

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace: Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny

IČ: 70841543

Číslo organizace: 4150

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: 3. 4. 2019

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zřizovateli organizace

ZÁKLADNÍ ŠKOLA PŘI DĚTSKÉ PSYCHIATRICKÉ NEMOCNICI LOUNY

příspěvková organizace

o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2018

Auditorská společnost: LN – AUDIT s. r.o.
Louny, Na Valích 510
oprávnění KAČR č. 333
Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Hora
Louny, V Domcích 2602
oprávnění KAČR č. 2061

Název účetní jednotky: **Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace**
Sídlo: **Louny, Pod Nemocnicí 2503, PSČ: 440 01**
IČO: **708 41 543**
Právní forma: **příspěvková organizace**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace** („Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy je plánováno zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy není jiná reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují

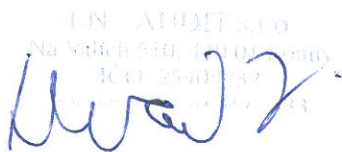
se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Datum zprávy auditora: 5. února 2019



Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2019 IČ: 0070841543

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 726 156.89	1 254 270.10	1 471 886.79	1 196 777.09
A.	Stálá aktiva		1 254 270.10	1 254 270.10		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		92 135.30	92 135.30		
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	92 135.30	92 135.30		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na DNM	051				
9.	DNM určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 162 134.80	1 162 134.80		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné MV a soubory MV	022	32 137.00	32 137.00		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 129 997.80	1 129 997.80		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na DHM	052				
10.	DHM určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozh. vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podst. vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do spl.	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhoci.	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoup. úvěru	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		1 471 886.79		1 471 886.79	1 196 777.09
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
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		202 942.80		202 942.80	228 913.68
1.	Oděratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	202 942.80		202 942.80	228 913.68
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátk.	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmu	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná pen.plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané VI	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními VI	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními VI	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 268 943.99		1 268 943.99	967 863.41
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jinné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 070 132.71		1 070 132.71	802 464.13
10.	Běžný účet FKSP	243	194 778.28		194 778.28	162 396.28
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	4 033.00		4 033.00	3 003.00

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			1 471 886.79	1 196 777.09
C.	Vlastní kapitál		586 347.79	481 145.47
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhod. majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly prvot. použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		516 351.17	375 118.07
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	204 475.04	169 269.34
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	413	164 439.27	58 411.87
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	147 436.86	147 436.86
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		
III.	Výsledek hospodaření		69 996.62	106 027.40
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	69 996.62	106 027.40
2.	Výsledek hospodaření ve schval. řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předch. účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		885 539.00	715 631.62
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		

Číslo položky	Název položky	SÚ	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		885 539.00	715 631.62
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	6 590.00	6 120.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné fin. výpomoci krátkod.	326		
10.	Zaměstnanci	331	370 772.00	270 274.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	155 749.00	112 905.00
13.	Zdravotní pojištění	337	66 753.00	48 390.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmu	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a obdobná pen.plnění	342	72 879.00	52 209.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané VI	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním VI	347		
20.	Závazky k vybraným místním VI	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		910.62
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	208 420.00	221 162.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	4 376.00	3 661.00

JH47

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415620180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN,, Pod Nemoenicí 2503, 440 01, Louny, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2019 IČ: 0070841543

ZA OBDOBÍ 01.2018

Číslo položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		5 746 802.38		4 997 074.98	
I.	Náklady z činnosti		5 746 802.38		4 997 074.98	
1.	Spotřeba materiálu	501	89 597.00		92 559.70	
2.	Spotřeba energie	502	158 014.46		109 901.00	
3.	Spotřeba jiných neshladovatelných dodávek	503	5 400.00		1 651.00	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oěžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511			4 126.50	
9.	Cestovné	512	5 072.00		5 303.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	543 843.69		525 700.00	
13.	Mzdové náklady	521	3 534 035.00		3 041 079.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 194 619.00		1 030 391.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14 843.00		12 798.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	74 729.70		66 086.58	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			772.00	
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná plnění	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
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	126 649.00		106 707.00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	-0.47		0.20	

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPK, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2019 IČ: 0070841543

ZA OBDOBÍ 01.2018

Číslo položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
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 VI na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních VI na transfery	572				
V.	Daň z příjmu					
1.	Daň z příjmu	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola při DPN,, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) Okamžik sestavení : 23.01.2019 IČ: 0070841543

ZA OBDOBÍ 01.2018

Číslo položky	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		5 816 799.00		5 103 102.38	
I.	Výnosy z činnosti					
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého NM	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého HM kromě poz.	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		5 816 799.00		5 103 102.38	
1.	Výnosy vybraných ústředních VI z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních VI z transferů	672	5 816 799.00		5 103 102.38	
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		69 996.62		106 027.40	
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		69 996.62		106 027.40	

JHY7

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415670180, zsdol.reditel@centrum.cz

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.
PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 23.01.2019

A.1. Informace podle par. 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti

A.2. Informace podle par. 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Žádná změna.

A.3. Informace podle par. 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá žádný majetek k odepisování, nemá zásoby, opravné položky, neuplatňuje konsolidaci. Uplatňuje oceňování majetku a závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu v pořizovacích cenách.

JH47
ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zscpl.raditel@centrum.cz

Příloha - Základní

Základní škola při DFH, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2019 IC: 0070841543 Okamžik sestavení : 23.01.2019

A.4 Informace dle par.7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo polčky	Název polčky	Př. úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		632 493.05	621 550.05
1.	Jiný drobný DNM	901	111 957.20	111 957.20
2.	Jiný drobný DHM	902	520 535.85	509 592.85
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahrani. 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 cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	922		
3.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	923		
4.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	924		
5.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	925		
6.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	931		
2.	Dlouhod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	932		
3.	Krátkod. podm.pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhod. podm.pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkod. podm. pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhod. podm. pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	942		
8.	Dlouhod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	943		
9.	Krátkod. podm. úhrady pohl. z přij.zajiš.	944		
10.	Dlouhod. podm. úhrady pohl. z přij.zajiš.	945		
11.	Krátkod. podm. pohl. ze soud.sporů atd.	947		
12.	Dlouhod. podm. pohl. ze soud.sporů atd.	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfin. transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahrani. transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		


Příloha - Základní

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavený k : 31.12.2018 IČ: 0070841543 Okamžik sestavení : 23.01.2019

A.4 Informace dle par.7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pdr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operat.leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operat. leasingu	962		
3.	Krátk.podmín.záv.z finančního leasingu	963		
4.	Dlouh.podmín.záv.z finančního leasingu	964		
5.	Krátk.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	965		
6.	Dlouh.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	966		
7.	Krátk.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	967		
8.	Dlouh.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátk.podmín.záv.ze smluv o pořízení DM	971		
2.	Dlouh.podmín.záv.ze smluv o pořízení DM	972		
3.	Krátk.podmín.závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouh.podmín.závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátk.podmín.závazky z kolaterálu	975		
6.	Dlouh.podmín.závazky z kolaterálu	976		
7.	Krátk.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	978		
8.	Dlouh.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	979		
9.	Krátk.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouh.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátk.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	983		
12.	Dlouh.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	986		
P.VIII	Ostatní podmíněná aktiva a 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	632 493.05	621 550.05


ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415610180, zscpl@reditel@centrum.cz

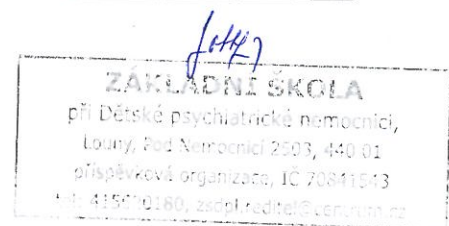
PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0070841543
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 23.01.2019

A.5. Informace podle par. 18 odst. 3 zákona (TEXT)

Příspěvková organizace je zapsána v rejstříku škol a školských zařízení MŠMT



Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2013 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 23.01.2019

A.6. Informace podle par. 19 odst. 6

žádné skutečnosti nenastaly.

JH 7
ZÁKLADNÍ ŠKOLA

při Dětské psychiatrické nemocnici,

Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01

příspěvková organizace, IČ 70841543

tel: 419620160, zsdpl.raditel@centrum.cz

PŘÍLOHA
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 23.01.2019

B.1. Informace podle par. 66 odst. 6 (TEXT)

B.2. Informace podle par. 66 odst. 8 (TEXT)

B.3. Informace podle par. 68 odst. 3 (číslo a TEXT)

JH7
ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zsdpl.reditel@centra.cz

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2018
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení : 23.01.2019

C.Doplňující inform. k pol.rozvahy "C.I.1.Jméni účetní jednotky" a "C.I.3.Transfery na pořízení DM"

Čís POL	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období		
C.2	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvis.		

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415620180, zsd@reditel@centrum.cz

JHJ7

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková
organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0070841543

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 23.01.2019

D.1. Počet jednotl. věcí a souborů maj. nebo seznam maj.
D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
D.3. Výše ocenění celk. výměry les. pozemků s l.p. 57Kč
D.4. Výměra les. pozemků s les. porostem ocen. jin. způs
D.5. Výše ocenění les. poz. s lesním por.ocen. jin. způs
D.6. Prům. výše ocenění výměru les. poz. jiným způsobem
D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

JMK
ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 415670180, zsdpl.reditel@centrum.cz

Příloha

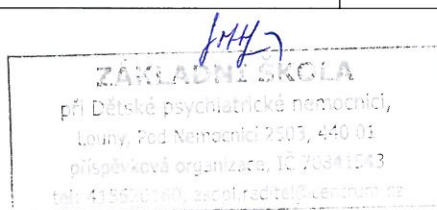
Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPI, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0070641543
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Účamžik sestavení : 23.01.2019

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Běžné období
číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	169 269.34
A.II.	Tvorba fondu	70 580.70
1.	Základní příděł	70 580.70
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	35 375.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	7 435.00
3.	Rekreace	27 940.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	204 475.04



Příloha

Pezerovní fond

Příspěvkové organizace zřizované ÚSC a svazky obcí

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 23.01.2019 IC: 0070841543

Položka		Běžné úč. chd.
číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu	205 848.73
D.II.	Tvorba fondu	106 027.40
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	106 027.40
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
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	
D.IV.	Konečný stav fondu	311 876.13

1447
ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IC 70841543
 tel: 475 66 1 60, zscpl@editel.sleny.cz

Příloha

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ ÚSC A SVAZKY OBČÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
 Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0070841543
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 23.01.2019

Položka		Běžné období
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu	
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisu dlouhodobého nehmotného a hmotného maj.	
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů	
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	
1.	Pořízení a TZ PaNM, s výjimkou drobného majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navyšování PP určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	

JHY

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IC 70841543
 tel: 415520180, zedp@reditel@louny.cz

Příloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPM, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 23.01.2019 IC: 0070241543

Položka					
číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
G.	Stavby	0.00	0.00	0.00	0.00
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 nebyt. jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
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

JH7

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70041543
t.č. 415610180, zse@radikal@seznam.cz

Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louňy, Příspěvková organizace, základní vzdělání
Sestavená k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení : 23.01.2019 IC: 0070641543

Položka					
Číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
H.	Pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

JMF

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louňy, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70041543
tel: 415620180, zedplraditei@lenrum.cz

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2018
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
Okamžik sestavení : 23.01.2019

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

ČÍS POL	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku dle par. 64		
I.2	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku		

1447

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
při Dětské psychiatrické nemocnici,
Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
příspěvková organizace, IČ 70841543
tel: 41 520180, zsp@reditel@centrum.cz

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola při DPN, Pod Nemocnicí 2503, 440 01, Louny, Příspěvková organizace, základní vzdělání

Sestavená k : 31.12.2018
 (v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)
 Okamžik sestavení : 23.01.2019

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

Čís POL	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku dle par. 64		
J.2	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku		

JH7

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
 při Dětské psychiatrické nemocnici,
 Louny, Pod Nemocnicí 2503, 440 01
 příspěvková organizace, IČ 70841543
 tel: 415620180, zarpl.raditel@louny.cz

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2018

Inventarizace byla provedena v organizaci:

**Základní škola při Dětské psychiatrické nemocnici, Louny, příspěvková organizace
IČ 70841543**

číslo organizace: 094150

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky č.1/2018 ze dne 29.3.2018.

Jméno odpovědného pracovníka: RNDr. Jana Gottfriedová

Inventarizační komise byla jmenována v tomto složení:

Předseda: Ing. Charlotta Kissová, učitelka

Členové: Mgr. Richard Kopřiva, učitel
Bc. Hellerová Lenka, učitelka

Umístění inventarizovaných prostředků: ZŠ při DPN, Louny, Pod Nemocnicí 2503, III.patro, sekce B

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy : 31.12.2018

Dokladová inventarizace: datum zahájení : 18.1.2019

datum ukončení : 23.1.2019

Fyzická inventarizace datum zahájení : 30.11.2018

datum ukončení : 3.1.2019

Vyhodnocení průběhu inventarizace:

K 31.12.2018 byly provedeny:

1) fyzická inventarizace (30.11.2018 – 3.1.2019)

- dlouhodobého hmotného majetku
- drobného dlouhodobého hmotného majetku
- jiného drobného dlouhodobého hmotného majetku
- peněžních prostředků v pokladnách
- cenin – poštovních známek

2) dokladová inventarizace (18.1.2019 – 23.1.2019)

- pohledávek
- závazků
- účtů v bance
- stavů fondů
- drobného dlouhodobého nehmotného majetku
- jiného drobného dlouhodobého nehmotného majetku

Seznam inventurních soupisů:

číslo účtu	název účtu	Způsob inventarizace
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	fyzická a dokladová
022	Samostatné movité věci a soubory	fyzická
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	fyzická
078	Oprávký k Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	kontrola
082	Oprávký k Samostatné movité věci a soubory	kontrola
088	Oprávký k Drobný dlouhodobý hmotný majetek	kontrola
241	Běžný účet	dokladová
243	Běžný účet FKSP	dokladová
261	Pokladna	fyzická
262	Peníze na cestě	dokladová
263	Ceniny	fyzická

číslo účtu	název účtu	Způsob inventarizace
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	dokladová
321	Dodavatelé	dokladová
331	Zaměstnanci	dokladová
335	Pohledávky za zaměstnanci	dokladová
336	Sociální zabezpečení	dokladová
337	Zdravotní pojištění	dokladová
342	Jiné přímé daně	dokladová
346	Pohledávky za vybr. ústř. vlád. institucemi	dokladová
348	Pohledávky za vybr. místními vlád. institucemi	dokladová
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	dokladová
378	Ostatní krátkodobé závazky	dokladová
388	Dohadné účty aktivní	dokladová
389	Dohadné účty pasivní	dokladová
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	dokladová
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	dokladová
414	Rezervní fond z ostatních titulů	dokladová
901	Jiný drobný DNM	dokladová
902	Jiný drobný DHM	fyzická
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	kontrola

Inventarizace proběhla v souladu s vnitřní směrnici k provedení inventarizace (č.j.660/2012) na základě příkazu ředitelky č.1/2018. Plán inventur byl řádně zpracován a schválen. Byla jmenována tříčlenná inventarizační komise. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo 29.3. a 29.11.2018.

Stanovený plán fyzické inventarizace jednotlivých druhů majetku byl dodržen. Na podkladě inventurních soupisů majetku a evidenčních seznamů porovnávala inventarizační komise stavy majetku po jednotlivých místnostech, učebnách, skladech a účetních kategoriích majetku. U všech předmětů inventarizace bylo zkontrolováno a opraveno řádné označení. Při inventarizačních činnostech byla přítomna osoba odpovědná za majetek.

Porovnáním skutečného stavu majetku a evidovaného stavu majetku k 31.12.2018 nebyly zjištěny žádné rozdíly. Podpisové záznamy členů komise byly řádně připojeny a zkontrolovány podle podpisových vzorů.


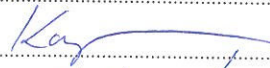

Stanovený plán dokladové inventarizace byl dodržen. Porovnáním účetního a skutečného stavu účtů, pohledávek, závazků, fondů k 31.12.2018 nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Závěr: Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků, fondů a účtů nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise schválila provedenou inventarizaci bez návrhu na opatření.

Místo a datum vyhotovení: v Lounech dne 23.1.2019

Inventarizační komise:

Předseda : Kisořová Charlotta Podpis:  Datum: 23.1.2019
 Členové : Kopřiva Richard Podpis:  Datum: 23.1.19
 Hellerová Lenka Podpis:  Datum: 23.1.2019

Odpovědná osoba: RNDr. Jana Gottfriedová, ředitelka 

Příloha: Seznam účtů

Inventarizace rozvahových a podrozvahových účtů k 31.12.2018

Přehled provedené inventarizace k 31.12.2018

Seznam účtů

Stavy na účtech k 31.12.2018 (v Kč)

číslo účtu	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
Účtová skupina 0				
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	92 135,30	92 135,30	-
018.0001	Software	62 135,30	62 135,30	-
018.0201	Software - učební pomůcky	30 000,00	30 000,00	-
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory	32 137,00	32 137,00	-
022.0201	SHMV - Stroje, přístroje a zařízení	22 877,00	22 877,00	-
022.0701	SHMV - Hudební nástroje	9 260,00	9 260,00	-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 129 997,80	1 129 997,80	-
028.0201	DDHM - Stroje, přístroje a zařízení	179 067,20	179 067,20	-
028.0401	DDHM - Výpočetní technika	207 291,80	207 291,80	-
028.0601	DDHM - Učební pomůcky	59 348,00	59 348,00	-
028.0701	DDHM - Hudební nástroje	18 990,00	18 990,00	-
028.0801	DDHM - Inventář	511 530,80	511 530,80	-
028.0901	DDHM - Ostatní	153 770,00	153 770,00	-
078	Oprávky k dr.dlouh. nehmot.majetku	-92 135,30	-92 135,30	-
078.0001	Oprávky k software	-62 135,30	-62 135,30	-
078.0201	Oprávky k software - učební pomůcky	-30 000,00	-30 000,00	-
082	Oprávky k sam.mov.věcem a souborům	-32 137,00	-32 137,00	-
082.0201	Oprávky k SHMV - Stroje, přístroje a zařízení	-22 877,00	-22 877,00	-
082.0701	Oprávky k SHMV - Hudební nástroje	-9 260,00	-9 260,00	-
088	Oprávky k dr.dlouh. hmot.majetku	-1 129 997,80	-1 129 997,80	-
088.0201	Oprávky k DDHM - Stroje, přístroje a zařízení	-179 067,20	-179 067,20	-
088.0401	Oprávky k DDHM - Výpočetní technika	-207 291,80	-207 291,80	-
088.0601	Oprávky k DDHM - Učební pomůcky	-59 348,00	-59 348,00	-
088.0701	Oprávky k DDHM - Hudební nástroje	-18 990,00	-18 990,00	-
088.0801	Oprávky k DDHM - Inventář	-511 530,80	-511 530,80	-
088.0901	Oprávky k DDHM - Ostatní	-153 770,00	-153 770,00	-
Účtová skupina 2				
241	Běžný účet	1 070 132,71	1 070 132,71	-
241.0001	Běžný účet CZK	758 256,58	758 256,58	-
241.0401	Běžný účet - peníze rezervního fondu z VH	164 439,27	164 439,27	-
241.0501	Běžný účet - peníze rezervního fondu z ostatních zdrojů	147 436,86	147 436,86	-
243.0001	Běžný účet FKSP	194 778,28	194 778,28	-
261.0101	Pokladna - hlavní činnost	4 033,00	4 033,00	-
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	-
262.0101	Peníze na cestě - hlavní činnost	0,00	0,00	-
262.0601	Peníze na cestě - FKSP	0,00	0,00	-
263	Ceniny	0,00	0,00	-
263.0001	Ceniny - poštovní známky	0,00	0,00	-

Seznam účtů

Stavy na účtech k 31.12.2018 (v Kč)

číslo účtu	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
Účtová skupina 3				
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	202 942,80	202 942,80	-
314.0001	Zálohy - El. energie	41 382,00	41 382,00	-
314.0004	Zálohy - Teplo	110 814,00	110 814,00	-
314.0005	Zálohy - Ohřev TUV	12 420,00	12 420,00	-
314.0802	Zálohy - Vodné	5 244,00	5 244,00	-
314.0803	Zálohy - Stočné	8 321,40	8 321,40	-
314.0901	Zálohy - Srážková voda	6 030,60	6 030,60	-
314.0902	Zálohy - Odpad	18 730,80	18 730,80	-
321	Dodavatelé	-6 590,00	-6 590,00	-
321.0001	Dodavatelé - neinvestiční	-5 000,00	-5 000,00	-
321.0801	Dodavatelé - FKSP	-1 590,00	-1 590,00	-
331	Zaměstnanci	-370 772,00	-370 772,00	-
331.0001	Zaměstnanci	0,00	0,00	-
331.0002	Zaměstnanci - převod na účet	-370 772,00	-370 772,00	-
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	-
335.0501	Pohledávky za zaměstnanci - rekreace	0,00	0,00	-
335.0502	Pohledávky za zaměstnanci - stravování	0,00	0,00	-
335.0503	Pohledávky za zaměstnanci - ostatní	0,00	0,00	-
336	Sociální zabezpečení	-155 749,00	-155 749,00	-
336.0001	Sociální zabezpečení - organizace	-123 606,00	-123 606,00	-
336.0201	Sociální zabezpečení - zaměstnanci	-32 143,00	-32 143,00	-
337	Zdravotní pojištění	-66 753,00	-66 753,00	-
337.0001	Zdravotní pojištění - organizace	-44 499,00	-44 499,00	-
337.0201	Zdravotní pojištění - zaměstnanci	-22 254,00	-22 254,00	-
342	Jiné přímé daně	-72 879,00	-72 879,00	-
342.0361	Daň ze závislé činnosti - zálohová daň	-72 879,00	-72 879,00	-
346	Pohledávky za vybr.st.ústředními institucemi	0,00	0,00	-
346.0001	Pohledávky za vybr.ÚVI neinv.	0,00	0,00	-
348	Pohledávky za vybr.místními vl.institucemi	0,00	0,00	-
348.0001	Pohledávky za vybr. MVI - Provozní dotace	0,00	0,00	-
374	Krát.přij.zálohy na transfery	0,00	0,00	-
374.0001	Krát.přij.zálohy na transfery - neinv.	0,00	0,00	-
378	Ostatní krátkodobé závazky	-4 376,00	-4 376,00	-
378.0901	Ostatní krátkodobé závazky - pojištění zaměstnanců	-4 376,00	-4 376,00	-
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	-
388.0001	Dohadné účty aktivní - dotace	0,00	0,00	-
389	Dohadné účty pasivní	-208 420,00	-208 420,00	-
389.0001	DÚP - el. energie	-46 400,00	-46 400,00	-
389.0202	DÚP - Vodné	-5 400,00	-5 400,00	-
389.0203	DÚP - Stočné	-8 320,00	-8 320,00	-
389.0604	DÚP - Teplo	-110 800,00	-110 800,00	-
389.0605	DÚP - Ohřev TUV	-12 400,00	-12 400,00	-
389.0901	DÚP - sráž.voda	-6 000,00	-6 000,00	-
389.0902	DÚP - ostatní	-19 100,00	-19 100,00	-

Seznam účtů

Stavy na účtech k 31.12.2018 (v Kč)

číslo účtu	název účtu	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
Účtová skupina 4				
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	-204 475,04	-204 475,04	-
412.0100	Fond kulturních a sociálních potřeb - počáteční stav	-169 269,34	-169 269,34	-
412.0111	FKSP - základní příděl	-70 580,70	-70 580,70	-
412.0221	FKSP - příspěvek na stravování	7 435,00	7 435,00	-
412.0231	FKSP - rekreace	27 940,00	27 940,00	-
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hospodaření	-164 439,27	-164 439,27	-
413.0500	RF tvořený ze zlepšeného VH - počáteční stav	-58 411,87	-58 411,87	-
413.0511	RF tvorba ze zlepšeného VH	-106 027,40	-106 027,40	-
414	Rezervní fond z ostatních titulů	-147 436,86	-147 436,86	-
414.0500	Rezervní fond z ostatních titulů - počáteční stav	-147 436,86	-147 436,86	-
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	-
493	Výsledek hospodaření běžného účetního období	69 996,62	69 996,62	-
Účtová skupina 9 (podrozvaha)				
901	Jiný drobný DNM	111 957,20	111 957,20	-
902	Jiný drobný DHM	520 535,85	520 535,85	-
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-632 493,05	-632 493,05	-
999.0901	Vyrovnávací účet k JDDNM	-111 957,20	-111 957,20	-
999.0902	Vyrovnávací účet k JDDHM	-520 535,85	-520 535,85	-
		0,00	0,00	

Okamžik, ke kterému jsou stavy zjišťovány: 31.12.2018

Datum účetní závěrky: 31.12.2018

Datum zahájení inventarizace: 18.1.2019

Datum ukončení inventarizace: 23.1.2019

Způsob provedení inventarizace: dokladová porovnáním dokladů s inventurním soupisem a účetními záznamy, bankovními výpisy, výpočty

Odpovědná osoba: RNDr. Jana Gottfriedová



 podpis

23.1.2019

 datum

Členové inventarizační komise:

Ing. Kissová Charlotta



 23.1.2019

Mgr. Kopřiva Richard



 23.1.19

Bc. Hellerová Lenka



 23.1.19

Přílohy: Bankovní výpisy
 Rozbor položek bankovních účtů