

**Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod
Smetanovo náměstí 31, 580 01 Havlíčkův Brod**

IČ: 725 45 950 tel: 569 422 408 e-mail: zushb@zushb.cz

Městský úřad Havlíčkův Brod
ekonomický odbor MěÚ
vedoucí ekonomického odboru
Havlíčkovo nám.57
580 01 Havlíčkův Brod

Havlíčkův Brod 15. 3. 2019
Č.j: 19/2019/ZUSHB

Dokumentace ke schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2018.

Žádáme Vás o schválení účetních podkladů ke schválení účetní závěrky ke dni 31.12.2018.

Rozsah předávaných podkladů:

- 1 Účetní závěrka k 31. 12. 2018**
- 2 Inventarizační zpráva za rok 2018**
- 3 Zpráva útvaru interního auditu týkajícího se účetnictví PO za rok 2017**
- 4 Zpráva o výsledku finanční kontroly za rok 2018**
- 5 Rozbor hospodaření za rok 2018**
- 6 Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018**

V příloze zasíláme Protokol o schválení/neschválení účetní závěrky k 31. 12. 2018.

Osobní údaje uvedené v tomto dokumentu jsou zpracovány na základě právního titulu uvedeného v článku 6 odst. 1 písm. c) Obecného nařízení o ochraně osobních údajů – zpracování je nezbytné pro splnění právní povinnosti školy jako správce osobních údajů (právní povinnost vyplývá ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – nebo – podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví). Případné zpřístupnění dokumentace formou zveřejnění umožňuje článek 86 Obecního nařízení.

Vyhotovil: Mottlová Zuzana
Schválil: Bc. Jindřich Macek

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:49

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14. 6. 2011

a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
AKTIVA CELKEM			26 560 978,90	8 680 078,50	17 880 900,40	16 463 212,27
A. Stálá aktiva			24 073 849,68	8 680 078,50	15 393 771,18	13 961 584,18
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			188 041,41	188 041,41		
	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	188 041,41	188 041,41		
	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				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			23 885 808,27	8 492 037,09	15 393 771,18	13 961 584,18
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	15 390 442,89	1 463 435,00	13 927 007,89	12 716 638,89
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	3 285 231,29	1 818 468,00	1 466 763,29	1 244 945,29
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 210 134,09	5 210 134,09		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

ZUŠ J.V.Stamice Havlíčkův Brod

sestavená k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B. Oběžná aktiva			2 487 129,22		2 487 129,22	2 501 628,09
I. Zásoby						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky			268 178,72		268 178,72	251 388,00
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	257 410,00		257 410,00	239 134,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 523,72		1 523,72	2 216,50
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	9 245,00		9 245,00	10 037,50
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			2 218 950,50		2 218 950,50	2 250 240,09
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	1 922 056,31		1 922 056,31	2 031 681,90
10.	Běžný účet FKSP	243	276 749,19		276 749,19	202 464,19
15.	Ceniny	263	17 300,00		17 300,00	4 650,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	2 845,00		2 845,00	11 444,00

ZUŠ J.V.Stamice Havlíčkův Brod

sestavená k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			17 880 900,40	16 463 212,27
C. Vlastní kapitál			16 129 664,60	14 737 769,89
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			15 393 771,18	13 961 584,18
1.	Jmění účetní jednotky	401	15 393 771,18	13 961 584,18
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky			675 012,71	766 120,96
1.	Fond odměn	411	8 800,00	900,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	269 083,19	197 890,19
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	75,31	167 910,56
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	397 054,21	399 420,21
III. Výsledek hospodaření			60 880,71	10 064,75
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		60 880,71	10 064,75
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			1 751 235,80	1 725 442,38
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				
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		
III. Krátkodobé závazky			1 751 235,80	1 725 442,38
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	39 897,00	14 167,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	714 467,00	697 317,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	299 702,00	290 847,00
13.	Zdravotní pojištění	337	128 457,00	124 663,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	126 273,00	120 160,00
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		937,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	179 360,00	171 320,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
37.	Dohadné účty pasivní	389	257 079,80	293 745,38
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 000,00	12 286,00

Podpisový záznam:

.....

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14. 6. 2011

a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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			13 631 588,39	732,90	12 445 542,43	
I. Náklady z činnosti			13 631 588,39	732,90	12 445 542,43	
1.	Spotřeba materiálu	501	115 618,48	1,00	165 891,26	
2.	Spotřeba energie	502	285 046,26	29,74	325 756,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
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	120 372,00		404 604,00	
9.	Cestovné	512	11 311,00		36 100,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	295 640,21		303 764,17	
13.	Mzdové náklady	521	8 942 814,00	700,00	7 790 291,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 031 986,00		2 635 226,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	37 148,00		31 132,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	289 799,60		267 598,00	
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	292 006,84	2,16	209 579,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	158 134,00		237 585,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	51 712,00		38 016,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				

ZUŠ J.V.Stamice Havlíčkův Brod

sestavený k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				

V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

ZUŠ J.V.Stamice Havlíčkův Brod

sestavený k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			13 691 902,00	1 300,00	12 455 607,18	
I. Výnosy z činnosti			1 918 060,00	1 300,00	1 941 890,18	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 716 610,00	1 300,00	1 671 120,18	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	183 000,00		270 770,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	18 450,00			
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			11 773 842,00		10 513 717,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	11 773 842,00		10 513 717,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		60 313,61	567,10	10 064,75	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		60 313,61	567,10	10 064,75	

Podpisový záznam:

.....

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1.. 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka bude dále pokračovat ve své činnosti, není známo, že by ukončila svoji činnost.

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

Není změna metody

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Účetní jednotka nesestavuje přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu.

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			42 132,05	41 913,05
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	42 132,05	41 913,05
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			11 112 495,71	11 112 495,71
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966	11 112 495,71	11 112 495,71
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	-11 070 363,66	-11 070 582,66

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1.. 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Organizace byla zapsána do obchodního rejstříku dne 28. února 2012, spisová značka Pr 1170 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové.

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

A.6. Informace podle § 19 odst.6 zákona

0

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

B.1. Informace podle § 66 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období

C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	197 890,19
A.II.	Tvorba fondu	178 856,00
1.	Základní příděl	178 856,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	107 663,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	42 610,00
3.	Rekreace	21 606,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	34 489,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	8 958,00
A.IV.	Konečný stav fondu	269 083,19

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

Rezervní fond

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	167 910,56
D.II.	Tvorba fondu	2 164,75
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	2 164,75
	2. Nespoteřbované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřbované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	170 000,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	170 000,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	75,31

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

Fond investic

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	399 420,21
F.II.	Tvorba fondu	292 009,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	292 009,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veř. rozpočtů	
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	294 375,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	294 375,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	397 054,21

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	15 390 442,89	1 463 435,00	13 927 007,89	12 716 638,89
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	15 390 442,89	1 463 435,00	13 927 007,89	12 716 638,89
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

H. Pozemky

H.1. Stavební pozemky

H.2. Lesní pozemky

H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky

H.4. Zastavěná plocha

H.5. Ostatní pozemky

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

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. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 1.2.2019 11:59:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J.V.Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72545950

Příspěvková organizace vznikla 1. . 2012 dle Zřizovací listiny vydané Městem Havlíčkův Brod dne 14.

6. 2011 a je zapsaná v OR v

a je zapsaná v OR v Hradci Králové v oddílu Pr, vložce č. 1170

J. Doplnující 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. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Podpisový záznam:

.....

2. Inventarizační zpráva za rok 2018

Organizační jednotka (název)	Príspevková organizace Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod, Smetanovo náměstí 31,580 01 Havlíčkův Brod
IČ příspěvkové organizace	72 54 59 50
Název účtu dle účetního rozvrhu	Podrozvahová evidence
Umístění majetku	Havlíčkův Brod Příbyslav
Druh inventury	Řádná fyzická a dokladová
Plán inventur	Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. a vnitřní směrnici příspěvkové organizace.
Proškolení členů inv. komise	Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 30. 11. 2018 v 10,00 hodin - provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, která tvoří přílohu inventarizační zprávy.
Způsob zjišťování skutečných stavů majetku, průběh inventur	Veškerý majetek byl zkontrolován podle místních seznamů, inventárních knih a přepočítáním. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav dle data provedení inventur. Při inventarizaci nebyli zjištěny žádné rozdíly mezi fyzickou a dokladovou inventurou. Inventarizační komise nenavrhl žádná opatření.
Datum zahájení řádné fyzické inventarizace	1. 12. 2018
Datum ukončení řádné fyzické inventarizace	31. 12. 2018
Datum porovnání s účetním stavem	31. 1. 2019

Ústřední inventarizační komise pro ZUŠ J. V. Stamice Havlíčkův Brod

předseda	MgA. Eva Rydlová
1. člen	Mgr. Renata Ručová
2. člen	MgA. Ondřej Štefáček

Dílčí inventarizační komise pro ZUŠ J. V. Stamice Havlíčkův Brod

předseda	Mgr.art.Jitka Baštová
4. člen	MgA. Michaela Štefáčková
5. člen	Novák Luděk

Odpovědná osoba

Bc. Jindřich Macek
ředitel příspěvkové
organizace

Přehled vyhotovených inventurních soupisů k 31. 12. 2018

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	list.č.1-2
Budovy a stavby	list.č.3-4
Samostatné hmot. mov. věci a soubor hmot.mov. věci	list.č.5-7
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	list.č.8-39
Knihovna	list.č.40-67
Pokladna	list.č.68
Ceniny	list č.69

Celková rekapitulace účtů řádné fyzické a dokladové inventarizace k 31. 1. 2019

018/00,10	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	188 041,41 Kč
021/30	stavby- budovy pro služby obyvatelstvu	15 390 442,89 Kč
022/00,10	sam. hmot.mov.věci a sou.hmot.mov.věcí	3 285 231,29 Kč
028/00,10	drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 210 134,09 Kč
241/10,11,12,13	běžný účet	1 922 056,31 Kč
243/10	účet FKSP	276 749,19 Kč
261/10	pokladna	2 845,00 Kč
263/10	ceniny	17 300,00 Kč
314/00	krátkodobé poskytnuté zálohy	257 410,00 Kč
321/00	dodavatelé	39 897,00 Kč
331/10	zaměstnanci	714 467,00 Kč
335/10	pohledávky ze zaměstnanci	1 523,72 Kč
336/00,13,50	závazky z pojistného na soc.zdrav. zabezpečení	299 715,00 Kč
337/00	závazky ze zdravotního pojištění	128 457,00 Kč
342/10	ostatní daně, popl. A jiná obdobná pen.plně.	126 273,00 Kč
348/00,10	pohledávky za vyb.míst. vlád.instit.	0,00 Kč
374/10	přijaté zálohy na transfery	0,00 Kč
378/00	krátkodobé přijaté zálohy na transfery	6 000,00 Kč
381/00	náklady příštích období	9 245,00 Kč
384/00	výnosy příštích období	179 360,00 Kč
388/10	dohadné účty pasivní	0,00 Kč
389/10	dohadné účty pasivní	257 079,80 Kč
902/00	jiný drobný dlouhodobý majetek	42 132,05 Kč
966/00/11	dlouhodobě podmíněné závazky z užívání cizího majetku na základě smlouvy	11 112 495,71 Kč
999/00,10,11	vyrovnávací účet k pod. účtu	11 070 363,66 Kč

Zabezpečení a ochrana majetku:

Budova organizace je zabezpečena proti násilnému vniknutí – napojení na centrální pult
Městské policie Havlíčkův Brod.

Vyhotovil : Mottlová Zuzana 31. 1. 2019

Podpisy členů ústřední inventarizační komise :

Bydlova
.....
Kučera
.....
Příhoda
.....

Podpisy členů dílčí inventarizační komise:

Štábl
.....
Štábl
.....
Štábl
.....

**Podpis statutárního zástupce:
ředitel ZUŠ:**

[Handwritten signature]

Základní umělecká škola
J. V. Stamice
Havlíčkův Brod
IČO: 725 45 950

Školení členů inventarizačních komisí na rok 2018:

Prezenční listina:

1. MgA Eva Rydlová
2. Mgr. Renata Ručová
3. MgA. Ondřej Štefáček
4. Mgr. art. Jitka Baštová
5. MgA Michaela Štefáčková
6. Luděk Novák

Eva Rydlová
Ručová
Ondřej Štefáček
Jitka Baštová
Michaela Štefáčková
Luděk Novák

V Havlíčkově Brodě 30. 11. 2018

Základní umělecká škola
J. V. Stamice
Havlíčkův Brod
IČO: 725 45 950



Bc. Jindřich Macek

ředitel ZUŠ

3. Zpráva útvaru vnitřního auditu týkající se účetnictví PO za rok 2017

Organizační jednotka	Příspěvková organizace Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod, Smetanovo náměstí 31, 580 01 Havlíčkův Brod
IČ příspěvkové organizace	72 54 59 50
Předmět	Veřejnosprávní kontrola, týkající se účetnictví PO za rok 2017, byla útvarem vnitřního auditu Města Havlíčkův Brod v roce 2018 provedena ve dnech 21. 8. – 31. 8. 2018, předmětem kontroly bylo prověření hospodaření ZUŠ na vybraném vzorku operací za rok 2017 včetně prověření funkčnosti vnitřního kontrolního systému (kontrolované období: rok 2017).
Kontrolní zjištění	Byla zabezpečena součinnost k řádnému provedení kontroly. Na základě provedené kontroly lze konstatovat, že v hospodaření PO na vybraném vzorku operací za rok 2017 nebyly shledány nedostatky závažného charakteru.
Závěr	Protokol vystavený pod č. 13/2018 obsahuje tento závěr: „Na základě provedené kontroly lze konstatovat, že v hospodaření PO na vybraném vzorku operací za rok 2017 nebyly shledány nedostatky závažného charakteru. Dílčí závěry jsou uvedeny na konci jednotlivých kapitol. Organizace dodržuje zásady efektivnosti, účelnosti a hospodárnosti při nakládání s majetkem a finančními prostředky přidělenými PO. Její vnitřní kontrolní systém byl vyhodnocen jako funkční.“

5. Zpráva o hospodaření Základní umělecké školy J. V. Stamic Havlíčkův Brod za rok 2018.

- Obsah:
1. Zhodnocení dosaženého hospodářského výsledku a zapojení fondů do výnosů
 2. Závazné ukazatele hospodaření
 3. Odchytky v porovnání s finančním plánem
 4. Čerpání účelově poskytnutých dotací
 5. Informace dle čl. VI, bodu 2.4 zřizovací listiny

Komentář o hospodaření příspěvkové organizace za rok 2018

1. Zhodnocení dosaženého hospodářského výsledku a zapojení fondů do výnosů.

V roce 2018 hospodařila příspěvková organizace s kladným hospodářským výsledkem ve výši 60 880,71 Kč. Z hlavní činnosti je kladný hospodářský výsledek 60 313,61 Kč a z doplňkové činnosti 567,10 Kč. Důvodem vzniku kladného hospodářského výsledku z hlavní činnosti byl nezrealizovaný nákup kontrabasů o velikosti 1/8 ve výši 37 666,- Kč, který byl naší ZUŠ objednaný dne 12. 10. 2018. Nástroj se dodavateli nepodařilo do konce roku dodat. Nákup nástroje se uskutečnil v roce 2019. Dne 6. 11. 2018 byl ZUŠ objednan kancelářský nábytek pro zaměstnance ZUŠ v ceně cca 20 000 Kč. Kancelářský nábytek byl částečně doručen v roce 2018 a část nábytku až v roce 2019. Z těchto důvodů vznikl kladný hospodářský výsledek ZUŠ v hlavní činnosti ve výši 60 313,61 Kč. Hospodářský výsledek z hlavní činnosti nebyl ovlivněn poskytnutým limitem provozního příspěvku na hlavní činnost od zřizovatele ve výši 100 000,- Kč na rok 2018. / Usnesení z jednání rady města Havlíčkův Brod ze dne 29. 1. 2018 č. j. 31/18, Rozpis schváleného rozpočtu 2018 – závazné ukazatele hospodaření/. Tento provozní příspěvek byl v plné výši 100 000,- Kč k 31. 12. 2018 vyčerpán. Čerpání provozního příspěvku od zřizovatele ve výši 100 000,- Kč v roce 2018:

- Fd. 48 ze dne 20. 3. 2018 - 40 000,- Kč – umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů s názvem Čtvero ročních období
- PV č.108 ze dne 21. 6. 2018 – 4000,- Kč – umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV č. 109 ze dne 21. 6. 2018 – 4000,- Kč – umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV č. 141 ze dne 23. 9. 2018 – 4000,- Kč – umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- PV č. 142 ze dne 23. 9. 2018 – 4000,- Kč – umělecké vystoupení v rámci cyklu koncertů Čtvero ročních období
- FD č. 15 ze dne 15. 1. 2018 – 30 000,- Kč – oprava hudebních nástrojů
- FD č. 54 ze dne 4. 4. 2018 - 14 400,- Kč – oprava hudební nástroje

Celkový obrat příspěvkové organizace za rok 2018 činil 13 632 321,29 Kč.

Výnosy v naší organizaci z hlavní činnosti tvoří úplaty za vzdělání. Celková vybraná výše úplaty za rok 2018 byla 1 716 610,- Kč.

Výnosy z doplňkové činnosti byly za odbornou studiovou práci včetně využití potřebných prostor v ZUŠ ve výši 1 300,- Kč.

Na mzdové prostředky (platy, odvody) použila organizace z ostatních zdrojů 525 536,- Kč dle vyjádření MŠMT ČR ze dne 3. 2. 2005 pod značkou 322253/04-25.

Fond reprodukce majetku v Kč/ investiční fond/

stav k 1.1.2018	tvorba ve výši odpisů 2018	čerpání k 31. 12. 2018	zůstatek k 31. 12. 2018
399 420,21	292 009,-	294 375,-	397 054,21

Fond reprodukce majetku byl čerpán na nákup nástroje Classic Marimba + příslušenství v ceně 218 075,- Kč a nákup basového klarinetu Buffet Crampon BC 11 80 v ceně 116 400,- Kč. Z fondu reprodukce bylo na nákup klarinetu Buffet Crampon BC 11 80 čerpáno 76 300,- Kč. Rozdíl ve výši 40 100,- byl uhrazen ze získané účelové veřejné finanční podpory z rozpočtu Kraje Vysočina. Příspěvková organizace měla v roce 2018 kryté odpisy z vlastních zdrojů.

Rezervní fond v Kč

Stav k 1. 1. 2018	tvorba ve výši zlep. hos. výsledku	čerpání k 31. 12. 2018	zůstatek k 31. 12. 2018
167 910,56	2 164,75	170 000,-	75,31

Rezervní fond byl čerpán na krytí části odpisů nemovitého majetku ZUŠ na základě žádosti schválené Usnesením rady města Havlíčkův Brod dne 22. 10. 2018, pod č. j. 808/18 ve výši 170 000,- Kč.

Fond odměn v Kč

Stav k 1. 1. 2018	tvorba ve výši zlep. hos. výsledku	čerpání k 31. 12. 2018	zůstatek k 31. 12. 2018
900,-	7 900,-	0,-	8 800,-

Fond odměn nebyl v roce 2018 čerpán.

FKSP v Kč

Stav k 1. 1. 2018	tvorba ve výši odvodů FKSP 2018	čerpání k 31. 12. 2018	zůstatek k 31. 12. 2018
197 890,19	178 856,-	107 663,-	269 083,19

Dle zásad používání FKSP pro zaměstnance ZUŠ byl z fondu čerpán příspěvek na stravování ve výši 42 610,- Kč, příspěvek na rekreaci ve výši 21 606,- Kč, příspěvek na kulturu, tělovýchovu a sport ve výši 34 489,- Kč a ostatní použití fondu (nákup publikací, časopisů, odchod do starobního důchodu pro zaměstnance ZUŠ) ve výši 8 958,- Kč.

2. Závazné ukazatele hospodaření.

Závazné ukazatele hospodaření byly radou města Havlíčkův Brod na rok 2018 stanoveny. Při správě svěřeného majetku postupuje příspěvková organizace podle platných právních předpisů, zřizovací listiny a podle pokynů zřizovatele. Příspěvková organizace se při hospodaření s peněžními prostředky řídí ustanoveními zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

3. Odchytky v porovnání s finančním plánem.

Příspěvková organizace nepřekročila finanční plán. V průběhu roku bylo průběžně sledováno čerpání rozpočtu a pružně reagováno na nové skutečnosti vzniklé při provozu.

4. Čerpání účelově poskytnutých dotací.

Příspěvková organizace na rok 2018 obdržela dotaci na Přímé náklady na vzdělávání ve výši 11 663 842,- Kč, která byla organizací k 31. 12. 2018 zcela vyčerpána, dotaci z Rozvojového programu „Podpora soutěží a přehlídek v zájmovém vzdělávání pro rok 2018“ ve výši 10 000,- Kč a dotaci na pořízení učební pomůcky – klarinet Buffet Crampon BC 1180 ve výši 40 100,- Kč.

Organizace obdržela z Kraje Vysočina finanční dar ve výši 13 000,- Kč na pokrytí nákladů spojených s dopravou dětského pěveckého sboru působícího při ZUŠ na 12. ročník nesoutěžní přehlídky dětských sborů „Světlo za Lidice“. Tento dar byl zcela vyčerpán na výše uvedenou akci.

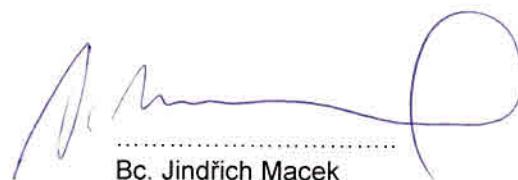
5. Informace dle čl. VI, bodu 2.4 zřizovací listiny.

V roce 2018 nebyl uzavřen příspěvkovou organizací Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod žádný pronájem nemovitého majetku. Veškeré aktivity v ZUŠ v roce 2018 byly součástí hlavní a doplňkové činnosti příspěvkové organizace.

6. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2018		
Název příspěvkové organizace	Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod		
Adresa	Smetanovo náměstí 31		
IČ	72545950		
Startutární zástupce	Bc. Jindřich Macek		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost
Hospodářský výsledek k 31.12.2018 (údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	60,3	0,6
	Po zdanění	60,3	0,6
Výsledek hospodaření běžného účetního období ((+/-) ú. 493 Rozvaha) v tis. Kč	60,9		
v tis. Kč	Stav k 31.12.2018	Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského výsledku za r. 2018
Nerozdělený zisk ((+) ú. 432 Rozvaha)			
Neuhrazená ztráta ((-) ú. 432 Rozvaha)			
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	8,8	12,2	21,0
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	269,1		
Fond rezervní (ú. 414 Rozvaha)	2,2	48,7	50,9
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	397,1		
Peněžní fondy (ú. 417 Rozvaha)			
Jiné fondy (ú. 419 Rozvaha)			

Zpracoval	Zuzana Mottlová
Datum	15. březen 2019
Schválil	Bc. Jindřich Macek
Datum	15. březen 2019



Bc. Jindřich Macek
ředitel ZUŠ

Základní umělecká škola
J. V. Stamice
Havlíčkův Brod
IČO: 725 45 950

PROTOKOL O SCHVÁLENÍ/NESCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Sestavený podle §11 vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek
některých vybraných účetních jednotek

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod

Sídlo: Smetanovo náměstí 31, 580 01 Havlíčkův Brod

IČ: 72545950

Datum účetní závěrky: 31.12. 2018

Účetní závěrka: Řádná

Datum rozhodnutí o schválení/neschválení: 1.4. 2019

Schvalující orgán: Rada města Havlíčkův Brod

Členové schvalujícího orgánu:

Mgr. Jan Tecl, MBA
Bc. Libor Honzárek
Ing. Ivana Mojžysková
Zbyněk Stejskal
Ing. Vladimír Slávka
PhDr. Ivana Štrossová
Mgr. Veronika Vošická Buráňová

Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky: Schváleno/Neschváleno

Zápis o neschválení účetní závěrky:

Identifikace průkazných účetních záznamů podle § 6, případně popis dalších skutečností významných pro uživatele účetní závěrky:

Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení účetní závěrky nebo k zápisu o neschválení účetní závěrky, případně k dalším skutečnostem souvisejícím se schvalováním účetní závěrky:

Usnesení rady města č. / ze dne... 1.4. 2019.....

Bližší podmínky hlasování schvalujícího orgánu podle §12:

Datum sestavení protokolu: 15.3.2019

Za účetní jednotku: Bc. Jindřich Macek

Podpis.....

Základní umělecká škola