

**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 3. 3. 2017
Č.j: 8/2017/ZUSHB

Dokumentace ke schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2016.

Žádáme Vás o schválení účetních podkladů ke schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2016.

Rozsah předávaných podkladů:

1. Účetní závěrka k 31. 12. 2016
2. Inventarizační zpráva za rok 2016
3. Zpráva útvaru vnitřního auditu týkajícího se účetnictví PO za rok 2015
4. Zpráva o výsledku finanční kontroly za rok 2016 doplněná o vyjádření příspěvkové organizace k příslušným zprávám
5. Zpráva o hospodaření Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod za rok 2016
6. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2016

V příloze zasíláme Protokol o schválení/neschválení účetní závěrky k 31. 12. 2016.

Vyhotovil: Mottlová Zuzana
Schválil: Bc. Jindřich Macek

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:03

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

Číslo účtu: 72543330

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			18 737 366,42	7 563 665,90	11 173 700,52	9 786 221,46
A. Stálá aktiva			16 334 280,08	7 563 665,90	8 770 614,18	7 566 825,29
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			179 448,41	179 448,41		
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	179 448,41	179 448,41	
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			16 154 831,67	7 384 217,49	8 770 614,18	7 566 825,29
1. Pozemky			031			
2. Kulturní předměty			032			
3. Stavby			021	8 850 864,89	1 168 155,00	7 682 709,89
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věci			022	2 725 885,29	1 637 981,00	1 087 904,29
5. Pěstitelské celky trvalých porostů			025			
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek			028	4 578 081,49	4 578 081,49	
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 31.12.2016

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B. Oběžná aktiva			2 403 086,34		2 403 086,34	2 219 396,17
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			322 211,20		322 211,20	286 760,00
	1. Odebíratelé	311				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	301 872,00		301 872,00	267 573,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	2 513,70		2 513,70	2 965,00
	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	17 825,50		17 825,50	16 222,00
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388				
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			2 080 875,14		2 080 875,14	1 932 636,17
	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	1 938 428,95		1 938 428,95	1 784 699,98
	10. Běžný účet FKSP	243	126 066,19		126 066,19	117 950,19
	15. Ceniny	263	4 450,00		4 450,00	15 150,00
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	11 930,00		11 930,00	14 836,00

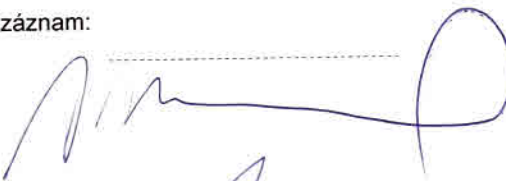
ZUŠ J.V.Stamice Havlíčkův Brod

sestavená k 31.12.2016

		1		2	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM			11 173 700,52	9 786 221,46	
C. Vlastní kapitál			9 625 714,14	8 330 673,19	
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky			8 770 614,18	7 566 825,29	
	1. Jméni účetní jednotky	401	8 770 614,18	7 566 825,29	
	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			820 620,90	724 358,88	
	1. Fond odměn	411	31 900,00	900,00	
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	135 678,19	113 468,19	
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	160 431,50	151 942,48	
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414			
	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	492 611,21	458 048,21	
III. Výsledek hospodaření			34 479,06	39 489,02	
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		34 479,06	39 489,02	
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432			
D. Cizí zdroje			1 547 986,38	1 455 548,27	
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			1 547 986,38	1 455 548,27	
	1. Krátkodobé úvěry	281			
	4. Jiné krátkodobé půjčky	289			
	5. Dodavatelé	321	48 578,00	11 133,00	
	7. Krátkodobé přijaté zálohy	324			
	9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
	10. Zaměstnanci	331	578 497,00	567 782,00	
	11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
	12. Sociální zabezpečení	336	234 955,00	232 130,00	
	13. Zdravotní pojištění	337	101 157,00	100 101,00	
	14. Důchodové spoření	338			
	15. Daň z příjmů	341			
	16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	91 115,00	92 305,00	
	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			
	35. Výdaje příštích období	383			
	36. Výnosy příštích období	384	165 240,00	155 810,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
37. Dohadné účty pasivní		389	328 444,38	296 287,27
38. Ostatní krátkodobé závazky		378		

Podpisový záznam:




Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:03

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

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

11 215 614,94

10 698 136,98

I. Náklady z činnosti

11 215 614,94

10 698 136,98

1. Spotřeba materiálu	501	134 696,83	136 988,30
2. Spotřeba energie	502	356 909,00	345 882,00
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	165 131,90	239 389,83
9. Cestovné	512	18 819,00	13 698,00
10. Náklady na reprezentaci	513		
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	283 941,31	235 964,85
13. Mzdové náklady	521	7 101 957,00	6 824 851,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	2 393 602,00	2 307 746,00
15. Jiné sociální pojištění	525	29 350,00	28 468,00
16. Zákonné sociální náklady	527	204 120,50	171 571,00
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	192 193,00	193 931,00
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	305 775,40	178 040,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	29 119,00	21 607,00

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 31.12.2016

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

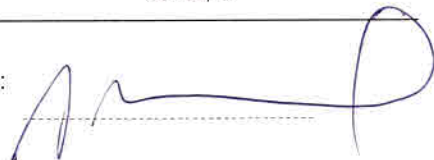
1. Daň z příjmů	591
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595

ZUŠ J.V.Stamice Havlíčkův Brod

sestavený k 31.12.2016

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			11 250 094,00		10 737 626,00	
I. Výnosy z činnosti			1 700 270,00		1 642 280,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 601 770,00		1 545 080,00	
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	98 500,00		97 200,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			70,00		840,00	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	70,00		840,00	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			9 549 754,00		9 094 506,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	9 549 754,00		9 094 506,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		34 479,06		39 489,02	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		34 479,06		39 489,02	

Podpisový záznam:





Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

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			41 913,05	41 794,05
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		902	41 913,05	41 794,05
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			352 275,00	352 275,00
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	352 275,00	352 275,00
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		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			534 850,00	534 850,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		962		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

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
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	534 850,00	534 850,00
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	-140 661,95	-140 780,95

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

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 účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

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.	113 468,19
A.II.	Tvorba fondu	106 349,00
1.	Základní přiděl	106 349,00
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	84 139,00
1.	Půjčky na bytové účely	38 830,00
2.	Stravování	20 722,00
3.	Rekreace	10 715,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	13 872,00
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	135 678,19

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	151 942,48
D.II.	Tvorba fondu	8 489,02
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	8 489,02
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary – účelové	
5.	Peněžní dary – neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	160 431,50

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	458 048,21
F.II.	Tvorba fondu	192 193,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	192 193,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných 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	157 630,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	59 130,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	98 500,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	492 611,21

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

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	8 850 864,89	1 168 155,00	7 682 709,89	6 442 568,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	8 850 864,89	1 168 155,00	7 682 709,89	6 442 568,00
3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

Pozemky

H. Doplňující 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
- 3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

I. Doplnující 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 účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.1.2017 10:33:04

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

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje						
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené	na pořízení majetku			
		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	8	9	10	11	12	13

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				
	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

Inventarizační zpráva za rok 2016

Organizační jednotka (název)	Příspěvková 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 1. 12.2016 ve 11,00 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 nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi fyzickou a dokladovou inventurou. Inventarizační komise nenavrhla žádná opatření.
Datum zahájení řádné fyzické inventarizace	1. 12. 2016
Datum ukončení řádné fyzické inventarizace	31. 12. 2016
Datum porovnání s účetním stavem	10. 1. 2017

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

předseda	MgA. Eva Rydlová
1. člen	Václav Černoch
2. člen	Eva Vaňková

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

předseda	Mgr.art.Jitka Baštová
4. člen	Němcová Jitka
5. člen	Novák Luděk

Odpovědná osoba

Bc. Jindřich Macek
ředitel příspěvkové
organizace

Přehled vyhotovených inventurních soupisů k 31. 12. 2016

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.5-6
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	list.č.7-32
Knihovna	list.č.33-60
Pokladna	list.č.61
Ceniny	list č.62

Celková rekapitulace účtu řádné fyzické, rozdílové fyzické a dokladové inventarizace k 10. 1. 2017.

018/00,10	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	179 448,41 Kč
021/30	stavby- budovy pro služby obyvatelstvu	8 850 864,89 Kč
022/00,10	sam. hmot.mov.věci a sou.hmot.mov.věcí	2 725 885,29 Kč
028/00,10	drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 578 081,49 Kč
241/10,11,12,13	běžný účet	1 938 428,95 Kč
243/10	účet FKSP	126 066,19 Kč
261/10	pokladna	11 930,00 Kč
263/10	ceniny	4 450,00 Kč
314/00	krátkodobé poskytnuté zálohy	301 872,00 Kč
321/00	dodavatelé	48 578,00 Kč
331/10	zaměstnanci	578 497,00 Kč
335/10	pohledávky ze zaměstnanci	2 513,70 Kč
336/00,13,50	závazky z pojistného na soc.zdrav. zabezpečení	234 955,00Kč
337/00	závazky ze zdravotního pojištění	101 157,00Kč
342/10	ostatní daně, popl. A jiná obdobná pen.plně.	91 115,00 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	0,00 Kč
381/00	náklady příštích období	17 825,50Kč
384/00	výnosy příštích období	165 240,00Kč
388/10	dohadné účty pasivní	0,00Kč
389/10	dohadné účty pasivní	328 444,38Kč
902/00	jiný drobný dlouhodobý majetek	41 913,05Kč
924/00	dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	352 275,-Kč
966/11	dlouhodobě podmíněné závazky z užívání cizího majetku na základě smlouvy	534 850,00Kč
999/00,10,11	vyrovňovací účet k pod. účtu	140 661,95Kč

Zabezpečení a ochrana majetku:

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

Vyhotovil: Mottlová Zuzana 10. 1. 2017

Podpisy členů ústřední inventarizační komise :

.....
.....
.....
.....
.....

Podpisy členů dílčí inventarizační komise:

.....
.....
.....
.....
.....

**Podpis statutárního zástupce:
ředitel ZUŠ:**

Základní umělecká škola
J. V. Stamice
Havlíčkův Brod
IČO: 725 45 060

.....

Školení členů inventarizačních komisí na rok 2016:

Prezenční listina:

1. MgA. Eva Rydlová
2. Václav Černoch
3. Eva Vaňková
4. Mgr.art.Jitka Baštová
5. Luděk Novák
6. Jitka Němcová

Eva Rydlová
.....
Václav Černoch
.....
Eva Vaňková
.....
Jitka Baštová
.....
Luděk Novák
.....
Jitka Němcová
.....

V Havlíčkově brodě 1. 12. 2016

[Signature]

Základní umělecká škola
J. V. Stamice ①
Havlíčkův Brod
IČO: 725 45 950

3. Zpráva útvaru vnitřního auditu týkající se účetnictví PO za rok 2015

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 2015, nebyla útvarem vnitřního auditu Města Havlíčkův Brod v roce 2016 zahájena, neboť v rámci úkonů předcházejících kontrole nebyly zjištěny nedostatky, které by byly důvodem pro zahájení následné veřejnosprávní kontroly na místě. Byly vyžádány a vyhodnoceny podklady: kniha došlých faktur s předmětem plnění za rok 2015, faktury došlé dle kontrolního vzorku, dokumentace k vyřazování majetku v roce 2015, aktualizace vnitřních předpisů v roce 2015.
Kontrolní zjištění	Z předložených podkladů nebylo zjištěno pořízení majetku nad rámec investičního plánu schváleného zřizovatelem, ani překročení hranice pro vypsání veřejné zakázky malého rozsahu. Z poskytnutých podkladů nebyly zjištěny nedostatky. Při vyřazování majetku bylo postupováno dle vnitřních předpisů PO a Směrnice města k vyřazování a likvidaci majetku. Obě navržená doporučení D1 a D2 následné VSK č.3/2015 byla splněna. Vnitřní kontrolní systém PO byl na kontrolním vzorku vyhodnocen jako funkční.
Závěr	V rámci úkonů předcházejících kontrole nebyly zjištěny nedostatky, které by byly důvodem pro zahájení následné veřejnosprávní kontroly na místě (zahájení podle § 5 odst. 1 kontrolního řádu).

4. Zpráva o výsledku finanční kontroly za rok 2016 doplněná o vyjádření příspěvkové organizace k příslušným zprávám

V naší organizaci upravuje systém řídicí kontroly několik vnitřních předpisů:

- Organizační řád Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod.
- Pracovní řád Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod.
- Provozní řád Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod.
- Směrnice k postupu zadávání a hodnocení veřejných zakázek malého rozsahu dle zákona č. 137/2006 Sb.
- Interní organizační směrnice pro vedení účetnictví Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod.
- Směrnice k vystavování objednávek, uzavírání smluv a dalších závazků Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod.

Kontrola příspěvkové organizace ZUŠ J. V. Stamice Havlíčkův Brod v roce 2014:

Dne 7. 3. 2016 byla na ZUŠ provedena tematická kontrola Hasičským záchranným sborem Kraje Vysočina, územním odborem Havlíčkův Brod – předmětem kontroly bylo dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně – protokol č. HSJI-931--2/HB-2016. Byla zabezpečena součinnost k řádnému provedení kontroly. Závěr: nebyly zjištěny nedostatky.

Dne 26. 8. 2016 byl za ZUŠ podepsán Záznam č. 14/2016 o provedení úkonů předcházejících kontrole oddělením útvaru vnitřního auditu Městského úřadu Havlíčkův Brod. Závěr: „V rámci úkonů předcházejících kontrole nebyly zjištěny nedostatky, které by byly důvodem pro zahájení následné veřejnosprávní kontroly na místě (zahájení podle § 5 odst. 1 kontrolního řádu).“

Dne 26. 9. 2016 byla na ZUŠ provedena kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR, Regionální pobočkou Brno, pobočkou pro Jihomoravský kraj a Kraj Vysočina – Závěrečný protokol č. VZP-16-02650797-J836. Ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR, pouze jiné evidenční nedostatky, opatření navrženo.

Ve dnech 3., 4., 7., 8. a 10. 11. 2016 byla na ZUŠ provedena kontrola dodržování právních předpisů Českou školní inspekcí, Inspektorátem v Kraji Vysočina – protokol o kontrole č. ČŠIJ-1054/16-J. Byla zabezpečena součinnost k řádnému provedení kontroly. Závěry: nebylo zjištěno porušení právních předpisů.

Ve dnech 3., 4., 7., 8. a 10. 11. 2016 byla na ZUŠ provedena inspekční činnost Českou školní inspekcí, Inspektorátem v Kraji Vysočina – Inspekční zpráva č. ČŠIJ-1053/16-J. Byla zabezpečena součinnost k řádnému provedení kontroly. Závěry jsou veřejně přístupné - Inspekční zpráva čj. ČŠIJ-1053/16-J o inspekční činnosti na Základní umělecké škole J. V. Stamice Havlíčkův Brod.

Řídící vnitřní kontrola je aplikována v naší organizaci tak, že vedení školy provádí 4 x ročně kontrolu cenin, spisového materiálu, razítek, didaktické techniky, pokladní hotovosti a následnou kontrolu příjmových a výdajových dokladů včetně všech jejich náležitostí. Z těchto kontrol je prováděn vždy písemný záznam.

Vnitřní kontroly v ZUŠ proběhly v těchto termínech:

22. 3.	2016
15. 6.	2016
4. 10.	2016
19. 12.	2016

O kontrolních výstupech vedení školy je pracovní tým pravidelně informován na pedagogických a provozních radách ZUŠ. Veřejnost a zřizovatel nalezne informace o vnitřních kontrolách prováděných organizací ve Výroční zprávě školy.

Nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky a žádná zjištění nebyla předána k dalšímu řízení.

5. Zpráva o hospodaření Základní umělecké školy J. V. Stamice Havlíčkův Brod za rok 2016

- 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 k hospodaření příspěvkové organizace za rok 2016

1. Zhodnocení dosaženého hospodářského výsledku a zapojení fondů do výnosů

V roce 2016 hospodařila příspěvková organizace s kladným hospodářským výsledkem ve výši 34 479,06 Kč. Důvodem vzniku kladného hospodářského výsledku byla nezrealizovaná výroba atypické skříně pro dramatický obor ZUŠ z technických důvodů na straně dodavatele v ceně 30 260,-Kč.

Celkový obrát příspěvkové organizace za rok 2016 činil 11 250 094,- Kč.

Výnosy v naší organizaci tvoří úplaty za vzdělávání. Celková vybraná výše úplaty za rok 2016 byla 1 601 770,- Kč.

Na mzdové prostředky (platy, odvody) použila organizace z ostatních zdrojů 111 141,- Kč dle vyjádření MŠMT ČR ze dne 3. 2. 2005 pod značkou 32253/04-25.

Fond reprodukce majetku v Kč /investiční fond/

stav k 1. 1. 2016	tvorba ve výši odpisů 2016	čerpání k 31. 12. 2016	zůstatek k 31. 12. 2016
458 048,21	192 193,-	157 630,-	492 611,21

Fond reprodukce byl čerpán na nákup akordeonu Honer Amica IV 96 v ceně 59 130,-Kč a generální opravu klavíru zn. Pajkr-spol opus 10187 v ceně 98 500,-Kč.

Příspěvková organizace má kryté odpisy z vlastních zdrojů.

Rezervní fond

Stav k 1. 1. 2016	tvorba ve výši zlep. hos. výsledku 2015	čerpání k 31. 12. 2016	zůstatek k 31. 12. 2016
151 942,48	8 489,02	0,-	160 431,50

Fond odměn

Stav k 1. 1. 2016	tvorba ve výši zlep. hos. výsledku 2015	čerpání k 31. 12. 2016	zůstatek k 31. 12. 2016
900,-	31 000,-	0,-	31 900,-

Fond odměn byl v roce 2015 čerpán na mimořádné odměny pro zaměstnance ZUŠ.

FKSP

Stav k 1. 1. 2016	tvorba ve výši odvodů FKSP 2016	čerpání k 31. 12. 2016	zůstatek k 31. 12. 2016
113 468,19	106 349,-	84 139,-	135 678,19

Dle Zásad používání FKSP pro zaměstnance ZUŠ byl z fondu čerpán příspěvek na stravování ve výši 38 830,- Kč, příspěvek na rekreaci ve výši 20 722,- Kč, příspěvek na kulturu, tělovýchovu a sport ve výši 10 715,- Kč a ostatní použití fondu (nákup publikací, časopisů, odchod do starobního důchodu pro zaměstnance ZUŠ) ve výši 13 872,- Kč.

2. Závazné ukazatele hospodaření

Závazné ukazatele hospodaření byly radou města Havlíčkův Brod na rok 2016 PO 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 2016 obdržela dotaci na Přímé náklady na vzdělávání ve výši 9 229 000,- Kč a dotaci Rozvojový program Zvýšení platů pracovníků RgŠ ve výši 280 754,- Kč. Všechny dotace byly organizací k 31. 12. 2016 vyčerpány.

V roce 2016 obdržela organizace účelovou dotaci z rozpočtu Kraje Vysočina na realizaci soutěží žáků základních uměleckých škol ve výši 40 000,- Kč.

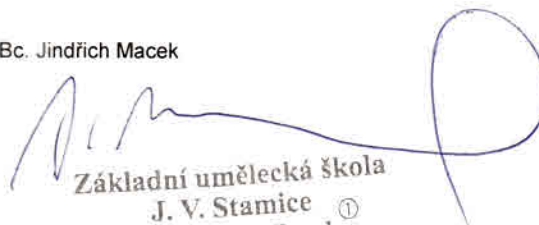
5. Informace dle čl. VI, bodu 2.4 zřizovací listiny

V roce 2016 nebyl uzavřen příspěvkovou organizací Základní umělecká škola J. V. Stamice Havlíčkův Brod žádný pronájem nemovitého majetku. Veškeré aktivity v ZUŠ v roce 2016 byly součástí hlavní činnosti příspěvkové organizace.

6. Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2016		
Název příspěvkové organizace	Základní umělecká škola J. V. Stámice Havlíčkův Brod		
Adresa	Smetanovo náměstí 31		
IČ	725 45 950		
Startutární zástupce	Bc. Jindřich Macek		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost
Hospodářský výsledek k 31.12.2016 (údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	34,5	0,0
	Po zdanění	34,5	0,0
Výsledek hospodaření běžného účetního období ((+/-) ú. 493 Rozvaha) v tis. Kč	34,5		
v tis. Kč	Stav k 31.12.2016	Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2016	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského výsledku za r. 2016
Nerozdělený zisk ((+) ú. 432 Rozvaha)			
Neuhrazená ztráta (-) ú. 432 Rozvaha)			
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	31,9	27,0	58,9
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	135,7		
Fond rezervní (ú. 413 Rozvaha)	160,4	7,5	167,9
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	492,6		
Peněžní fondy (ú. 417 Rozvaha)			
Jiné fondy (ú. 419 Rozvaha)			
Zpracoval	Zuzana Mottlová		
Datum	3. března 2017		
Schválil	Bc. Jindřich Macek		
Datum	3. března 2017		

V Havlíčkově Brodě 3. 3. 2017

Bc. Jindřich Macek


Základní umělecká škola
J. V. Stámice
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: 72 54 59 50

Datum účetní závěrky: 31.12. 2016

Účetní závěrka: řádná

Datum rozhodnutí o schválení/neschválení:

Schvalující orgán: Rada města Havlíčkův Brod

Členové schvalujícího orgánu:

Mgr. Jan Tecl, MBA	podpis.....
Ing. Čeněk Jůzl	podpis.....
Ing. Ivan Kuželka	podpis.....
Bc. Libor Honzárek	podpis.....
Ing. Tomáš Herman	podpis.....
Bc. Ivana Mojžysková	podpis.....
Zbyněk Stejskal	podpis.....

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

Bližší podmínky hlasování schvalujícího orgánu podle §12:

Datum sestavení protokolu: 3. 3. 2017

Za účetní jednotku: Bc. Jindřich Macek

Podpis.....

Základní umělecká škola
J. V. Stamice