovací účty P.VIII.1. až P.VIII.4		0,00	0,00
P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
P.VIII.5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	378 340,82	316 244,14

Okamžik sestavení:

24.1.2019

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

A.5 Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Okamžik sestavení:

24. 1. 2019

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

SÁMKADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

Příloha	
PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 1416/3, 408 01 Rumburk, IČ 65082184 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.1.2019	
A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, v jejichž důsledku by se měnil významným způsobem pohled na finanční situaci účetní jednotky	

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení: 

Základní umělecká škola
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 057 ②

Příloha	
PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 1416/3, 408 01 Rumburk, IČ: 65082184 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.1.2019	
B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
organizaci nebyla převedena do vlastnictví nemovitá věc	
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
všechny fondy jsou kryté finančními prostředky	
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
v účetní závěrce nedošlo k vzájemnému zúčtování dle § 68	

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení: 

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
 RUMBURK, Růžová 3/1416,
 příspěvková organizace
 tel./fax: 412 332 067

②

**Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

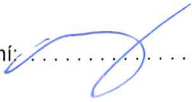
IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

Číslo položky	Název položky	Částka
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	0,00
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	0,00
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	0,00
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	0,00

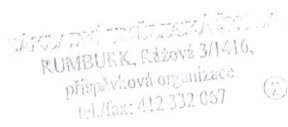
Okamžik sestavení:

24. 1. 2019

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení: 

Razítko:


Základní umělecká škola
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 057

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

Číslo položky	Název položky	Účetní období	
		Běžné	Minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

24. 1. 2019

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

Základní umělecká škola
RUMBURK, Růžová 1416/3
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 057

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 1416/3, 408 01 Rumburk, IČ 65082184 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.1.2019

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)	0
	účetní jednotka nemá ve své evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1,-Kč dle §25 odst. 1 písm. k)	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	0
	účetní jednotka nemá lesní pozemky a porosty	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)	0
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	0
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	0
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	0
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)	

Podpisový záznam

Statutární orgán:.....Osoba odpovědná za sestavení:.....

Základní umělecká škola
 RUMBURK, Růžová 1416/3
 příspěvková organizace
 tel./fax: 412 332 057

②

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 1416/3, 408 01 Rumburk, IČ 65082184 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.1.2019

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	Částka
K položce	Doplňující informace	
	Účetní jednotka nepřijala žádnou návratnou finanční výpomoc ani nesplácí úvěr. Zachovává dolní hranici 3 000,- Kč pro účtování drobného dlouhodobého hmotného majetku a 7 000,- Kč pro účtování drobného dlouhodobého nehmotného majetku.	

Podpisový záznam

Statutární orgán:.....Osoba odpovědná za sestavení:

RUMBURK, Růžová 3/1416,
 příspěvková organizace
 tel./fax: 412 332 657 (2)

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 1416/3, 408 01 Rumburk, IČ 65082184 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.1.2019

E.2. K položce	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty Doplňující informace	Částka

Podpisový záznam

Statutární orgán:.....Osoba odpovědná za sestavení: 

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 657

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Fond kulturních a sociálních potřeb

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	78 504,87
A.II.	Tvorba fondu (A.II.1 až A.II.5 - součet řádků 4 až 8)	183 666,42
A.II.1.	Základní příjem	183 666,42
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Užití fondu (A.III.1. až A.III.9. - součet řádků 10 až 18)	188 205,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	176 206,00
A.III.3.	Rekreace	0,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	8 200,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní pojištění	0,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	3 799,00
A.IV.	Konečný stav fondu A.I.+ A.II.- A.III. (řádek č. 2 + 3 - 9)	73 966,29

Okamžik sestavení:

24. 1. 2019

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
IČO: 65082184

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Rezervní fond

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
D.I.	Počáteční stav fondu	103 966,83
D.II.	Tvorba fondu (D.II.1 až D.II.6 - součet řádků č. 104 až 109)	0,00
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0,00
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu (D.III.1 až D.III.5 - součet řádků č. 111 až 115)	0,00
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
D.III.3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu D.I.+D.II.+D.III. (řádek č. 102 + 103 - 110)	103 966,83

Okamžik sestavení:

24. 1. 2019

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067

Příloha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Investiční fond
ZÁKLADNÍ

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo položky	Název položky	Běžné období
F.I.	Počáteční stav fondu	140 534,48
F.II.	Tvorba fondu (F.II.1 až F.II.7 - řádek č. 204 až 210)	73 457,00
F.II.1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	73 457,00
F.II.2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
F.II.3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
F.II.4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.II.5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.II.6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu (F.III.1 až F.III.4 - řádek č. 212 až 215)	146 900,00
F.III.1.	Financování investičních potřeb	112 900,00
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	34 000,00
F.III.4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu F.I+F.II.+F.III. (řádek č. 202 + 203 - 211)	67 091,48

Okamžik sestavení:

24. 1. 2019

Podpisový záznam

Statutární orgán: Osoba odpovědná za sestavení:

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 637

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
G.	Stavby	2 977 540,78	935 001,47	2 042 539,31	2 076 582,31
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 977 540,78	935 001,47	2 042 539,31	2 076 582,31
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

24. 1. 2019

Razítko:

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416,
příspěvková organizace
IČO: 65082184

Podpis vedoucího

účetní jednotky:

Odpovídá za

údaje:

Telefon:

1773505081

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

IČO: 65082184, Základní umělecká škola Rumburk, Růžová 1416/3, 40801 Rumburk,
sestavená k: 2018/12

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
H.	Pozemky	152 137,00	0,00	152 137,00	152 137,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	152 137,00	0,00	152 137,00	152 137,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího
účetní jednotky:

Odpovídá za
údaje:

24. 1. 2019

ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA
RUMBURK, Růžová 3/1416
příspěvková organizace
telefon: 412 332 657

Telefon: 471505081

Organizace: **Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416, příspěvková organizace**
IČ: 65082184

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2018

Datum zpracování: 23.1.2019

1. Vyhodnocení dodržení ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Českými účetními standardy č. 701 až 710 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 vnitroorganizační směrnici. 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 prvotních inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 19.3.2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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 s členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) Inventurní soupis č. 1:

Rekapitulace zjištění:

Dokladová inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2018. Byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků. K právnímu vymáhání v roce 2018 nebylo nutno přistoupit.

Poskytnuté zálohy byly vyúčtovány v roce 2018, pouze zálohy na odběr energií nevyúčtované dodavatelem v roce 2018 budou vyúčtovány v roce 2019.

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu pohledávek a závazků, zůstatků fondů a bankovních účtů nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

b) Inventurní soupis č. 2 a 3:

Rekapitulace zjištění:

Inventura dlouhodobého majetku, podrozvahové evidence a třídy 1 byla provedena ke dni 31. 12. 2018. Byl zjištěn skutečný stav dlouhodobého majetku, řádné očíslování předmětů, ověřena správnost technického popisu, popř. výrobní číslo a typ zařízení a zajištění ochrany majetku. Fyzická inventura byla provedena přepočítáním jednotlivých položek a kontrolou jejich umístění dle evidence na místních seznamech jednotlivých místností. Případné rozdíly byly dohledány či doplněny.

Organizace účtuje o zásobách podle způsobu B (viz směrnice č. 3 o evidenci, účtování a oceňování zásob). Fyzicky zjištěné stavy zásob by byly vzaty do skladové evidence a k okamžiku sestavení účetní závěrky k 31. 12. přeúčtovány na účet zásob na skladě operací 112/501. K 31. 12. 2018 nebyly zjištěny žádné zásoby.

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

c) Inventurní soupis č. 4:

Rekapitulace zjištění:

Inventura pokladny a cenin byla provedena ke dni 31. 12. 2018. Fyzicky byl přepočítán zůstatek finanční hotovosti v pokladně a porovnán s konečným zůstatkem v pokladní knize. Také ceniny byly spočítány dle nominální hodnoty a jejich počet byl porovnán s konečným zůstatkem. Inventarizace peněžních prostředků v hotovosti a cenin byla provedena celkem 4x za rok, tedy každé čtvrtletí roku 2018. Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Stanovisko odpovědné osoby a účetní:

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků, zůstatků fondů, bankovních účtů a pokladen nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Závěr HIK (ředitele):

Nebyly zjištěny žádné problémy, inventury byly provedeny bez závad.

Za HIK:

Předseda: jméno : Jana Lošťáková

podpis

Člen: jméno : Patrik Engler

podpis

Člen: jméno : Zlatoše Kuffová

podpis

.....
Mgr. Pavel Kacafírek, ředitel organizace

.....
ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA,
RUMBURK, Rážová 3/1416,
příspěvková organizace
tel./fax: 412 332 067 ②

Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416, příspěvková organizace

Příloha č.1: k závěrečné inventarizační zprávě za rok 2018

Inventurní soupis k 31.12. 2018 :

Číslo	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
018 101	Software	85 143,60	85 143,60	--
018 drobný dlouhodobý nehm.majetek		85 143,60	85 143,60	--
021 201	budovy pro služby obyv.	2 977 540,78	2 977 540,78	--
021 stavby		2 977 540,78	2 977 540,78	--
022 201	stroje,přístroje a zařízení	1 671 206,76	1 671 206,76	--
022 samostatné mov. věci a soubor m.v.		1 671 206,76	1 671 206,76	--
028 201	stroje,přístroje a zařízení	2 372 949,89	2 372 949,89	--
028 401	výpočetní a kanc.technika	57 318,00	57 318,00	--
028 601	učební pomůcky	29 100,00	29 100,00	--
028 701	hudební nástroje	218 152,70	218 152,70	--
028 drobný dlouhodobý hmotný majetek		2 677 520,59	2 677 520,59	--
031 401	zastavěná plocha	152 137,00	152 137,00	--
031 pozemky		152 137,00	152 137,00	--
042 201	stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00	--
042		0,00	0,00	--
078 101	oprávky k softwaru	- 85 143,60	- 85 143,60	--
078 oprávky k drob.dlouhod.nehm.maj.		- 85 143,60	- 85 143,60	--
081 201	budovy pro služby obyv.	-935 001,47	- 935 001,47	--
081 oprávky ke stavbám		-935 001,47	- 935 001,47	--
082 201	stroje,přístroje a zařízení	- 1 328 492,23	- 1 328 492,23	--
082 oprávky k samost. movitým .věcem a souborům mov.věcí		- 1 328 492,23	- 1 328 492,23	--
088 201	stroje, přístroje a zařízení	-2 372 949,89	- 2 372 949,89	--
088 401	výpoč. a kancel. technika	- 57 318,00	- 57 318,00	--
088 601	učební pomůcky	- 29 100,00	- 29 100,00	--
088 701	hudební nástroje	-218 152,70	- 218 152,70	--
088 oprávky k drob.dl.hm.maj.		- 2 677 520,59	- 2 677 520,59	--
241 101	běžný účet CZK	94 999,11	94 999,11	--
241 110	běžný účet-podúčet	3 511 350,19	3 511 350,19	--
241 401	Rezervní fondze zlep.HV	101 862,83	101 862,83	--
241 501	Rezervní fond -z ost.zdrojů	2 104,00	2 104,00	--
241 601	Fond reprod.majetku (Inv.f.)	67 091,48	67 091,48	--
241 běžný účet		3 777 407,61	3 777 407,61	--
243 201	běžný účet FKSP- ČS	74 080,29	74 080,29	--
243 běžný účet FKSP		74 080,29	74 080,29	--
261 101	pokladna CZK-hl.činnost	6 789,00	6 789,00	--
261 pokladna		6 789,00	6 789,00	--
262 101	peníze na cestě	0,00	0,00	--
262 peníze na cestě		0,00	0,00	--
263 101	poštovní ceniny a kolký	227,00	227,00	--
263 401	stravenky	17 640,00	17 640,00	--
263 ceniny		17 867,00	17 867,00	--
311 101	odběratelé	0,00	0,00	--
311 odběratelé		0,00	0,00	--

314 101	-elektrická energie	7 200,00	7 200,00	--
314 103	-vodné a stočné	12 280,00	12 280,00	--
314 105	-plyn	85 700,00	85 700,00	--
314 108	-deštné a sráž.vody	0,00	0,00	--
314 201	-předplatné	0,00	0,00	--
314 801	-ostatní	0,00	0,00	--
314	krátkodobé poskytnuté zálohy	105 180,00	105 180,00	--
315 201	- školné 9-12	0,00	0,00	--
315 211	- školné 9-12 Boštík Jakub	1 360,00	1 360,00	--
315 212	- Stárková Barbara	1 360,00	1 360,00	--
315 213	- Dvořák Jan	1 360,00	1 360,00	--
315 214	- Krčmář Filip	1 360,00	1 360,00	--
315 215	- Maxin Mikuláš	1 360,00	1 360,00	--
315 216	- Němcová Natálie	1 160,00	1 160,00	--
315 217	- Polák Šimon	1 360,00	1 360,00	--
315 218	- Steklá Anna	1 360,00	1 360,00	--
315 219	- Svobodová Františka	1 360,00	1 360,00	--
315 220	- Málková Anežka	800,00	800,00	--
315 221	- Buchta Petr	1 360,00	1 360,00	--
315 222	- Buchtová Lucie	1 000,00	1 000,00	--
315 223	- Krátkoruká Nela	1 000,00	1 000,00	--
315 224	- Kulhavá Magdalena	1 360,00	1 360,00	--
315 225	- Málek David	1 160,00	1 160,00	--
315 226	- Málková Anežka	560,00	560,00	--
315 227	- Postlerová Emma	1 360,00	1 360,00	--
315 228	- Landová Antonie	1 360,00	1 360,00	--
315 229	- Medková Barbora	340,00	340,00	--
315 230	- Píšová Eliška	360,00	360,00	--
315 231	- Postlerová Beata	1 360,00	1 360,00	--
315 232	- Soukupová Markéta	340,00	340,00	--
315 233	- Viktora Adam	1 360,00	1 360,00	--
315 234	- Dudová Vanesa	1 000,00	1 000,00	--
315 235	- Karalová Kristýna	500,00	500,00	--
315 236	- Michelová Samanta	360,00	360,00	--
315 237	- Portlová Melinda	500,00	500,00	--
315 238	- Málková Anežka	1 160,00	1 160,00	--
315 239	- Gruntorádová Karin	180,00	180,00	--
315 240	- Převorová Tereza	1 360,00	1 360,00	--
315 241	- Málek David	560,00	560,00	--
315 251	- jiné pohledávky z hl.činnosti – školné 1-6	16 580,00	16 580,00	--
315 261	- Postlerová Emma	0,00	0,00	--
315 262	- Kos Ondřej	0,00	0,00	--
315 263	- Vítková Marie	0,00	0,00	--
315 264	- Kulhavá Magdalena	0,00	0,00	--
315 265	- Žáková Barbora	0,00	0,00	--
315 601	- jiné pohledávky z hl.činnosti-ostatní	0,00	0,00	--
315 701	- jiné pohledávky z hl.činnosti- nájemné za nástroj 9-12	0,00	0,00	--
315 711	- Poštová Adéla	80,00	80,00	--
315 712	- Kulhavá Magdalena	40,00	40,00	--

315 713 -	Málková Anežka	80,00	80,00	--
315 714 -	Skukálek Milan	80,00	80,00	--
315 715 -	Lebedová Leona	80,00	80,00	--
315 716 -	Pokorný Michal	80,00	80,00	--
315 751 -	jiné pohledávky z hl.činnosti – ostatní – nájemné za nástroj 1-6			
		360,00	360,00	--
315 jiné pohledávky z hlavní činnosti		48 760,00	48 760,00	--
321 010	dodavatelé neinvestiční	21 871,72	21 871,72	--
321 dodavatelé		21 871,72	21 871,72	--
331 101	zaměstnanci	580 990,00	580 990,00	--
331 zaměstnanci		580 990,00	580 990,00	--
333 102	-srážky	9 914,00	9 914,00	--
333 103	-odborní	1 784,00	1 784,00	--
333 jiné závazky vůči zaměstnancům		11 698,00	11 698,00	--
335 502	-stravenky	10 170,00	10 170,00	--
335 503	-půjčeno z bud.měsíce	0,00	0,00	--
335 pohledávky za zaměstnanci		10 170,00	10 170,00	--
336 101	-sociální pojištění-organizace	188 448,00	188 448,00	--
336 201	-sociální pojištění-zaměstnanec	49 011,00	49 011,00	--
336 závazky ze soc. zabezpečení		237 459,00	237 459,00	--
337 101	-zdravotní pojištění-organizace	67 836,00	67 836,00	--
337 201	-zdravotní pojištění-zaměstnanec	35 434,00	35 434,00	--
337 zdravotní pojištění		103 270,00	103 270,00	--
342 361	daň ze záv.činnosti -zálohová	83 782,00	83 782,00	--
342 362	- zvláštní.sazba	318,00	318,00	--
342 daň ze závislé činn.ve lhůtě splat.		84 100,00	84 100,00	--
348 101	-neinvestiční	0,00	0,00	--
348 pohledávky za vybr. míst. vlád.institucemi		0,00	0,00	--
349 101	- neinvestiční	0,00	0,00	--
349 závazky k vybr. místním vlád.institucím		0,00	0,00	--
374 101	- neinvestiční dotace	0,00	0,00	--
374 107	- UZ 33073-zvýš.platů nepedag.	0,00	0,00	--
374 108	- UZ 00054 Velká údržba	2 500 000,00	2 500 000,00	--
374 109	- UZ 00209 – ZUŽ Open	0,00	0,00	--
374 krátkodobé přijaté zál.na transfery		2 500 000,00	2 500 000,00	--
378 901	- ostatní	0,00	0,00	--
378 ostatní krátkodobé závazky		0,00	0,00	--
381 101	náklady příštích období	56 530,04	56 530,04	--
381 náklady příštích období		56 530,04	56 530,04	--
384 301	- výnosy příštích obd.-dotace	737,25	737,25	--
384 602	-nájemné za nástroje	3 960,00	3 960,00	--
384 603	-úplata za vzdělávání	175 305,00	175 305,00	--
384 výnosy příštích období		180 002,25	180 002,25	--
388 101	-dohadné účty aktivní –dotace	0,00	0,00	--
388 108	-UZ 00209 –ZUŠ Open	0,00	0,00	--
388 dohadné účty aktivní		0,00	0,00	--
389 101	-el.energie	11 500,00	11 500,00	--
389 201	-vodné a stočné	13 411,00	13 411,00	--
389 301	-srážkové vody	0,00	0,00	--
389 401	-plyn	59 140,00	59 140,00	--
389 601	-teplo	-7 998,00	- 7 998,00	--
389 901	-ostatní	12 000,00	12 000,00	--

389 dohadné účty pasivní	88 053,00	88 053,00	--
401 201 -svěření majetku PO	2 537 390,84	2 537 390,84	--
401 jmění účetní jednotky	2 537 390,84	2 537 390,84	--
412 100 -počáteční stav	78 504,87	78 504,87	--
412 110 - základní příděl	183 666,42	183 666,42	--
412 220 -stravování	- 176 206,00	- 176 206,00	--
412 240 -kultura,tělových.,sport	- 8 200,00	- 8 200,00	--
412 290 -ostatní užití fondu	- 3 799,00	- 3 799,00	--
412 fond kulturních a sociálních potřeb	73 966,29	73 966,29	--
413 500 -počáteční stav fondu	101 862,83	101 862,83	--
413 rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	101 862,83	101 862,83	--
414 500 -počáteční stav fondu	2 104,00	2 104,00	--
414 Rezervní fond z ostatních titulů	2 104,00	2 104,00	--
416 300 -počáteční stav fondu	140 534,48	140 534,48	--
416 310 - prostředky ve výši odpisů DDHM	73 457,00	73 457,00	--
416 400 - čerpání- pořízení a techn.zhod.	- 112 900,00	- 112 900,00	--
416 490 – odvod do rozpočtu zřiz.	- 34 000,00	- 34 000,00	--
416 Investiční fond	67 091,48	67 091,48	--
431 000 –hlavní činnost	0,00	0,00	--
431 výsledek hospodaření ve schval.řízení	0,00	0,00	--
491 000	0,00	0,00	--
491 počáteční účet rozvážný	0,00	0,00	--
493 výsledek hospodaření běžného účetního období	44 315,37	44 315,37	--
901 101 –DDNM	6 609,00	6 609,00	--
901 Jiný drobný dlouh.nehmotný majetek	6 609,00	6 609,00	--
902 101 -jiný DDHM	349 843,74	349 843,74	--
902 401 –stroje, přístr.,výpoč.technika	21 888,08	21 888,08	--
902 jiný drobný dlouhodob.majetek	371 731,82	371 731,82	--
999 999 – jiný DDDM	- 378 340,82	- 378 340,82	--
999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	- 378 340,82	- 378 340,82	--

V Rumburku dne 23.ledna 2019

Za HIK:

Předseda: jméno : Jana Lošťáková

podpis

Člen: jméno : Patrik Engler

podpis

Člen: jméno : Zlatoše Kuffová

podpis

.....
Mgr.Pavel Kacafírek,ředitel školy

Název účtu: ZAKL.UMELEC.SKOLA
 Měna účtu: CZK

 Pro úhrady v cizí měně
 Číslo účtu (IBAN): CZ72 0800 0000 0009 2290 9309
 Kód banky (BIC): GIBACZPX

 DIGITÁLNÍ PODPIS
 Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek:	84 879.05
Celkem přišlo:	+13 007.58
Celkem odešlo:	-2 887.52
Konečný zůstatek:	94 999.11
Disponibilní zůstatek:	94 999.11

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK:		84 879.05
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
31.12.2018	Příchozí úhrada	19-922909309/0800 ZAKL.UMELEC.SKOLARBK	201812 0558	+12 768.00
31.12.2018	Kreditní úrok		0598	+6.97
	z 19-922909309			
31.12.2018	Daň z úroku		0598	-1.32
	z 19-922909309			
31.12.2018	Kreditní úrok		0598	+71.32
	z 922909309			
31.12.2018	Daň z úroku		0598	-13.55
	z 922909309			
31.12.2018	Kreditní úrok		0598	+161.29
	z 35-922909309			
31.12.2018	Daň z úroku		0598	-30.65
	z 35-922909309			
31.12.2018	Ceny za služby			
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu	2/5.00 CZK 000019-0922909309		-10.00
	Cena za tuzemskou příchozí úhradu	2/5.00 CZK 000019-0922909309		-10.00
	Cena za vedení účtu	1/40.00 CZK (01.12.2018 - 31.12.2018) 000019-0922909309		-40.00
	Příplatek za úhradu z/do jiné banky	183/2.00 CZK		-366.00
	Cena za tuzemskou příchozí úhradu	56/5.00 CZK		-280.00
	Cena za vklad hotovosti	3/30.00 CZK		-90.00
	Cena za tuzemskou úhradu	104/5.00 CZK		-520.00
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu	88/5.00 CZK		-440.00
	Cena za vedení účtu	3/40.00 CZK (01.12.2018 - 31.12.2018)		-120.00

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 internetové bankovníctví	3/200.00 CZK (01.12.2018 - 31.12.2018)		-600.00
	Příplatek za úhradu z/do jiné banky	28/2.00 CZK 000035-0922909309		-56.00
	Cena za tuzemskou příchodní úhradu	3/5.00 CZK 000035-0922909309		-15.00
	Cena za tuzemskou odchozí úhradu	45/5.00 CZK 000035-0922909309		-225.00
	Cena za vedení účtu	1/40.00 CZK (01.12.2018 - 31.12.2018) 000035-0922909309		-40.00
	Výpis-předání-slужba SERVIS 24	1/15.00 CZK		-15.00
	Výpis-předání-slужba SERVIS 24	1/15.00 CZK 000035-0922909309		-15.00
KONEČNÝ ZŮSTATEK:				94 999.11

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU

Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-2 887.52	13 007.58
Obraty od začátku roku	-1 964 147.35	1 966 858.79
Počet položek na výpise	19	4
Počet čekajících obrátů		0

INFORMACE O PODÚČTECH

Číslo účtu	Zůstatek
000019 - 0922909309/0800	74 080.29
000035 - 0922909309/0800	3 682 408.50



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, že jste naším klientem. Vaše Česká spořitelna.

Název účtu: ZAKL.UMELEC.SKOLA
Měna účtu: CZK

Pro úhrady v cizí měně
Číslo účtu (IBAN): CZ36 0800 0000 3509 2290 9309
Kód banky (BIC): GIBACZPX

DIGITÁLNÍ PODPIS
Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek: 3 697 328.56
Celkem přišlo: 0.00
Celkem odešlo: -14 920.06
Konečný zůstatek: 3 682 408.50
Minimální zůstatek: 1 000.00
Disponibilní zůstatek: 3 681 408.50

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK:	3 697 328.56	
Zaúčtováno	Položka	Číslo protiúčtu	Varlabilní symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny	Název protiúčtu	Konstantní symbol	
	Popis	Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Specifický symbol	
31.12.2018	Tuzemská odchozí úhrada	19-922909309/0800	122018	-14 920.06
	převod z mezd 12/2018	ZAKL.UMELEC.SKOLARBK	0558	
KONEČNÝ ZŮSTATEK:			3 682 408.50	

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU		
Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-14 920.06	0.00
Obraty od začátku roku	-13 197 882.33	15 532 204.00
Počet položek na výpise	1	0
Počet čekajících obrátů		0



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

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

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

Název účtu: ZAKL.UMELEC.SKOLARBK
Měna účtu: CZK

Pro úhrady v cizí měně
Číslo účtu (IBAN): CZ58 0800 0000 1909 2290 9309
Kód banky (BIC): GIBACZPX

DIGITÁLNÍ PODPIS
Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek: 71 908.91
Celkem přišlo: +33 521.38
Celkem odešlo: -31 350.00
Konečný zůstatek: 74 080.29
Disponibilní zůstatek: 74 080.29

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK:		71 908.91
Zaučtováno Provedeno	Položka Částka obratu cizí měny Popis	Číslo protiúčtu Název protiúčtu Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Variační symbol Konstantní symbol Specifický symbol	Částka
06.12.2018	Příchozí úhrada	35-922909309/0800 ZAKL.UMELEC.SKOLA	112018 0558	+18 601.32
21.12.2018	Tuzemská odchozí úhrada příspěvek na stravné 11/2018	922909309/0800 ZAKL.UMELEC.SKOLA	9 0558	-18 582.00
31.12.2018	Příchozí úhrada	35-922909309/0800 ZAKL.UMELEC.SKOLA	122018 0558	+14 920.06
31.12.2018	Tuzemská odchozí úhrada příspěvek na spotřebu stravenek 12/ 2018	922909309/0800 ZAKL.UMELEC.SKOLA	201812 0558	-12 768.00
KONEČNÝ ZŮSTATEK:				74 080.29

SHRNUTÍ POHYBŮ NA ÚČTU		
Typ	Odepsáno z účtu (-)	Připsáno na účet (+)
Obraty za období výpisu	-31 350.00	33 521.38
Obraty od začátku roku	-197 403.00	199 144.30
Počet položek na výpisu	2	2
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, že jste naším klientem. Vaše Česká spořitelna.

Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416, příspěvková organizace

bankovní účet 0922909309/0800 ...	celkový zůstatek	94 999,11 Kč
bankovní podúčet 35-0922909309/0800...	celkový zůstatek	3 682 408,50 Kč
celkem účet 241		3 777 407,61 Kč

241 501	běžný účet k rezerv.fondu (kryje rezervní fond-sponz.dary)	2 104,00
241 401	běžný účet k rez.fondu z HV (kryje celý RF ze zlepš.výs.hosp.)	101 862,83
241 601	běžný účet k invest.fondu (kryje celý investiční fond)	67 091,48

A. Zůstatek po odečtu podúčtů (krytí fondů) 3 606 349,30

B. Odečíst splatné závazky:

321 010	dodavatelé	21 871,72
331 101	zaměstnanci	580 990,00
333 102	srážky	9 914,00
333 103	odborní	1 784,00
336	sociální pojištění	237 459,00
337	zdravotní pojištění	103 270,00
342 361	záloha na daň ze záv.činnosti	83 782,00
342 362	daň zvláštní sazba	318,00
374 108	krátkodobé zálohy na transfery- UZ 00 054	2 500 000,00
389	dohadné účty pasivní	88 053,00
	-výsledek hospodaření běžného účetního období	44 315,37

Celkem oddíl B. 3 671 757,09

- Celkem zbývá finančních prostředků na krytí závazků - 65 407,79 Kč

POHLEDÁVKY

- 314 krátkodobé poskytnuté zálohy 105 180,00
- 315 pohledávky z hl. činnosti 48 760,00
- 335 pohledávky za zaměstnanci 10 170,00
- 377 ostatní krátkodobé pohledávky 0,00
- 381 náklady příštích období 56 530,04
- Celkem pohledávky 220 640,04Kč

ZÁVAZKY

- 384 výnosy příštích období 180 002,25
- Celkem závazky 180 002,25 Kč

Rozdíl (zbylé fin.prostředky + pohledávky-závazky) činí - 24 770,00 Kč

Záporný rozdíl kryjí:

finanční prostředky v pokladně (účet 261)	6 789,00 Kč
ceniny (účet 263)	17 867,00Kč
příspěvek z FKSP na stravenky za 12/2017 (doplatek v I/2018)	114,00 Kč

Celkový rozdíl 0,00 Kč

Příloha č. 3 : Rozbor všech bankovních účtů k 31.12.2018

Základní umělecká škola, Rumburk, Růžová 3/1416, příspěvková organizace

bankovní účet 19- 0922909309/0800účet 243 201..celkový zůstatek 74 080,29 Kč

na bankovním účtu jsou prostředky na pokrytí FKSP (412)

POHLEDÁVKY

0,00

ZÁVAZKY

- příspěvek na stravenky za 12/2018 -vydány koncem prosince 2018 a začátkem ledna 2019 –
v prosinci odveden odhad –rozdíl bude převeden v lednu 2019 114,00 Kč

celkem (finanční prostředky + pohledávky - závazky) 73 966,29 Kč

účet 412 100 FKSP – počáteční stav	78 504,87
účet 412 110 FKSP – základní příděl	183 666,42
účet 412 220 FKSP - stravování	- 176 206,00
účet 412 240 FKSP - kultura, tělovýchova, sport	- 8 200,00
účet 412 290 FKSP- ostatní užití fondu	- 3 799,00

celkem za účet 412 73 966,29

Rozdíl : 0,00

V Rumburku dne : 23.ledna 2019

Sestavil :

Zlatuše Kuffová
hospodárka školy

Schválil :

Mgr.Pavel Kacafírek
ředitel školy