

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

Název příspěvkové organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr.
Václava Šmejkala, Ústí nad Labem

IČ: 44555512

Číslo organizace: 7230

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2022
- 2) rozvaha k 31. 12. 2022
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- 4) příloha k 31. 12. 2022
- 5) finanční hospodaření k 31. 12. 2022
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2022
- 7) rezervní fond k 31. 12. 2022
- 8) fond investic k 31. 12. 2022
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2022
- 10) inventarizační zpráva za r. 2022

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 21. 3. 2023

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2022

v organizaci

**Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkal,
příspěvková organizace**

6. března 2023



ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková organizace

Adresa: Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem - Severní Terasa

IČ: 44 55 55 12

Předmět činnosti:

- Střední škola
- Zařízení školního stravování

Příjemce zprávy

zřizovatel příspěvkové organizace po projednání se statutárním orgánem

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2022 za účetní období 1.1.2022 – 31.12.2022

Termín provedení auditu

průběžný: 25.10.2022 – 27.10.2022

finální: 21.2.2023 – 6.3.2023

Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

22HLAV s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

evidenční č. KAČR 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

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



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková organizace

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty 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 Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková organizace k 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2022** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech 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
evidenční č. KAČR 277

V Ústí nad Labem, dne 6. března 2023



Ing. Kamila Neradová
evidenční č. KAČR 2091



Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2022
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2022 – 31.12.2022
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2022 – 31.12.2022

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:30:48

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva		165 877 295.57	54 367 149.71	111 510 145.86	114 261 411.32
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		153 597 008.57	54 367 149.71	99 229 858.86	100 685 581.86
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	424 703.40	424 703.40	0.00	0.00
	2. Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	424 703.40	424 703.40	0.00	0.00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	051	0.00	0.00	0.00	0.00
		035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		153 171 705.17	53 942 446.31	99 229 258.86	100 684 981.86
	1. Pozemky	031	10 694 717.75	0.00	10 694 717.75	10 694 717.75
	2. Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Stavby	021	121 279 410.16	34 184 522.00	87 094 888.16	88 308 196.16
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 014 493.83	3 738 479.88	1 276 013.95	1 518 428.95
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 019 444.43	16 019 444.43	0.00	0.00
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	052	163 639.00	0.00	163 639.00	163 639.00
		036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		600.00	0.00	600.00	600.00
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	600.00	0.00	600.00	600.00
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
B.	Oběžná aktiva		12 280 287.00	0.00	12 280 287.00	13 575 829.46
I.	Zásoby		32 318.46	0.00	32 318.46	22 812.93
	1. Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Materiál na skladě	112	32 318.46	0.00	32 318.46	22 812.93
	3. Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
	4. Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
	7. Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
	10. Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		2 795 552.31	0.00	2 795 552.31	3 813 647.42
	1. Odběratelé	311	92 626.21	0.00	92 626.21	3 128.09
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 310 187.00	0.00	2 310 187.00	77 520.00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	3 066.54	0.00	3 066.54	3 296.67
	10. Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
	11. Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
	12. Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
	13. Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
	15. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
	30. Náklady příštích období	381	2 553.00	0.00	2 553.00	0.00
	31. Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
	32. Dohadné účty aktivní	388	387 119.56	0.00	387 119.56	3 672 904.66
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	56 798.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		9 452 416.23	0.00	9 452 416.23	9 739 369.11
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
	4. Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Běžný účet	241	7 899 941.50	0.00	7 899 941.50	8 063 210.80
	10. Běžný účet FKSP	243	1 332 492.73	0.00	1 332 492.73	1 501 201.31
	15. Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
	16. Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
	17. Pokladna	261	219 982.00	0.00	219 982.00	174 957.00



Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbarů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:30:48

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
PASIVA CELKEM			BĚŽNÉ	MINULÉ
C.	Vlastní kapitál		111 510 145.86	114 261 411.32
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		101 127 644.20	104 778 700.26
	1. Jmění účetní jednotky		99 441 272.26	100 896 995.26
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401	103 303 698.91	104 673 189.91
	4. Kurzové rozdíly	403	1 139 174.40	1 225 406.40
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405	0.00	0.00
	6. Jiné oceňovací rozdíly	406	-4 921 024.74	-4 921 024.74
	7. Opravy předcházejících účetních období	407	0.00	0.00
		408	-80 576.31	-80 576.31
II.	Fondy účetní jednotky		1 686 371.94	3 881 705.00
	1. Fond odměn	411	0.00	0.00
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 352 868.23	1 549 735.01
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	19 249.58	21 924.82
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	54 287.72	2 209 569.76
	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	259 966.41	100 475.41
III.	Výsledek hospodaření		0.00	0.00
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	0.00
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		10 382 501.66	9 482 711.06
I.	Rezervy		0.00	0.00
	1. Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		387 119.56	3 672 904.66
	1. Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
	8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	387 119.56	3 672 904.66



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky			
1.	Krátkodobé úvěry		9 995 382.10	5 809 806.40
4.	Jiné krátkodobé půjčky	281	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	289	0.00	0.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	321	794 445.10	472 872.23
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	324	452 803.00	354 039.00
10.	Zaměstnanci	326	0.00	0.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	331	3 379 959.00	2 993 694.00
12.	Sociální zabezpečení	333	0.00	0.00
13.	Zdravotní pojištění	336	1 253 572.00	1 060 692.00
14.	Důchodové spoření	337	540 701.00	461 173.00
15.	Daň z příjmů	338	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	341	0.00	0.00
17.	Daň z přidané hodnoty	342	356 022.00	295 775.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	343	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	345	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	347	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	349	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	374	10 400.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	383	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	384	0.00	0.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	389	2 705 187.00	86 520.00
		378	502 293.00	85 041.17

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Kuro

Jméno a podpis statutárního orgánu:

[Handwritten signature]

Sestaveno dne:

26.1.2023



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

2L č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:32:08

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
A.	NÁKLADY CELKEM					
I.	Náklady z činnosti		71 091 000.49	205 613.33	69 456 795.95	62 753.60
	1. Náklady z činnosti		71 088 338.49	205 613.33	69 455 965.44	62 753.60
	1. Spotřeba materiálu	501	3 788 372.34	110 113.93	2 420 130.93	32 518.90
	2. Spotřeba energie	502	3 789 763.40	5 310.48	2 586 712.60	3 145.74
	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	98 670.62	649.60	46 291.68	384.80
	4. Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
	5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
	6. Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
	7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
	8. Opravy a udržování	511	0.00	0.00	0.00	0.00
	9. Cestovné	512	368 265.57	0.00	1 026 789.41	0.00
	10. Náklady na reprezentaci	513	621 770.80	0.00	20 904.00	0.00
	11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	5 769.00	0.00	23 495.00	0.00
	12. Ostatní služby	518	0.00	0.00	0.00	0.00
	13. Mzdové náklady	521	2 090 394.14	1 104.32	1 505 119.73	654.16
	14. Zákonné sociální pojištění	524	42 696 252.00	65 000.00	43 774 364.00	19 000.00
	15. Jiné sociální pojištění	525	13 933 305.00	21 967.00	14 433 185.00	6 422.00
	16. Zákonné sociální náklady	527	175 664.00	168.00	179 976.00	248.00
	17. Jiné sociální náklady	528	1 503 791.47	1 300.00	1 195 545.91	380.00
	18. Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
	19. Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
	20. Jiné daně a poplatky	538	0.00	0.00	0.00	0.00
	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
	23. Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
	24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
	25. Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
	26. Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
	27. Tvorba fondů	548	0.00	0.00	2 519.37	0.00
	28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	0.00	0.00	0.00	0.00
	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	1 455 723.00	0.00	1 492 458.00	0.00
	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
	31. Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
	32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
	33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
	34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	0.00	0.00	0.00	0.00
	36. Ostatní náklady z činnosti	549	490 597.12	0.00	679 142.59	0.00
II.	Finanční náklady		70 000.03	0.00	69 331.22	0.00
	1. Prodané cenné papíry a podíly	561	2 662.00	0.00	830.51	0.00
	2. Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
	3. Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	2 662.00	0.00	830.51	0.00
	5. Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
	1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
	1. Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
	2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM					
I.	Výnosy z činnosti		71 084 628.82	211 985.00	69 455 329.55	64 220.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	3 005 207.06	211 985.00	1 682 320.84	64 220.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 399 295.00	211 985.00	1 169 810.84	64 220.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	526 110.00	0.00	226 650.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	2 675.24	0.00	85 625.05	0.00
II.	Finanční výnosy		77 126.82	0.00	200 234.95	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	636.12	0.00	1 860.78	0.00
2.	Úroky	662	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové zisky	663	636.12	0.00	1 030.27	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	830.51	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		68 078 785.64	0.00	67 771 147.93	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	68 078 785.64	0.00	67 771 147.93	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-6 371.67	6 371.67	-1 466.40	1 466.40
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-6 371.67	6 371.67	-1 466.40	1 466.40

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Kuo.

Jméno a podpis statutárního orgánu:

MA

Sestaveno dne:

26.1. 2023



Příloha ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:33:24

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

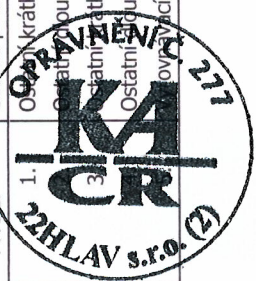
Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		486 688 557.31	278 581 729.02
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 842.00	1 842.00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 965 174.72	3 972 219.02
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	482 721 540.59	274 607 668.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	923	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce	924	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce	925	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		0.00	0.00
1.	Další podmíněné pohledávky	931	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	933	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	939	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	942	0.00	0.00
8.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		0.00	0.00



9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění					0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění					0.00
			944			0.00
			945			0.00



Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		4 663 267.74	4 663 267.74
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	4 334 870.74	4 334 870.74
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	328 397.00	328 397.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
	Ostatní vyrovnávací účty k podrozvahovým účtům	999	482 025 289.57	273 918 461.28



Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková organizace

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, zřizovatel: ÚJK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:33:57

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	86 232.00	111 456.00



Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 4455512
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:34:34

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 549 735.01
A.II.	Tvorba fondu	835 683.22
1.	Základní přiděl	835 683.22
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	1 032 550.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	177 804.00
3.	Rekreace	662 666.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	33 895.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	122 500.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	35 685.00
A.IV.	Konečný stav fondu	1 352 868.23



Příloha

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:34:42

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 231 494.58
D.II.	Tvorba fondu	54 287.32
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	0.00
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	54 287.32
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
	4. Peněžní dary - účelové	0.00
	5. Peněžní dary - neúčelové	0.00
	6. Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	2 212 244.60
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
	2. Úhrada sankcí	0.00
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
	5. Ostatní čerpání	2 212 244.60
D.IV.	Konečný stav fondu	73 537.30



Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 4455512

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:34:50

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	100 475.41
F.II.	Tvorba fondu	1 369 491.00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 369 491.00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
	7. Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	1 210 000.00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 210 000.00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	259 966.41



Příloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:34:58

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	121 279 410.16	34 184 522.00	87 094 888.16	88 308 196.16
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	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	121 279 410.16	34 184 522.00	87 094 888.16	88 308 196.16



Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, příspěvková
organizace

zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 4455512
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:35:06

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	10 694 717.75	0.00	10 694 717.75	10 694 717.75
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	8 374 770.43	0.00	8 374 770.43	8 374 770.43
H.	Ostatní pozemky	2 319 947.32	0.00	2 319 947.32	2 319 947.32



Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555512
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:35:13

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00



Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 4455512
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:35:13

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Kuo

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Myn

staveno dne:

26.1.2023



Rozvaha

P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace
z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512
sestavená k 31.12.2022
(v K , s p esností na dv desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:45:15

			1	2	3	4
			Ú ETNÍ OBDOBÍ			
íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	B ŽNĚ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			165 877 295.57	54 367 149.71	111 510 145.86	114 261 411.32
A. Stálá aktiva			153 597 008.57	54 367 149.71	99 229 858.86	100 685 581.86
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			424 703.40	424 703.40	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferen ní limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	424 703.40	424 703.40	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek ur ený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Dlouhodobý hmotný majetek			153 171 705.17	53 942 446.31	99 229 258.86	100 684 981.86
1.	Pozemky	031	10 694 717.75	0.00	10 694 717.75	10 694 717.75
2.	Kulturní p edm ty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	121 279 410.16	34 184 522.00	87 094 888.16	88 308 196.16
4.	Samostatné hmotné movité v cí a soubory hmotných movitých v cí	022	5 014 493.83	3 738 479.88	1 276 013.95	1 518 428.95
5.	P stitelské celky trvalých porost	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 019 444.43	16 019 444.43	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	163 639.00	0.00	163 639.00	163 639.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek ur ený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Dlouhodobý finan ní majetek			0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové ú astí v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové ú astí v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finan ní majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Dlouhodobé pohledávky			600.00	0.00	600.00	600.00
1.	Poskytnuté návratné finan ní výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úv r	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	600.00	0.00	600.00	600.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2	3	4
			Ú ETNÍ OBDOBÍ			
			B ŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
B.	Ob žná aktiva		12 280 287.00	0.00	12 280 287.00	13 575 829.46
I.	Zásoby		32 318.46	0.00	32 318.46	22 812.93
1.	Po ízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na sklad	112	32 318.46	0.00	32 318.46	22 812.93
3.	Materiál na cest	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokon ená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Po ízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na sklad	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cest	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		2 795 552.31	0.00	2 795 552.31	3 813 647.42
1.	Odb ratele	311	92 626.21	0.00	92 626.21	3 128.09
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 310 187.00	0.00	2 310 187.00	77 520.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní innosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finan ní výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zam stnanci	335	3 066.54	0.00	3 066.54	3 296.67
10.	Sociální zabezpe ení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojišt ní	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	D chodové spo ení	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Da z p íjm	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní dan , poplatky a jiná obdobná pen žitá pln ní	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Da z p ídané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými úst edními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady p íštích období	381	2 553.00	0.00	2 553.00	0.00
31.	P íjmy p íštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné ú ty aktivní	388	387 119.56	0.00	387 119.56	3 672 904.66
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	56 798.00
III.	Krátkodobý finan ní majetek		9 452 416.23	0.00	9 452 416.23	9 739 369.11
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Terminované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné b žné ú ty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	B žný ú et	241	7 899 941.50	0.00	7 899 941.50	8 063 210.80
10.	B žný ú et FKSP	243	1 332 492.73	0.00	1 332 492.73	1 501 201.31
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cest	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	219 982.00	0.00	219 982.00	174 957.00

Rozvaha

P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 4455512
sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:45:15

islo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2
			Ú ETNÍ OBDOBÍ	
			B ŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			111 510 145.86	114 261 411.32
C.	Vlastní kapitál		101 127 644.20	104 778 700.26
I.	Jm ní ú etní jednotky a upravující položky		99 441 272.26	100 896 995.26
1.	Jm ní ú etní jednotky	401	103 303 698.91	104 673 189.91
3.	Transfery na po ízení dlouhodobého majetku	403	1 139 174.40	1 225 406.40
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oce ovací rozdíly p i prvotním použití metody	406	-4 921 024.74	-4 921 024.74
6.	Jiné oce ovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy p edcházejících ú etních období	408	-80 576.31	-80 576.31
II.	Fondy ú etní jednotky		1 686 371.94	3 881 705.00
1.	Fond odm n	411	0.00	0.00
2.	Fond kulturních a sociálních pot eb	412	1 352 868.23	1 549 735.01
3.	Rezervní fond tvo ený ze zlepšeného výsledku hospoda ení	413	19 249.58	21 924.82
4.	Rezervní fond z ostatních titul	414	54 287.72	2 209 569.76
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	259 966.41	100 475.41
III.	Výsledek hospoda ení		0.00	0.00
1.	Výsledek hospoda ení b žného ú etního období		0.00	0.00
2.	Výsledek hospoda ení ve schvalovacím ízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospoda ení p edcházejících ú etních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		10 382 501.66	9 482 711.06
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		387 119.56	3 672 904.66
1.	Dlouhodobé ú v ry	451	0.00	0.00
2.	P íjaté návratné finan ní výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé p íjaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé p íjaté zálohy na transfery	472	387 119.56	3 672 904.66

Íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2
			Ú ETNÍ OBDOBÍ	
			B ŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		9 995 382.10	5 809 806.40
1.	Krátkodobé úv ry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé p j ky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	794 445.10	472 872.23
7.	Krátkodobé p íjaté zálohy	324	452 803.00	354 039.00
9.	P íjaté návratné finan ní výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zam stnanci	331	3 379 959.00	2 993 694.00
11.	Jiné závazky v í zam stnanc m	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpe ení	336	1 253 572.00	1 060 692.00
13.	Zdravotní pojišt ní	337	540 701.00	461 173.00
14.	D chodové spo ení	338	0.00	0.00
15.	Da z p íjm	341	0.00	0.00
16.	Ostatní dan , poplatky a jiná obdobná pen žitá pln ní	342	356 022.00	295 775.00
17.	Da z p ídané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným úst edním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé p íjaté zálohy na transfery	374	10 400.00	0.00
35.	Výdaje p íštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy p íštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné ú ty pasivní	389	2 705 187.00	86 520.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	502 293.00	85 041.17

Jméno a podpis osoby odpov dné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Výkaz zisku a ztráty

P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 4455512
sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:45:52

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2	3	4
			Ú ETNÍ OBDOBÍ			
			B ŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavníinnost	Hospodáskáinnost	Hlavníinnost	Hospodáskáinnost
A.	NÁKLADY CELKEM		71 091 000.49	205 613.33	69 456 795.95	62 753.60
I.	Náklady z ínnosti		71 088 338.49	205 613.33	69 455 965.44	62 753.60
1.	Spot eba materiálů	501	3 788 372.34	110 113.93	2 420 130.93	32 518.90
2.	Spot eba energie	502	3 789 763.40	5 310.48	2 586 712.60	3 145.74
3.	Spot eba jiných neskladovatelných dodávek	503	98 670.62	649.60	46 291.68	384.80
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace ob žného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Zm na stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	368 265.57	0.00	1 026 789.41	0.00
9.	Cestovné	512	621 770.80	0.00	20 904.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 769.00	0.00	23 495.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganiza ních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 090 394.14	1 104.32	1 505 119.73	654.16
13.	Mzdové náklady	521	42 696 252.00	65 000.00	43 774 364.00	19 000.00
14.	Zákonné sociální pojist ní	524	13 933 305.00	21 967.00	14 433 185.00	6 422.00
15.	Jiné sociální pojist ní	525	175 664.00	168.00	179 976.00	248.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 503 791.47	1 300.00	1 195 545.91	380.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Da silní ní	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Da z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné dan a poplatky	538	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná p edání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	2 519.37	0.00
27.	Tvorba fond	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 455 723.00	0.00	1 492 458.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zú tování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zú tování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vy azených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	490 597.12	0.00	679 142.59	0.00
36.	Ostatní náklady z ínnosti	549	70 000.03	0.00	69 331.22	0.00
II.	Finan ní náklady		2 662.00	0.00	830.51	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	2 662.00	0.00	830.51	0.00
4.	Náklady z p ecen ní reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finan ní náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných úst edních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Da z p íjm		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Da z p íjm	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodate né odvody dan z p íjm	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Íslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavníinnost	Hospodářskáinnost	Hlavníinnost	Hospodářskáinnost	
B.	VÝNOSY CELKEM		71 084 628.82	211 985.00	69 455 329.55	64 220.00
I.	Výnosy z inosti		3 005 207.06	211 985.00	1 682 320.84	64 220.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobk	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 399 295.00	211 985.00	1 169 810.84	64 220.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	526 110.00	0.00	226 650.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkon	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vy azených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku krom pozemk	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemk	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	erpání fond	648	2 675.24	0.00	85 625.05	0.00
17.	Ostatní výnosy z inosti	649	77 126.82	0.00	200 234.95	0.00
II.	Finan ní výnosy		636.12	0.00	1 860.78	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papír a podíl	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	636.12	0.00	1 030.27	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	830.51	0.00
4.	Výnosy z p ecen ní reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finan ní výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transfer		68 078 785.64	0.00	67 771 147.93	0.00
1.	Výnosy vybraných úst edních vládních institucí z transfer	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transfer	672	68 078 785.64	0.00	67 771 147.93	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODA ENÍ					
1.	Výsledek hospoda ení p ed zdan ěním	-	-6 371.67	6 371.67	-1 466.40	1 466.40
2.	Výsledek hospoda ení b ěžného ú etního období	-	-6 371.67	6 371.67	-1 466.40	1 466.40

Jméno a podpis osoby odpov ědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

P íloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, p ísp vková
organizace
z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512
sestavená k 31.12.2022
(v K , s p esností na dv desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

D.1.	Po et jednotlivých v cí a soubor majetku nebo seznam tohoto majetku (ÍSLO A TEXT)
0 -	

D.2.	Celková vým ra lesních pozemk s lesním porostem (ÍSLO)
0	

D.3.	Výše ocen ní celkové vým ry lesních pozemk s lesním porostem ve výši 57 K /m2 (ÍSLO)
0	

D.4.	Vým ra lesních pozemk s lesním porostem ocen ným jiným zp sobem (ÍSLO)
0	

D.5.	Výše ocen ní lesních pozemk s lesním porostem ocen ným jiným zp sobem (ÍSLO)
0	

D.6.	Pr m rná výše ocen ní vým ry lesních pozemk s lesním porostem ocen ných jiným zp sobem (ÍSLO)
0	

D.7.	Komentá k ocen ní lesních pozemk jiným zp sobem (ÍSLO A TEXT)
0 -	

P íloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512

sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

E.1.	Dopl ující informace k položkám rozvahy	
K položce	Dopl ující informace	ástka

P íloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512

sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

E.2.	Dopl ující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Dopl ující informace	ástka

P íloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkal, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512

sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

E.3.	Dopl ující informace k položkám p ehledu o pen žních tocích	
K položce	Dopl ující informace	ástka

P íloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512

sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

E.4.	Dopl ující informace k položkám p ehledu o zm nách vlastního kapitálu	
K položce	Dopl ující informace	ástka

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a Střední odborná
škola dr. Václava Šmejkalů, příspěvková
organizace
zřizovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL č.j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba č. 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, příspěvková organizace, IČ : 44555512
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
číslo	Název	
A.I.	Poáteční stav fondu k 1.1.	1 549 735.01
A.II.	Tvorba fondu	835 683.22
1.	Základní příspěvek	835 683.22
2.	Splátky příspěvek na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	1 032 550.00
1.	Příspěvek na bytové účely	0.00
2.	Stravování	177 804.00
3.	Rekreace	662 666.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	33 895.00
5.	Sociální výpomoci a příspěvky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	122 500.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní příspěvení	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	35 685.00
A.IV.	Konečný stav fondu	1 352 868.23

P íloha
Rezervní fond
P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE
<p>Gymnázium a St ední odborná škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková organizace</p> <p>z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512 sestavená k 31.12.2022 (v K , s p esností na dv desetinná místa) okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37</p>

F. Doplnující informace k fond m ú etní jednotky

Položka		B ŽNÉ Ú ETNÍ OBDOBÍ
íslo	Název	
D.I.	Po áte ní stav fondu k 1.1.	2 231 494.58
D.II.	Tvorba fondu	54 287.32
1.	Zlepšený výsledek hospoda ení	0.00
2.	Nespot ebované dotace z rozpo tu Evropské unie	54 287.32
3.	Nespot ebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Pen žní dary - ú elové	0.00
5.	Pen žní dary - neú elové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	erpání fondu	2 212 244.60
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospoda ení	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem z izovatele	0.00
4.	asové p eklenutí do asného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní erpání	2 212 244.60
D.IV.	Kone ný stav fondu	73 537.30

P íloha

Fond investic

P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace
z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512
sestavená k 31.12.2022
(v K , s p esností na dv desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

F. Doplnující informace k fond m ú etní jednotky

Položka		B ŽNÉ Ú ETNÍ OBDOBÍ
íslo	Název	
F.I.	Po áte ní stav fondu k 1.1.	100 475.41
F.II.	Tvorba fondu	1 369 491.00
1.	Pen žní prost edky ve výši odpis hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku provád né podle z izovatelem schváleného odpisového plánu	1 369 491.00
2.	Investi ní p ísp vek z rozpo tu z izovatele	0.00
3.	Investi ní dotace ze státních fond a jiných veřejných rozpo t	0.00
4.	Ve výši p íjm z prodeje sv eného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Pen žní dary a p ísp vky od jiných subjekt	0.00
6.	Ve výši p íjm z prodeje majetku ve vlastnictví p ísp vkové organizace	0.00
7.	P evody z rezervního fondu	0.00
F.III.	erpání fondu	1 210 000.00
1.	Po ízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
2.	Úhrada investičních úv r nebo p íjek	0.00
3.	Odvod do rozpo tu z izovatele	1 210 000.00
4.	Navýšení pen žních prost edk ur ených na financování údržby a oprav majetku, který p ísp vková organizace používá pro svou innost	0.00
F.IV.	Kone ný stav fondu	259 966.41

P íloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512
sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

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

íslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		B ŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	121 279 410.16	34 184 522.00	87 094 888.16	88 308 196.16
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	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	121 279 410.16	34 184 522.00	87 094 888.16	88 308 196.16

P íloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem
ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512
sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

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

íslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		B ŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	10 694 717.75	0.00	10 694 717.75	10 694 717.75
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.	Zastav ná plocha	8 374 770.43	0.00	8 374 770.43	8 374 770.43
H.5.	Ostatní pozemky	2 319 947.32	0.00	2 319 947.32	2 319 947.32

P íloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512

sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

íslo položky	Název položky	Ú ETNÍ OBDOBÍ	
		B ŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z p ecen ní reálnou hodnotou	0.00	0.00
I.1.	Náklady z p ecen ní reálnou hodnotou majetku ur eného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z p ecen ní reálnou hodnotou	0.00	0.00

P íloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium a St ední odborná
škola dr. Václava Šmejkala, p ísp vková
organizace

z izovatel: ÚK Velká Hradební 48, Ústí nad Labem

ZL .j.3/2001, ze dne 20.6.2001, Stavba 5, 400 11 Ústí nad Labem 11, P ísp vková organizace, I : 44555512

sestavená k 31.12.2022

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2023 13:47:37

íslo položky	Název položky	Ú ETNÍ OBDOBÍ	
		B ŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z p ecen ní reálnou hodnotou	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z p ecen ní reálnou hodnotou majetku ur eného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z p ecen ní reálnou hodnotou	0.00	0.00

Jméno a podpis osoby odpov dné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:



IC: 44 555 512

Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku a závazků v roce 2022

Dle Plánu inventur ze dne 30. září 2022, schváleného ředitelem školy Ing. Mgr. Michalem Šidákem, MBA, byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2022.

Inventarizace byla provedena v organizaci:

Gymnázium a Střední odborná škola dr. Václava Smejkal, Ústí nad Labem, příspěvková organizace, na pracovišti:

- o Stavbařů 5,400 11 Ústí nad Labem
- o Stará 99, 400 11 Ústí nad Labem - odloučené pracoviště

Na odloučeném pracovišti probíhá rozsáhlá rekonstrukce budovy. Před zahájením rekonstrukce byl všechn využitelný majetek převeden na budovu Stavbařů 5 a na ostatní příspěvkové organizace.

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Jiřina Stráchalová

Členové: Tomáš Jančík - koordinátor průběhu inventarizace v celé organizaci

Ivana Lhotová - osoba odpovědná za evidenci majetku a dovršení fyzické inventury Ivana

Kročáková - osoba odpovědná za porovnání stavu zjištěného fyzickou inventurou se stavem
v účetnictví

Na základě plánu inventur byly jmenovány jednotlivé dílčí inventarizační komise:

Komise č. 1:

Dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtu, zůstatků fondu:

Předseda: Jiřina Stráchalová

Členové: Ivana Kročáková

Komise č. 2:

Inventura skladu potravin:

Předseda komise: Radka Heřmánková - vedoucí kuchyně

Členové komise: Dominika Vandrovcová

Komise č. 3:

Inventura hlavní pokladny, valutové pokladny, pokladny školní jídelny:

Předseda komise: Jana Němečková

Členové komise: Ivana Kročáková

Komise č. 4:

Fyzická inventura

Inventarizační komise pro fyzickou inventuru

Předseda: Ivana Lhotová

Členové: Jitka Sedláčková, Helena Ondříčková, Milan Dusík, Jan Rottenberm

Komise č. 5: Likvidační komise:

Předseda: Jiřina Štráchalová

Místopředseda: Veronika Hyblerová

Členové: Ondřej Černý, Milan Dusík, Roman Kopecký, Ivana Kročáková, Ivana Lhotová, Jitka Sedláčková

Ředitelem školy byl určen rozsah, způsob provedení a druh inventur:

- jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 500,- Kč do 2 999,99 Kč
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 3000,- Kč do 40 000,- Kč
- dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě nad 40 000,- Kč
- dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě nad 60 000,- Kč
- pozemky, budovy, stavby
- podrozvaha
- pokladna školy a pokladna školní jídelny
- sklad potravin
- dokladová inventura pohledávek, závazků, zůstatků účtů, zůstatků fondů

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 3. října 2022, je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce. Školení provedl ředitel školy.

Inventarizační komise předložila jednotlivé inventarizační zápisy. Místní seznamy jsou zpracovány pro obě střediska v počítačové podobě EIS JASU, seznamy se porovnávaly se skutečným stavem majetku v jednotlivých kmenových i odborných učebnách a kabinetech. U pozemků a budov byla provedena dokladová inventura doložená výpisy z katastru nemovitostí.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou. Inventarizační komise kontrolovala řádné očíslování předmětů. Kde nebylo uvedeno inventární číslo, bylo dohledáno a doplněno, dále bylo kontrolováno množství a cena.

Je třeba obnovit inventární čísla kuchyňského náčiní a nádobí, u kterého nutným mytím popisky mizí.

Skutečný stav byl zjišťován obhlídkou a přepočítáním, byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky. Porovnáním skutečného a účetního stavu nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Cizí majetek, který byl při provádění inventur zjištěn, byl sepsán na zvláštní seznamy. Jedná se o předměty, které byly řádně zapůjčeny na základě uzavřených smluv.

V účetnictví školy je tento majetek veden na podrozvahovém účtu 966, 96H.

Komise posoudila majetek k vyřazení, zda odpovídá návrhu, stavu, stáří a opotřebení majetku. Vyřazení nepotřebného majetku proběhlo v prosinci 2022.

Dokladová inventarizace byla provedena k rozvahovému dni 31. 12. 2022, byla provedena inventarizace pohledávek, závazků, bankovních a podrozvahových účtů.

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v souladu se Směrnicí o inventarizaci majetku a závazků organizace. Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen ředitelem školy. Při inventurách byl dodržen stanovený harmonogram dle Plánu inventur na rok 2022. V průběhu inventur nedošlo k žádnému úrazu." Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.


Ústí nad Labem, 24. ledna 2023 Za
hlavní inventarizační komisi
Jiřina Štráchalová



Tomáš Jančík



Ivana Kročáková



Ivana Lhotová



Zápis vyhotovila: I. Lhotová

S výsledky inventarizace jsem byl seznámen a závěrečnou inventarizační zprávu schvaluji. Ústí nad Labem, 24. ledna 2023

Ing. Mgr. Michal Šidák, MBA
ředitel školy



Gymnázium a Střední odborná škola
dr. Václava Smejkal, Ústí nad
Labem
příspěvková organizace
Stavbařů 5, 400 11 Ústí nad
Labem
-VJJF-

Vedení školy: Stavbařů 5, Ústí nad Labem, 400 11, tel. 472 772 022, e-mail: skola@gym-ul.cz
Odloučené pracoviště: Stará 99, Ústí nad Labem, 400 11, e-mail: ulsos@gym-ul.cz ID datové
schránky: xyfvnqk

IZO: 102 789 207 **IČO:** 44555512 **Bankovní spojení:** 0882838349/0800 Česká spořitelna, a. s. Ústí nad Labem