

# Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:06:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>5 503 601,14</b>	<b>3 461 239,20</b>	<b>2 042 361,94</b>	<b>1 803 379,07</b>
A. Stálá aktiva			4 012 912,20	3 461 239,20	551 673,00	600 097,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			67 863,00	67 863,00		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	67 863,00	67 863,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			3 945 049,20	3 393 376,20	551 673,00	600 097,00
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021				
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	832 102,00	280 429,00	551 673,00	600 097,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 112 947,20	3 112 947,20		
	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 Kostelec nad Orlicí

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
B. Oběžná aktiva			1 490 688,94		1 490 688,94	1 203 282,07
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			11 407,50		11 407,50	26 275,50
1.	Odeběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				2 435,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				240,00
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	11 407,50		11 407,50	23 600,50
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			1 479 281,44		1 479 281,44	1 177 006,57
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	1 442 054,14		1 442 054,14	1 121 666,20
10.	Běžný účet FKSP	243	12 869,30		12 869,30	19 116,37
15.	Ceniny	263	400,00		400,00	23 120,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	23 958,00		23 958,00	13 104,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>2 042 361,94</b>	<b>1 803 379,07</b>
C. Vlastní kapitál			962 313,73	894 146,16
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			551 673,00	600 097,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	551 673,00	600 097,00
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			338 038,66	253 725,54
1.	Fond odměn	411	100 000,00	100 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	16 643,97	21 078,47
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	113 582,69	73 259,07
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	107 812,00	59 388,00
III. Výsledek hospodaření			72 602,07	40 323,62
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		72 602,07	40 323,62
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			1 080 048,21	909 232,91
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			1 080 048,21	909 232,91
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	30 059,21	3 700,91
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	522 673,00	451 533,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	220 333,00	185 033,00
13.	Zdravotní pojištění	337	94 434,00	79 525,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	99 209,00	71 785,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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	108 115,00	108 287,00
37. Dohadné účty pasivní		389	2 025,00	1 539,00
38. Ostatní krátkodobé závazky		378	3 200,00	7 830,00

Podpisový záznam:



# Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavený k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:06:50

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

Sídlo: Tyršova 17

517 41 Kostelec nad Orlicí

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71230432

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>			<b>8 313 659,93</b>		<b>7 793 290,38</b>	
I. Náklady z činnosti			8 313 659,93		7 793 290,38	
1.	Spotřeba materiálu	501	141 879,01		146 684,00	
2.	Spotřeba energie	502	182 710,00		168 072,00	
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	89 578,37		85 279,05	
9.	Cestovné	512	19 134,00		16 344,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	137 216,05		141 548,26	
13.	Mzdové náklady	521	5 386 098,00		5 003 557,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 788 203,00		1 641 267,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	21 020,00		19 525,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	277 152,50		212 371,07	
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	48 424,00		59 388,00	
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	209 032,00		287 042,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	13 213,00		12 213,00	
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 Kostelec nad Orlicí

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 Kostelec nad Orlicí

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
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>8 386 262,00</b>		<b>7 833 614,00</b>	
I. Výnosy z činnosti			1 085 582,00		1 062 538,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 073 752,00		1 059 538,00	
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	5 000,00			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			3 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	6 830,00			
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			7 300 680,00		6 771 076,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	7 300 680,00		6 771 076,00	
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		72 602,07		40 323,62	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		72 602,07		40 323,62	

Podpisový záznam:







# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

---

## A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Takové informace nejsou známy.

---

---

## A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

Beze změn.

---

---

## A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Účtujeme ve zjednodušeném rozsahu.

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## 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			455 951,50	437 791,50
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	455 951,50	437 791,50
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 účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## 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
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
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		
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		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
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		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	455 951,50	437 791,50

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

---

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

---

---

IČO: 71230432  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl Pr, vložka 864

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

---

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

---

---

PO se netýká.

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

---

**B.1. Informace podle § 66 odst.6**

---

---

PO se netýká.

---

---

**B.2. Informace podle § 66 odst.8**

---

---

PO se netýká.

---

---

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

---

---

PO se netýká.

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## 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: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

---

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

---

---

PO se netýká.

---

---

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

---

---

---

---

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

---

---

---

---

**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 oceněným jiným způsobem**

---

---

---

---

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

---

---

PO se netýká.



# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
C.II.3.	prostředky rezervního fondu budou použity na nákup učebních pomůcek	113 582,69 Kč
C.II.5.	prostředky fondu investic budou použity na nákup učebních pomůcek	107 812,00 Kč

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

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

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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

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

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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

---

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

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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## Fond kulturních a sociálních potřeb

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	21 078,47
A.II.	Tvorba fondu	76 141,50
	1. Základní přiděl	76 141,50
	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	80 576,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	76 076,00
	3. Rekreace	
	4. Kultura, tělovýchova a sport	4 500,00
	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	
A.IV.	Konečný stav fondu	16 643,97

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## Rezervní fond

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	73 259,07
D.II.	Tvorba fondu	40 323,62
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	40 323,62
	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	113 582,69

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## Fond investic

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	59 388,00
F.II.	Tvorba fondu	48 424,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	48 424,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	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	
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
	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	107 812,00

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## 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

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.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: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## 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 účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## 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: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Sídlo: Tyršova 17  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 71230432

## 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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

Sídlo: Tyršova 17

517 41 Kostelec nad Orlicí

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71230432

## K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

### K.1. Doplnující 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. Doplnující 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: 6.2.2017 13:09:09

Název účetní jednotky: Základní umělecká škola F.I.Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

Sídlo: Tyršova 17

517 41 Kostelec nad Orlicí

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71230432

## 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 pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje	vynaložené	na pořízení	majetku	Celkem
		t-4	t-3	t-2	t-1	
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: \_\_\_\_\_

Přeloučský



**Základní umělecká škola F. I. Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17**

## **INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA**

**za rok 2016**

Na základě plánu inventur ze dne 9. 11. 2016 byla provedena periodická inventarizace veškerého majetku a závazků ke dni 31. 12. 2016 v Základní umělecké škole F. I. Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17 v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a ustanoveními vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Byla jmenována inventarizační komise ve složení:

Předseda inventarizační komise: Robert Hruška

Členové inventarizační komise: Tetyana Peshkova

Mgr. Marta Voborníková

Členové inventarizační komise byli proškoleni z práv a povinností dne 5. 12. 2016.

Inventarizace byla zahájena dne 5. 12. 2016 a ukončena dne 27. 1. 2017.

**Shrnutí všech podstatných skutečností o všech provedených inventurách:** Fyzická i dokladová inventura probíhala řádně dle plánu inventur ze dne 9. 11. 2016.

**Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních:**

Žádné rozdíly nebyly zjištěny.

**Zdůvodnění vzniku inventarizačních rozdílů:** Nebyly zjištěny.

**Návrh na řešení inventarizačních rozdílů:** Nebyly zjištěny.

**Prohlášení o řádném očíslování majetku:** Majetek je řádně označen inventárními čísly dle číselných řad pro příslušný majtkový účet.

**Poškození HIM – DIM, kde není důvod k vyřazení:** Nebylo zjištěno.

**Návrh na vypořádání nedostatků a závad zjištěných při inventarizaci:** Na některých výpůjčních listech k hudebním nástrojům chyběl podpis paní ředitelky. Příslušní učitelé tento nedostatek napravili okamžitě.

**Návrh na efektivní způsob likvidace nepotřebného a nepoužívaného majetku:** Bez návrhu.

**Ostatní závazná zjištění:** Nebyla zjištěna.





**Počet inventurních soupisů: 31**

**Prohlášení inventarizační komise:**

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a plánem inventur ze dne 9. 11. 2016.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Jména, příjmení a podpisy členů inventarizační komise:


Předseda inventarizační komise: Robert Hruška .....



Členové inventarizační komise: Tetyana Peshkova .....



Mgr. Marta Voborníková .....



Schvaluji inventarizační zprávu o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2016.

Základní umělecká škola F.L.TÚMY,  
Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17  
Tyršova 17, 517 41 Kostelec nad Orlicí

  
Mgr. Jana Polnická  
ředitelka školy

**Příloha:** Seznam inventurních soupisů

Kostelec nad Orlicí 31. 1. 2017



Příloha k inventarizační zprávě za rok 2016

**SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ**

číslo in-venturního soupisu	číslo SÚ/AÚ	název – druh	fyzicky F dokladově D	skutečný stav v Kč k 31.12.2016	účetní stav v Kč k 31.12.2016	rozdíl v Kč
1	018 00	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F	67 863,00	67 863,00	0,00
	078 00	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	D	67 863,00	67 863,00	0,00
2	022 10	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí - vybavení školy	F	0,00	0,00	0,00
	022 20	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí - učební pomůcky	F	217 102,00	217 102,00	0,00
	022 22	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí - učební pomůcky klávesové	F	615 000,00	615 000,00	0,00
	022	<b>CELKEM</b>		<b>832 102,00</b>	<b>832 102,00</b>	<b>0,00</b>
	082 10	Oprávky k sam. movitým věcem a souborům mov. věcí - vybavení školy	D	0,00	0,00	0,00
	082 20	Oprávky k sam. movitým věcem a souborům mov. věcí - učební pomůcky	D	217 102,00	217 102,00	0,00
	082 22	Oprávky k sam. movitým věcem a souborům mov. věcí - učební pomůcky klávesové	D	63 327,00	63 327,00	0,00
	082	<b>CELKEM</b>		<b>280 429,00</b>	<b>280 429,00</b>	<b>0,00</b>
3	028 10	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - vybavení školy	F	1 083 719,20	1 083 719,20	0,00
	028 20	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pom.	F	1 544 921,00	1 544 921,00	0,00
	028 21	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pom. dechové	F	344 190,00	344 190,00	0,00
	028 22	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pom. klávesové	F	25 546,00	25 546,00	0,00
	028 23	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pom. smyčce	F	46 366,00	46 366,00	0,00



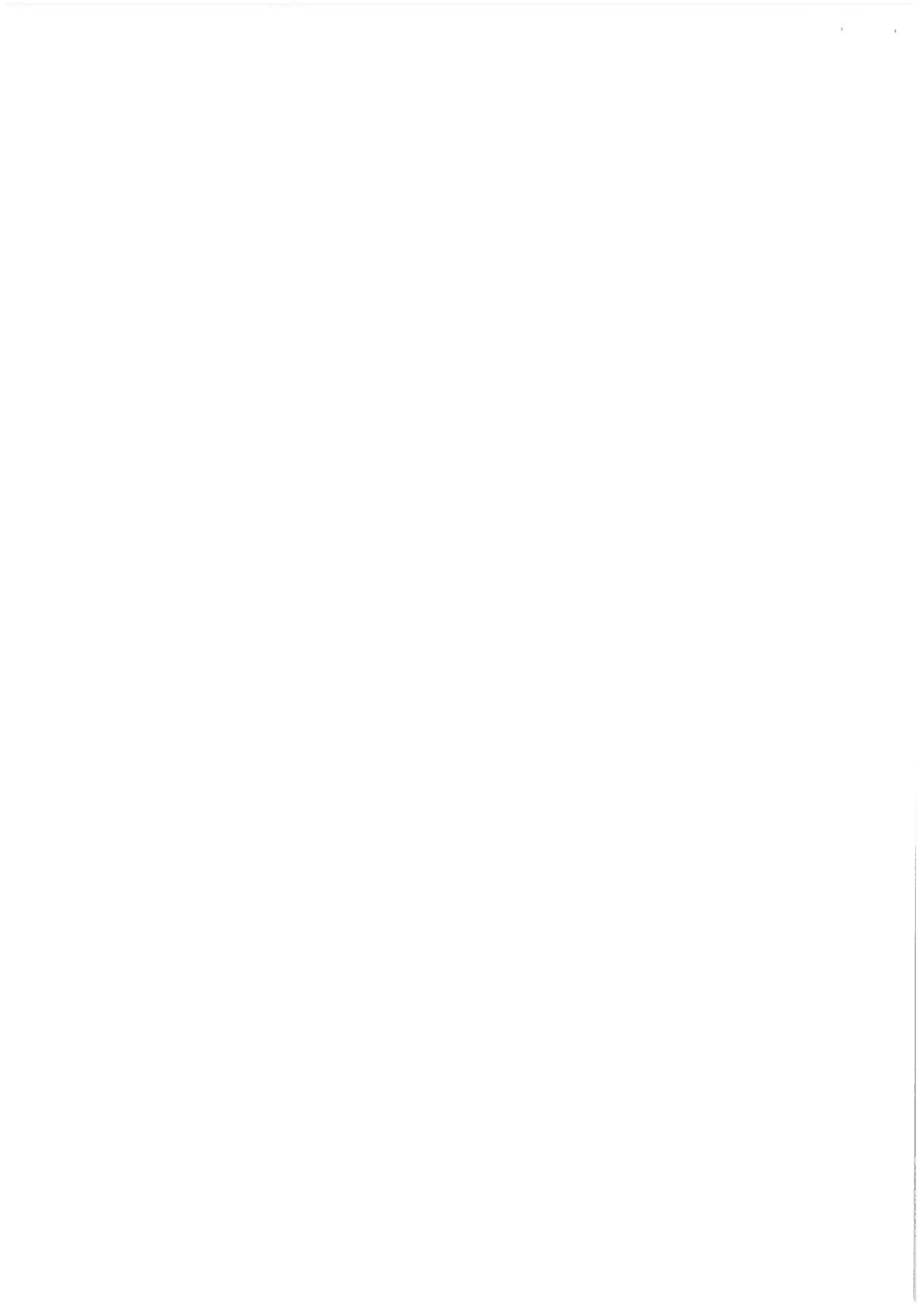
## Základní umělecká škola F. I. Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

číslo inventurního soupisu	číslo SÚ/AÚ	název – druh	fyzicky F dokladově D	skutečný stav v Kč k 31.12.2016	účetní stav v Kč k 31.12.2016	rozdíl v Kč
3	028 24	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pom. kytary	F	31 180,00	31 180,00	0,00
	028 25	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky HN	F	10 750,00	10 750,00	0,00
	028 26	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky VO	F	22 024,00	22 024,00	0,00
	028 27	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky TO	F	4 251,00	4 251,00	0,00
	<b>028</b>	<b>CELKEM</b>		<b>3 112 947,20</b>	<b>3 112 947,20</b>	<b>0,00</b>
	088 10	Oprávký k DDHM - vybavení školy	D	1 083 719,20	1 083 719,20	0,00
	088 20	Oprávký k DDHM - učební pomůcky	D	1 544 921,00	1 544 921,00	0,00
	088 21	Oprávký k DDHM - učební pom. dechové	D	344 190,00	344 190,00	0,00
	088 22	Oprávký k DDHM - učební pom. klávesové	D	25 546,00	25 546,00	0,00
	088 23	Oprávký k DDHM - učební pom. smyčce	D	46 366,00	46 366,00	0,00
	088 24	Oprávký k DDHM - učební pom. kytary	D	31 180,00	31 180,00	0,00
	088 25	Oprávký k DDHM - učební pom. HN	D	10 750,00	10 750,00	0,00
	088 26	Oprávký k DDHM - učební pom. VO	D	22 024,00	22 024,00	0,00
	088 27	Oprávký k DDHM - učební pom. TO	D	4 251,00	4 251,00	0,00
<b>088</b>	<b>CELKEM</b>		<b>3 112 947,20</b>	<b>3 112 947,20</b>	<b>0,00</b>	
4	241 10	Běžný účet - provozní prostředky - školné	D	172 000,78	172 000,78	0,00
	241 11	Běžný účet - fin. prostř. na platy	D	948 658,67	948 658,67	0,00
	241 15	Běžný účet - fin. prostř. z výsl. hosp.	D	0,00	0,00	0,00
	241 20	Běžný účet - fin. prostř. rezervního fondu	D	113 582,69	113 582,69	0,00
	241 30	Běžný účet - fin. prostř. fondu investic	D	107 812,00	107 812,00	0,00
	241 40	Běžný účet - fin. prostř. fondu odměn	D	100 000,00	100 000,00	0,00
	<b>241</b>	<b>CELKEM</b>		<b>1 442 054,14</b>	<b>1 442 054,14</b>	<b>0,00</b>
5	<b>243 00</b>	Běžný účet FKSP	D	<b>12 869,30</b>	<b>12 869,30</b>	<b>0,00</b>
6	<b>261 00</b>	Pokladna	F	<b>23 958,00</b>	<b>23 958,00</b>	<b>0,00</b>



## Základní umělecká škola F. I. Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

číslo inventurního soupisu	číslo SÚ/AÚ	název – druh	fyzicky F dokladově D	skutečný stav v Kč k 31.12.2016	účetní stav v Kč k 31.12.2016	rozdíl v Kč
7	262 00	Peníze na cestě – převod do/z pokladny	D	0,00	0,00	0,00
	262 10	Peníze na cestě - převod do FKSP (tvorba)	D	0,00	0,00	0,00
	262 31	Peníze na cestě - převod poplatků z FKSP na BÚ školy	D	0,00	0,00	0,00
	262 32	Peníze na cestě - převod příspěvků FKSP na stravenky	D	0,00	0,00	0,00
	262 33	Peníze na cestě - převod chybných plateb	D	0,00	0,00	0,00
	<b>262</b>	<b>CELKEM</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8	<b>263 10</b>	Ceniny - stravenky na obědy	F	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	0,00
9	311 00	Odběratelé - úplata za vzdělávání	D	0,00	0,00	0,00
	311 10	Odběratelé - pohledávky z vydaných faktur	D	0,00	0,00	0,00
	<b>311</b>	<b>CELKEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
10	314 10	Krátkodobé poskytnuté zálohy - provozní zálohy - el. energie	D	0,00	0,00	0,00
	314 20	Krátkodobé poskytnuté zálohy - předplatné - časopisy	D	0,00	0,00	0,00
	314 30	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ostatní	D	0,00	0,00	0,00
	<b>314</b>	<b>CELKEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
11	321 10	Dodavatelé - závazky neinvestiční v hlavní činnosti	D	30 059,21	30 059,21	0,00
	321 50	Dodavatelé - závazky neinvestiční k fondům	D	0,00	0,00	0,00
	<b>321</b>	<b>CELKEM</b>		<b>30 059,21</b>	<b>30 059,21</b>	0,00
12	<b>331 10</b>	Zaměstnanci - měsíční čistá mzda k výplatě	D	<b>522 673,00</b>	<b>522 673,00</b>	0,00
13	335 10	Pohledávky za zaměstnanci - příspěvek na stravenky	D	0,00	0,00	0,00
	335 20	Pohledávky za zaměstnanci - stravenky - měsíční záloha	D	0,00	0,00	0,00
	<b>335</b>	<b>CELKEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
14	<b>336 10</b>	Sociální pojištění - závazky z poj. na sociální zabezpečení	D	<b>220 333,00</b>	<b>220 333,00</b>	0,00
15	337 10	Zdravotní pojištění - závazky ze zdravotního pojištění VZP	D	73 213,00	73 213,00	0,00
	337 11	Zdravotní pojištění - závazky ze zdravotního pojištění VoZP	D	6 009,00	6 009,00	0,00





## Základní umělecká škola F. I. Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

číslo inventurního soupisu	číslo SÚ/AÚ	název – druh	fyzicky F dokladově D	skutečný stav v Kč k 31.12.2016	účetní stav v Kč k 31.12.2016	rozdíl v Kč
15	337 12	Zdravotní pojištění - závazky ze zdravotního pojištění OZP	D	0,00	0,00	0,00
	337 13	Zdravotní pojištění - závazky ze zdravotního pojištění ZPŠ	D	6 977,00	6 977,00	0,00
	337 14	Zdravotní pojištění - závazky ze zdravotního pojištění ZP MVČR	D	8 235,00	8 235,00	0,00
	<b>337</b>	<b>CELKEM</b>		<b>94 434,00</b>	<b>94 434,00</b>	0,00
16	342 10	Ostatní daně, poplatky a jiná peněž. pl. - zálohová daň z mezd	D	98 951,00	98 951,00	0,00
	342 20	Ostatní daně, poplatky a jiná peněž. pl. - srážková daň z mezd	D	258,00	258,00	0,00
	<b>342</b>	<b>CELKEM</b>		<b>99 209,00</b>	<b>99 209,00</b>	0,00
17	<b>348 10</b>	Pohled. za vyb. míst. vlád. inst. - nárok na dotaci na platy od KÚ	D	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
18	<b>374 10</b>	Přijaté zálohy na transfery - záloha na platy od KÚ	D	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
19	<b>377 20</b>	Ostatní krátkodobé pohledávky - pohledávky za žáky	D	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
20	378 00	Ostatní krátkodobé závazky	D	0,00	0,00	0,00
	378 10	Ostatní krátkodobé závazky - zákonné pojištění Kooperativa	D	0,00	0,00	0,00
	378 21	Ostatní krátkodobé závazky - závazky k žákům	D	2 200,00	2 200,00	0,00
	378 31	Ostatní krátkodobé závazky - nájemné Vamberk	D	1 000,00	1 000,00	0,00
	<b>378</b>	<b>CELKEM</b>		<b>3 200,00</b>	<b>3 200,00</b>	0,00
21	<b>381 00</b>	Náklady příštích období	D	<b>11 407,50</b>	<b>11 407,50</b>	0,00
22	<b>384 10</b>	Výnosy příštích období - úplata za vzdělávání následující období	D	<b>108 115,00</b>	<b>108 115,00</b>	0,00
23	<b>388 00</b>	Dohadné účty aktivní	D	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
24	389 20	Dohadné účty pasivní - vodné	D	1 015,00	1 015,00	0,00
	389 21	Dohadné účty pasivní - stočné	D	1 010,00	1 010,00	0,00
	<b>389</b>	<b>CELKEM</b>		<b>2 025,00</b>	<b>2 025,00</b>	0,00
25	<b>401 10</b>	Jmění účetní jednotky - pořízený DHM	D	<b>551 673,00</b>	<b>551 673,00</b>	0,00
26	<b>411 10</b>	Fond odměn - počáteční stav k 1.1.	D	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	0,00
27	412 10	Fond kulturních a sociálních potřeb - počáteční stav k 1.1.	D	21 078,47	21 078,47	0,00



## Základní umělecká škola F. I. Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

číslo inventurního soupisu	číslo SÚ/AÚ	název – druh	fyzicky F dokladově D	skutečný stav v Kč k 31.12.2016	účetní stav v Kč k 31.12.2016	rozdíl v Kč
27	412 11	Fond kulturních a sociálních potřeb - tvorba - základní příděl z platů	D	76 141,50	76 141,50	0,00
	412 22	Fond kulturních a sociálních potřeb - stravování	D	- 76 076,00	- 76 076,00	0,00
	412 24	Fond kulturních a sociálních potřeb - kultura, tělovýchova, sport	D	- 4 500,00	- 4 500,00	0,00
	<b>412</b>	<b>CELKEM</b>		<b>16 643,97</b>	<b>16 643,97</b>	0,00
28	413 10	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření - počáteční stav k 1.1.	D	73 259,07	73 259,07	0,00
	413 11	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření - příděl ze zlepš. výsledku hosp.	D	40 323,62	40 323,62	0,00
	<b>413</b>	<b>CELKEM</b>		<b>113 582,69</b>	<b>113 582,69</b>	0,00
29	416 10	Fond reprodukce majetku, fond investic - počáteční stav k 1.1.	D	59 388,00	59 388,00	0,00
	416 11	Fond reprodukce majetku, fond investic - tvorba ve výši odpisů	D	48 424,00	48 424,00	0,00
	<b>416</b>	<b>CELKEM</b>		<b>107 812,00</b>	<b>107 812,00</b>	0,00
30	902 10	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - vybavení školy	F	185 548,00	185 548,00	0,00
	902 20	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky	F	216 508,50	216 508,50	0,00
	902 21	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky dechové	F	10 950,00	10 950,00	0,00
	902 22	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky klávesové	F	10 419,00	10 419,00	0,00
	902 23	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky smyčce	F	12 529,00	12 529,00	0,00
	902 26	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky VO	F	4 788,00	4 788,00	0,00
	902 27	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky TO	F	5 729,00	5 729,00	0,00
	902 29	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky ostatní	F	9 480,00	9 480,00	0,00
	<b>902</b>	<b>CELKEM</b>		<b>455 951,50</b>	<b>455 951,50</b>	0,00




## Základní umělecká škola F. I. Tůmy, Kostelec nad Orlicí, Tyršova 17

číslo inventurního soupisu	číslo SÚ/AÚ	název – druh	fyzicky F dokladově D	skutečný stav v Kč k 31.12.2016	účetní stav v Kč k 31.12.2016	rozdíl v Kč
31	999 10	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - vybavení školy	D	185 548,00	185 548,00	0,00
	999 20	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - učební pom.	D	216 508,50	216 508,50	0,00
	999 21	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - dechové	D	10 950,00	10 950,00	0,00
	999 22	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - klávesové	D	10 419,00	10 419,00	0,00
	999 23	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - smyčce	D	12 529,00	12 529,00	0,00
	999 26	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - VO	D	4 788,00	4 788,00	0,00
	999 27	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - TO	D	5 729,00	5 729,00	0,00
	999 29	Vyrovnávací účet k podrozvah. účtům - ostatní	D	9 480,00	9 480,00	0,00
	999	<b>CELKEM</b>		<b>455 951,50</b>	<b>455 951,50</b>	<b>0,00</b>

Jména, příjmení a podpisy členů inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise: Robert Hruška ..... 

Členové inventarizační komise: Tetyana Peshkova ..... 

Mgr. Marta Voborníková ..... 

Kostelec nad Orlicí 31. 1. 2017

