

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2018

Název příspěvkové organizace: Speciální základní škola a Mateřská škola,  
Teplice, U Červeného kostela 110

IČ: 70839913

Číslo organizace: 6310

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



**22HLAV**  
audit&consult

MSI Global Alliance  
Independent Member Firm

# **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2018**

**v organizaci**

**Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110,  
příspěvková organizace**

**Ústí nad Labem, 6. března 2019**



## ÚVODNÍ ÚDAJE

### Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110,  
příspěvková organizace

Adresa: U Červeného kostela 110, 415 02 Teplice

IČ: 708 39 913

Předmět činnosti:

- poskytování základního vzdělávání, které vede k tomu, aby si žáci osvojili potřebné strategie učení a na jejich základě byli motivováni k celoživotnímu učení.
- poskytování vzdělávání žákům s těžším mentálním postižením, žákům s více vadami a žákům s autismem
- zajišťování zájmového vzdělávání, které poskytuje účastníkům naplnění volného času zájmovou činností se zaměřením na různé oblasti.
- podpora rozvoje osobnosti dítěte předškolního věku, podílení se na jeho zdravém citovém, rozumovém a tělesném rozvoji a na osvojování základních pravidel chování, základních životních hodnot a mezilidských vztahů.

### Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace – Ústecký kraj

### Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2018 za účetní období 1.1.2018 – 31.12.2018

### Termín provedení auditu

průběžný: 13.12.2018 – 19.12.2018

finální: 30.1.2019 – 6.3.2019

### Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Kamila Neradová, oprávnění KAČR č. 2091

91



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace **Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110, příspěvková organizace**

### Zpráva o ověření účetní závěrky

#### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110, příspěvková organizace** (dále také „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, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110, příspěvková 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, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky 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 ředitel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou 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





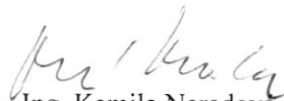
považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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 (koluze), 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 jejího 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 nepřetržitě trvat. 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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.

22HLAV s.r.o.  
člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem  
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms  
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem  
oprávnění KAČR č. 277

  
Ing. Kamila Neradová  
oprávnění KAČR č. 2091

V Ústí nad Labem, dne 6. března 2019





**22HLAV**  
audit&consult

MSI Global Alliance  
Independent Member Firm

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2018
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2018 – 31.12.2018
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2018 – 31.12.2018

## Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2018

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
<b>85311</b>	<b>70839913</b>

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky jednotky

Základní škola a Mateřská

škola, Teplice, U Červeného

kostela 110 příspěvková

organizace

U Červeného kostela

Teplice

415 01

škola


Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ		NETTO	
			BRUTTO	KOREKCE		
<b>AKTIVA CELKEM</b>			23 251 787.96	9 037 316.10	14 214 471.86	14 429 297.01
<b>A. Stálá aktiva</b>			18 313 213.30	9 037 316.10	9 275 897.20	9 404 925.20
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			93 825.00	93 825.00		
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	93 825.00	93 825.00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			18 219 388.30	8 943 491.10	9 275 897.20	9 404 925.20
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	13 298 007.88	4 022 110.68	9 275 897.20	9 404 925.20
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	264 425.00	264 425.00		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 656 955.42	4 656 955.42		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
<b>B. Oběžná aktiva</b>			4 938 574.66		4 938 574.66	5 024 371.81
<b>I. Zásoby</b>						
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				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>536 737.88</b>		<b>536 737.88</b>	<b>732 170.98</b>
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	492 500.00		492 500.00	645 480.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 258.00		1 258.00	1 807.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	42 979.88		42 979.88	38 043.98
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				46 840.00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>4 401 836.78</b>		<b>4 401 836.78</b>	<b>4 292 200.83</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	4 126 192.73		4 126 192.73	4 094 259.31
10.	Běžný účet FKSP	243	271 152.05		271 152.05	191 337.52
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	4 492.00		4 492.00	6 604.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>14 214 471.86</b>	<b>14 429 297.01</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>11 893 001.92</b>	<b>11 960 993.50</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>9 275 897.20</b>	<b>9 404 925.20</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	9 275 897.20	9 404 925.20
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>2 505 390.20</b>	<b>1 902 076.82</b>
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	297 637.78	208 138.88
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 964 936.51	1 406 945.03
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	242 769.91	247 974.91
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	46.00	39 018.00
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>111 714.52</b>	<b>653 991.48</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		111 714.52	653 991.48
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>2 321 469.94</b>	<b>2 468 303.51</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>2 321 469.94</b>	<b>2 468 303.51</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	43 763.43	74 832.51
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 008 014.00	978 762.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	417 721.00	405 567.00
13.	Zdravotní pojištění	337	179 032.00	173 820.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	174 413.00	174 143.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		10 991.00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	492 500.00	645 480.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 026.51	4 708.00

Sestaveno dne: <b>21.01.2019 0:35:04</b>	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn. Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110 příspěvková organizace IČO: 70 839 913 telef./fax 417 539 268



**Výkaz zisku a ztráty příspěvkové  
organizace**

**sestavený k 31.12.2018**

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
<b>85311</b>	<b>70839913</b>

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky jednotky

Základní škola a Mateřská  
škola, Teplice, U Červeného  
kostela 110 příspěvková  
organizace

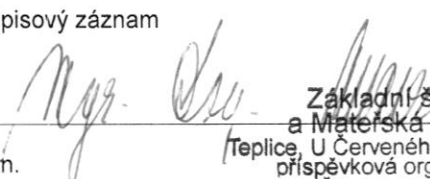
U Červeného kostela  
Teplice  
415 01  
škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>22 865 301.48</b>		<b>20 621 932.52</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>22 865 301.48</b>		<b>20 621 932.52</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	663 034.48		505 871.09	
2.	Spotřeba energie	502	432 418.02		827 240.11	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	46 346.00		28 844.63	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 333 387.33		630 651.04	
9.	Cestovné	512	11 883.00		3 883.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	477 216.81		359 603.92	
13.	Mzdové náklady	521	14 025 345.00		12 856 241.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 716 624.00		4 326 837.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	59 024.15		50 114.83	
16.	Zákonné sociální náklady	527	339 758.90		286 189.68	
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				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	264 168.00		263 276.00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	456 610.40		448 568.50	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	39 485.39		34 611.72	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>					
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				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				





Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>22 977 016.00</b>		<b>21 275 924.00</b>	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>131 296.00</b>		<b>69 421.00</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 300.00		1 400.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	30 816.00		30 816.00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	69 180.00		37 205.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	29 000.00			
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>					
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				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>22 845 720.00</b>		<b>21 206 503.00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	22 845 720.00		21 206 503.00	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		111 714.52		653 991.48	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		111 714.52		653 991.48	

Sestaveno dne: <b>21.01.2019 0:36:23</b>	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn. Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110 příspěvková organizace IČO: 70 839 913 telef./fax 417 539 268



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

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky jednotky

sestavená k 31.12.2018

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
85311	70839913

Základní škola a Mateřská

škola, Teplice, U Červeného

kostela 110 příspěvková

organizace

U Červeného kostela

Teplice

415 01

škola

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek účetní jednotky</b>		<b>2 754 108.71</b>	<b>2 542 447.31</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	9 011.00	1 765.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 745 097.71	2 540 682.31
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů</b>			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.</b>			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů</b>			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		





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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty</b>			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	2 754 108.71	2 542 447.31



C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		



Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>208 138.88</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>278 426.90</b>
1.	Základní přiděl	278 426.90
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>188 928.00</b>
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	22 890.00
3.	Rekreace	32 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	12 240.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	4 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	117 798.00
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>297 637.78</b>



## Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>1 654 919.94</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>717 966.48</b>
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	653 991.48
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	63 975.00
6.	Ostatní tvorba	
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>165 180.00</b>
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	96 000.00
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	69 180.00
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>2 207 706.42</b>



## Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>39 018.00</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>360 168.00</b>
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	264 168.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	96 000.00
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>399 140.00</b>
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	135 140.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	264 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>46.00</b>



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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy</b>	<b>13 298 007.88</b>	<b>4 022 110.68</b>	<b>9 275 897.20</b>	<b>9 404 925.20</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	13 298 007.88	4 022 110.68	9 275 897.20	9 404 925.20
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				





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

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



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

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

Sestaveno dne:  <b>21.01.2019 0:37:15</b>	Podpisový záznam  
Právní forma účetní jednotky  <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn.   Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110 příspěvková organizace IČO: 70 839 913 telef./fax 417 539 268



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

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



2014  
2015  
2016  
2017  
2018  
2019  
2020  
2021  
2022  
2023  
2024

## Rozvaha příspěvkové organizace

**sestavěná k 31.12.2018**

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
<b>85311</b>	<b>70839913</b>

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky jednotky

Základní škola a Mateřská

škola, Teplice, U Červeného

kostela 110 příspěvková

organizace

U Červeného kostela

Teplice

415 01

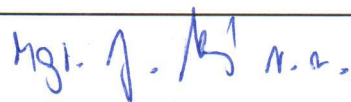
škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>23 251 787.96</b>	<b>9 037 316.10</b>	<b>14 214 471.86</b>	<b>14 429 297.01</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>			<b>18 313 213.30</b>	<b>9 037 316.10</b>	<b>9 275 897.20</b>	<b>9 404 925.20</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			<b>93 825.00</b>	<b>93 825.00</b>		
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	93 825.00	93 825.00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			<b>18 219 388.30</b>	<b>8 943 491.10</b>	<b>9 275 897.20</b>	<b>9 404 925.20</b>
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	13 298 007.88	4 022 110.68	9 275 897.20	9 404 925.20
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	264 425.00	264 425.00		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 656 955.42	4 656 955.42		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
<b>B. Oběžná aktiva</b>			<b>4 938 574.66</b>		<b>4 938 574.66</b>	<b>5 024 371.81</b>
<b>I. Zásoby</b>						
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBI			
			BÉŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>536 737.88</b>		<b>536 737.88</b>	<b>732 170.98</b>
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	492 500.00		492 500.00	645 480.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 258.00		1 258.00	1 807.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	42 979.88		42 979.88	38 043.98
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				46 840.00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>4 401 836.78</b>		<b>4 401 836.78</b>	<b>4 292 200.83</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	4 126 192.73		4 126 192.73	4 094 259.31
10.	Běžný účet FKSP	243	271 152.05		271 152.05	191 337.52
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	4 492.00		4 492.00	6 604.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBI	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>14 214 471.86</b>	<b>14 429 297.01</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>11 893 001.92</b>	<b>11 960 993.50</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>9 275 897.20</b>	<b>9 404 925.20</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	9 275 897.20	9 404 925.20
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>2 505 390.20</b>	<b>1 902 076.82</b>
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	297 637.78	208 138.88
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 964 936.51	1 406 945.03
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	242 769.91	247 974.91
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	46.00	39 018.00
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>111 714.52</b>	<b>653 991.48</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		111 714.52	653 991.48
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>2 321 469.94</b>	<b>2 468 303.51</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>2 321 469.94</b>	<b>2 468 303.51</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	43 763.43	74 832.51
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 008 014.00	978 762.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	417 721.00	405 567.00
13.	Zdravotní pojištění	337	179 032.00	173 820.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	174 413.00	174 143.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		10 991.00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	492 500.00	645 480.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 026.51	4 708.00

Sestaveno dne: <b>21.01.2019 0:35:04</b>	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky <b>Príspevková organizace</b>	Pozn. Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110 príspevková organizace IČO: 70 839 913 telefon/fax 417 539 268



## Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2018

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IC
<b>85311</b>	<b>70839913</b>

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky jednotky

Základní škola a Mateřská

škola, Teplice, U Červeného

kostela 110 příspěvková

organizace

U Červeného kostela

Teplice

415 01

škola

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
<b>A.</b>	<b>NAKLADY CELKEM</b>		<b>22 865 301.48</b>				<b>20 621 932.52</b>			
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>22 865 301.48</b>				<b>20 621 932.52</b>			
1.	Spotřeba materiálu	501	663 034.48				505 871.09			
2.	Spotřeba energie	502	432 418.02				827 240.11			
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	46 346.00				28 844.63			
4.	Prodané zboží	504								
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506								
6.	Aktivace oběžného majetku	507								
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508								
8.	Opravy a udržování	511	1 333 387.33				630 651.04			
9.	Cestovné	512	11 883.00				3 883.00			
10.	Náklady na reprezentaci	513								
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516								
12.	Ostatní služby	518	477 216.81				359 603.92			
13.	Mzdové náklady	521	14 025 345.00				12 856 241.00			
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 716 624.00				4 326 837.00			
15.	Jiné sociální pojištění	525	59 024.15				50 114.83			
16.	Zákonné sociální náklady	527	339 758.90				286 189.68			
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								
23.	Jiné pokuty a penále	542								
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543								
25.	Prodaný materiál	544								
26.	Manka a škody	547								
27.	Tvorba fondů	548								
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	264 168.00				263 276.00			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552								
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553								
31.	Prodané pozemky	554								
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555								
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556								
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557								
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	456 610.40				448 568.50			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	39 485.39				34 611.72			
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>									
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								
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>									
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571								
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572								
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>									
1.	Daň z příjmů	591								
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595								

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>22 977 016.00</b>		<b>21 275 924.00</b>	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>131 296.00</b>		<b>69 421.00</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 300.00		1 400.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	30 816.00		30 816.00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	69 180.00		37 205.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	29 000.00			
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>					
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				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>22 845 720.00</b>		<b>21 206 503.00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	22 845 720.00		21 206 503.00	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		111 714.52		653 991.48	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		111 714.52		653 991.48	

Sestaveno dne: <b>21.01.2019 0:36:23</b>	Podpisový záznam <i>Mgr. J. B. r. r.</i>
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn. <b>Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110 příspěvková organizace IČO: 70 839 913 telef./fax 417 539 268</b>



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

**sestavená k 31.12.2018**

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

NACE	IČ
<b>85311</b>	<b>70839913</b>

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky jednotky

Základní škola a Mateřská  
škola, Teplice, U Červeného  
kostela 110 příspěvková  
organizace

U Červeného kostela  
Teplice  
415 01  
škola

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNĚ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek účetní jednotky</b>		<b>2 754 108.71</b>	<b>2 542 447.31</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	9 011.00	1 765.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 745 097.71	2 540 682.31
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů</b>			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.</b>			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů</b>			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNE	MINULE
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty</b>			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	2 754 108.71	2 542 447.31



C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNE	MINULE
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sniž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

## Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BÉŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Císlo	Název	
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>208 138.88</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>278 426.90</b>
1.	Základní příděl	278 426.90
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>188 928.00</b>
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	22 890.00
3.	Rekreace	32 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	12 240.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	4 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	117 798.00
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>297 637.78</b>

## Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Císlo	Název	
D.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>1 654 919.94</b>
D.II.	<b>Tvorba fondu</b>	<b>717 966.48</b>
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	653 991.48
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	63 975.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	<b>Čerpání fondu</b>	<b>165 180.00</b>
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	96 000.00
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	69 180.00
D.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>2 207 706.42</b>

## Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>39 018.00</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>360 168.00</b>
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	264 168.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	96 000.00
<b>F.III.</b>	<b>Cerpání fondu</b>	<b>399 140.00</b>
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	135 140.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	264 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>46.00</b>

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEZNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy</b>	<b>13 298 007.88</b>	<b>4 022 110.68</b>	<b>9 275 897.20</b>	<b>9 404 925.20</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	13 298 007.88	4 022 110.68	9 275 897.20	9 404 925.20
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

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

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

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

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

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

Sestaveno dne: <b>21.01.2019 0:37:15</b>	Podpisový záznam <i>Mgr. J. M. n. a.</i>
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn. Základní škola a Mateřská škola, Teplice, U Červeného kostela 110 příspěvková organizace IČO: 70 839 913 telef./fax 417 539 268



**Závěrečný inventarizační zápis - zpráva**  
o provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2018

Hlavní inventarizační komise určena příkazem ředitele školy ze dne 30. 11. 2018 ve složení:

Předseda: Mgr. Jitka Mazačová  
Členové: Mgr. Petra Vnenková, Bc. Marcela Janotková

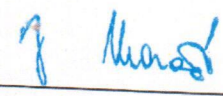

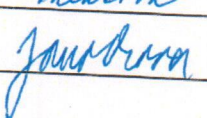
1. Předseda HKK provedl dne 01. 12. 2017 školení členů dílčích inventarizačních komisí – dle prezenční listiny.
2. Po provedené kontrole inventarizačních záznamů připravených dílčími komisemi a jejich porovnáním se stavem účtů konečného účtu rozvážného hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku a závazků školy byla provedena určenými dílčími inventarizačními komisemi ve stanoveném rozsahu.
3. Z provedených inventarizací jsou pořízené záznamy dílčích inventarizačních komisí, které jsou doložené inventurními soupisy, podepsané členy dílčích inventurních komisí a odpovědnými osobami. Ze zápisů je patrné, že inventury proběhly za účasti odpovědných osob.
4. Stavby majetku byly zjišťované podle druhu majetku fyzickou nebo dokladovou inventurou.
5. Výsledky inventarizace:  
inventurní rozdíly nebyly zjištěné – přehled výsledků podle jednotlivých analytických účtů je přílohou této zprávy – celkem 2 listy – Soupis používaných účtů v účetním období 2018
6. Návrhy na opatření k inventarizovanému majetku, k odpovědnosti, ochraně majetku, bezpečnostním předpisům, údržbě, fyzickému stavu, přebytečnosti, neupotřebitelnosti, nebyly dílčími inventarizačními komisemi zaznamenány.
7. Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou přílohy:
  - Příkaz ředitelky k provedení inventarizace z dne 30. listopadu 2018, vč. plánu inventur
  - Soupis používaných účtů v účetním období 2018
  - Inventarizační zápisy dílčích inventarizačních komisí k jednotlivým účtům dle seznamu účtů

V Teplících dne 16. ledna 2019

Předseda: Mgr. Jitka Mazačová

Členové: Mgr. Petra Vnenková

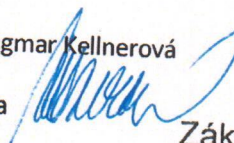
Bc. Marcela Janotková

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_

Zprávu hlavní inventarizační komise vzal na vědomí:

Mgr. Dagmar Kellnerová

ředitelka



Základní škola  
a Mateřská škola,  
Teplice, U Červeného kostela 110,  
příspěvková organizace