# PŘÍLOHA

**příspěvkové organizace zřizované ÚSC**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **48160989**

Název: **Gymnázium, Pardubice, Dašická 1083**

**Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015**

## Sídlo účetní jednotky

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | **Dašická 1083** |
| obec | **Pardubice IV** |
| PSČ, pošta | **530 03** |

## Místo podnikání

| | |
|---|---|
| ulice, č.p. | |
| obec | |
| PSČ, pošta | |

## Údaje o organizaci

| | |
|---|---|
| identifikační číslo | **48160989** |
| právní forma | **Příspěvková organizace zřízená krajem** |
| zřizovatel | **Pardubický kraj** |

## Předmět podnikání

| | |
|---|---|
| hlavní činnost | **Poskytování středního vzdělání** |
| vedlejší činnost | **a) Zajištění stravování , b) pořádání odborných kurzů** |
| CZ-NACE | |

## Kontaktní údaje

| | |
|---|---|
| telefon | **466 652 057** |
| fax | **466 651 560** |
| e-mail | **info@gypce.cz** |
| WWW stránky | **www.gypce.cz** |

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Libuše Skalická**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Luděk Burian**

Podpisový záznam statutárního orgánu

**Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2016, 13h 6m31s**

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

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

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

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| **P.I.** | **Majetek a závazky účetní jednotky** | | **7 449 115,43** | **7 041 748,89** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 485 642,52 | 384 355,80 |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 6 963 472,91 | 6 657 393,09 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | | |
| **P.II.** | **Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | | |
| **P.III.** | **Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou** | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku 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 pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | | |
| **P.V.** | **Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů** | | | |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | | |

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| 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** | | | |
| 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. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných 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 vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní | 978 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní | 979 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | | |
| **P.VIII.** | **Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty** | | **84 410,00** | **190 140,00** |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 84 410,00 | 190 140,00 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 7 533 525,43 | 7 231 888,89 |

## A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| 1. | Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstanosti | | 738 748,00 |
| 2. | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění | | 316 609,00 |
| 3. | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů | | |

## A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

## A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

## A.8. Informace podle § 66 odst. 6

## A.9. Informace podle § 66 odst. 8

## B.

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|---|
| **B.1.** | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva | 364 | | |
| **B.2.** | Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | 364 | | |
| **B.3.** | Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem | 364 | | |
| **B.4.** | Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem | 364 | | |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ |
|---|---|---|---|
| **C.1.** | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 40 980,00- | 1 161 115,76 |
| **C.2.** | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | | |

## 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 oceněných jiným způsobem

## D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných 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

## E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

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

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

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

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

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

| K položce | Doplňující informace | Částka |
|---|---|---|

# F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

## Fond kulturních a sociálních potřeb

| Číslo | Položka<br>Název | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|---|---|
| **A.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **227 108,16** |
| **A.II.** | **Tvorba fondu** | **255 163,00** |
| 1. | Základní příděl | 255 163,00 |
| 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** | **220 266,86** |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | 148 213,56 |
| 3. | Rekreace | 8 900,00 |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | 58 117,30 |
| 5. | Sociální výpomoci a půjčky | |
| 6. | Poskytnuté peněžní dary | 2 320,00 |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | |
| 8. | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | |
| 9. | Ostatní užití fondu | 2 716,00 |
| **A.IV.** | **Konečný stav fondu** | **262 004,30** |

## Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

| Číslo | Položka<br>Název | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|---|---|
| **D.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **200 279,63** |
| **D.II.** | **Tvorba fondu** | **284 456,93** |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 182 290,93 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | 20 166,00 |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | 82 000,00 |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| **D.III.** | **Čerpání fondu** | **62 000,00** |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | |
| 2. | Úhrada sankcí | |
| 3. | Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele | |
| 4. | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | |
| 5. | Ostatní čerpání | 62 000,00 |
| **D.IV.** | **Konečný stav fondu** | **422 736,56** |

## Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

| Číslo | Položka<br>Název | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|---|---|
| **F.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **944 523,81** |
| **F.II.** | **Tvorba fondu** | **2 781 098,00** |
| 1. | Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 2 496 240,00 |
| 2. | Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | 284 858,00 |
| 3. | Investiční příspěvky ze státních fondů | |
| 4. | Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku | |
| 5. | Dary a příspěvky od jiných subjektů | |
| 6. | Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | |
| 7. | Převody z rezervního fondu | |
| **F.III.** | **Čerpání fondu** | **3 268 609,41** |
| 1. | Financování investičních výdajů | 1 091 751,21 |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | 1 892 000,00 |
| 4. | Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku | 284 858,20 |
| **F.IV.** | **Konečný stav fondu** | **457 012,40** |

## G. Stavby

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
|---|---|---|---|---|---|
| **G.** | **Stavby** | **128 423 273,91** | **17 134 419,80** | **111 288 854,11** | **80 522 612,64** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 117 181 620,01 | 15 716 708,68 | 101 464 911,33 | 70 586 217,86 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | | | | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 575 674,40 | 330 154,10 | 245 520,30 | 251 280,30 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | 10 665 979,50 | 1 087 557,02 | 9 578 422,48 | 9 685 114,48 |

## H. Pozemky

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
|---|---|---|---|---|---|
| **H.** | **Pozemky** | **7 503 835,57** | | **7 503 835,57** | **7 503 835,57** |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | 2 631 335,19 | | 2 631 335,19 | 2 631 335,19 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 4 872 500,38 | | 4 872 500,38 | 4 872 500,38 |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ 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 | | |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ | ÚČETNÍ OBDOBÍ 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 | | |

# K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

## K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

## K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

***Poznámky k vyplnění:***

| *Číslo sloupce* | *Poznámka* |
|---|---|
| *1* | *IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenskýmúřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.* |
| *2* | *Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost.Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.* |
| *3* | *IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenskýmúřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.* |
| *4* | *Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost.Obchodním jménem účetní jednotky zapsáné do obchodního rejstříku je obchodní firma.* |
| *5* | *Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli oručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.* |
| *6* | *Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.* |
| *7* | *Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplnéči částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vznikou ručiteli z realizace garance.* |
| *8* | *Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.* |
| *9* | *Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.* |
| *10* | *Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek),3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.* |

## L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

***Poznámky k vyplnění:***

| *Číslo sloupce* | *Poznámka* |
|---|---|
| *1* | *Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.* |
| *2* | *Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura,B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.* |
| *6 až 7* | *Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.* |
| *9 až 12* | *Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.* |
| *13* | *Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.* |
| *14 a 15* | *Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.* |
| *16,18,20,22* | *Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.* |
| *17,19,21,23* | *Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.* |
| *24* | *Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.* |
| *25 až 29* | *Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).* |

** Konec sestavy **