Zpráva o činnosti příspěvkové organizace

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace

za rok 2016

Brno 23. 2. 2017

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace

Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2016

Obsah

I.	Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace	str. 2
II.	Plnění úkolů v personální oblasti	str. 2
III.	Plnění úkolů v oblasti hospodaření	str. 3
IV.	Autoprovoz	str. 7
V.	Plnění úkolů v nakládání s majetkem	str. 7
VI.	Tvorba a čerpání fondů	str. 8
VII.	Kontrolní činnost	str. 9
VIII.	Inventarizace	str. 10

Přílohy (dle směrnice Zásady vztahů orgánů JMK k řízení PO):

1. Přehled o stavu a pohybu na bankovních účtech
2. Tabulka „Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů „- bod VI (příloha č. 14 Zásad)
3. Tabulka „Výnosy" - (příloha č. 15.1 Zásad)
4. Tabulka „Náklady"- (příloha č. 16.1 Zásad)
5. Tabulka „Přehled pohledávek a závazků" - (příloha č. 17 Zásad)
6. Přehled o plnění rozpočtu v roce 2016 – (příloha č. 13 Zásad)
7. Rozvaha k 31. 12. 2016
8. Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016
9. Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2016
10. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku – (příloha č. 10 Zásad)

Škola:	**Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace**
Sídlo:	**Vídeňská 55/47, 639 00 Brno**
IČ:	**00 558 982**
IZO:	**000 558 982**
Ředitel školy:	**Mgr. David Andrle**
Zřizovatel:	**Jihomoravský kraj**
Sídlo:	**Žerotínovo nám. 3, 601 82 Brno**
IČ:	**79 888 337**

Škola je zřízena Jihomoravským krajem. Aktuální zřizovací listina příspěvkové organizace nabyla účinnosti dne 1. července 2015.

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

Příspěvková organizace Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace vykonává činnost střední školy a činnost školní jídelny – výdejny. Organizace jako střední škola poskytuje střední vzdělání v oborech:

- 79-41-K/41 Gymnázium, zaměření všeobecné, denní studium, čtyřletý obor
- 79-41-K/61 Gymnázium, zaměření na programování, denní studium, šestiletý obor

Počet žáků školy byl k 30. 9. 2016 celkem ve 20 třídách 614.

Počet žáků v roce 2016 byl v souladu s kapacitou školy uvedenou v Rejstříku škol a školských zařízení. Ve škole se vyučovalo podle RVP Gymnázium – programování 6L a Gymnázium – všeobecné 4L vypracovaných v souladu s RVP.
Škola vede předepsanou pedagogickou dokumentaci. Podrobnější informace včetně informací o přijímacím řízení a maturitních zkouškách jsou uvedeny ve Výroční zprávě o činnosti školy za školní rok 2015/2016.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace zaměstnávalo ke dni 31. 12. 2016 celkem 60 fyzických osob. Uvedený průměrný přepočtený počet zaměstnanců 56,73 je členěný podle platových tříd k 31. 12. 2016:

Platová třída	2	5,55	zaměstnanců	uklízečky, výdej stravy, vrátné
Platová třída	4	1	zaměstnanec	vedoucí výdejny stravy
Platová třída	5	1	zaměstnanec	školník
Platová třída	7	1	zaměstnanec	sekretářka
Platová třída	8	1,88	zaměstnanců	účetní, mzdová účetní, asistent pedagoga
Platová třída	10	1	zaměstnanec	ekonomka
Platová třída	12	40,30	zaměstnanců	učitelé
Platová třída	13	5	zaměstnanců	ředitel, 2 zástupci, 2 výchovní poradci

Průměrný měsíční plat v roce 2016 činil 30.296,- Kč, průměrný plat pedagogických pracovníků 33.338,- Kč a provozních zaměstnanců 17.496,- Kč.
Průměrná výše nenárokových složek platu činila v roce 2016 u pedagogických pracovníků 4.609,-Kč, u nepedagogických pracovníků 3.016,- Kč. Závazný limit zaměstnanců v roce 2016 byl 58,77 přepočtených úvazků. Celkový limit zaměstnanců nebyl překročen.

V roce 2016 ukončilo pracovní poměr 5 pedagogických a 1 provozní zaměstnanec.
Do pracovního poměru byli přijati celkem 3 pedagogičtí zaměstnanci a 1 provozní zaměstnanec.

Bezpečnost práce

Problematika bezpečnosti práce a požární ochrany je organizačně zajišťována v souladu se zákoníkem práce a dalšími souvisejícími předpisy pod vedením Bc. Jaroslava Kociána, osoby

odborně způsobilé k těmto činnostem. Všichni zaměstnanci jsou pravidelně proškolováni v BOZP a PO, v případech, kde to vyžaduje charakter práce, jsou prováděna také specifická školení.
Noví zaměstnanci absolvují vstupní lékařské prohlídky, na základě smlouvy o poskytování pracovně lékařských služeb absolvují u smluvního závodního lékaře odcházející pracovníci výstupní lékařské prohlídky a všichni zaměstnanci v právními předpisy stanovených intervalech preventivní periodické prohlídky.
V pravidelných intervalech jsou prováděny potřebné revize a vždy jsou odstraňovány případné závady. Pro organizaci a zajištění BOZP a PO jsou zpracovány vnitřní směrnice.
Ve spolupráci s odborovou organizací jsou pravidelně jedenkrát ročně uskutečňovány veřejné prověrky BOZP, na základě zpracované vnitřní směrnice jsou zaměstnancům poskytovány osobní ochranné pracovní pomůcky. Školní a pracovní úrazy jsou evidovány v oddělených knihách úrazů a v konkrétních případech jsou na předepsaných formulářích sepisovány záznamy o úrazech žáků a zaměstnanců. V roce 2016 bylo evidováno 53 školních úrazů a 4 pracovní úrazy.

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

Náklady hlavní činnosti v roce 2016 činily celkem 38 371 295,15 Kč
Výnosy hlavní činnosti v roce 2016 činily celkem 38 447 551,50 Kč

Náklady doplňkové činnosti v roce 2016 činily celkem 178 681,86 Kč.
Výnosy doplňkové činnosti v roce 2016 činily celkem 292 100,00 Kč.

Hospodářský výsledek byl k 31. 12. 2016:
v hlavní činnosti 76 256,35 Kč
v doplňkové činnosti 113 418,14 Kč

Hospodářský výsledek

Hospodaření roku 2016 skončilo se zlepšeným hospodářským výsledkem v celkové výši 189 674,49 Kč.

III.1 Výnosy

Plán rozpočtu příjmů za rok 2016 byl splněn na 100,67 %. V tom byly poskytnuté dotace a příspěvky ve výši 34 521,89 tis. Kč, tj. splnění na 99,93 %, tržby za vlastní výkony ve výši 2 899,01 tis. Kč byly splněny na 99,21 %, ostatní výnosy ve výši 733,11 tis. Kč byly splněny na 101,25 %, z toho použití finančních fondů bylo ve výši 71,80 tis. Kč, kdy byl čerpán rezervní fond školy z účelově přijatých prostředků na pořízení žákovských stolů ve výši 25 tis. Kč a Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP) na pořízení drobného majetku pro zaměstnance školy ve výši 46,8 tis. Kč - varné konvice, kávovary- *viz čerpání fondů (bod VI.).*

III.2 Náklady

Spotřeba materiálu

Náklady na pořízení DDHM majetku ve výši 273,00 tis. Kč byly čerpány na 105 %.

Knihy, učební pomůcky a tisk byly čerpány ve výši 143,10 tis. Kč na 83,20 %. Nákup učebnic a školních potřeb byl ve výši 45,14 tis. Kč čerpán na 205,18 %. Nákup ostatního spotřebního materiálu ve výši 551,86 tis. Kč byl čerpán na 109,28 %. V této skupině jde zejména o položky za materiál na opravy a údržbu, čistící prostředky, kancelářské potřeby, tonery, léky apod.

Spotřeba energie

Spotřeba páry ve výši 1 281,15 tis. Kč, tvořila 100,88 % rozpočtu, spotřeba vody ve výši 156,26 tis. Kč byla čerpána na 69,45 %. Elektrická energie byla vyčerpána ve výši 332,39 tis. Kč na 103,87 % plánované spotřeby. Plyn byl vyčerpán ve výši 1,12 tis. Kč tj. 112 % rozpočtu.

Opravy a udržování

Plán oprav byl čerpán na 114,23 % v celkové výši 813,33 tis. Kč.

Cestovné ve výši 162,99 tis. Kč bylo vyčerpáno na 141,73 %. V rámci udržitelnosti ukončeného projektu OP VK CZ.1.07/1.3.10/03.0029 „Rozšiřování jazykových kompetencí zaměstnanců Gymnázia, Brno, Vídeňská", byl uskutečněn zahraniční studijní pobyt pro pedagogické pracovníky v Anglii, v rámci dotačního projektu „Do světa 2016!" se uskutečnil výjezd zaměstnanců a studentů do Srbska.

Náklady na reprezentaci byly vyčerpány ve výši 10,29 tis. Kč tj. 102,9 % rozpočtu.

Ostatní náklady

Služby ostatní - v roce 2016 byly opět uskutečněny tematické zájezdy se žáky do zahraničí – pěvecký sbor navštívil Německo a uskutečnil se výběrový lyžařský kurz do Rakouska.

V tuzemsku byly uskutečněny lyžařské výcvikové kurzy, sportovní kurzy, ekologické a adaptační kurzy a výlety. Čerpání služeb činí 3 689,52 tis. Kč tj. 92,32 % rozpočtované částky.

Na účtu 518 ostatní služby jsou zaúčtovány ostatní služby různého druhu např. odvoz odpadu, revize BOZP, pronájmy sálů, služby spojené s akcemi studentů - divadla, kina, lyžařské a turistické výcvikové kurzy, programátorské služby atd. Významná část těchto nákladů je uhrazena studenty - stravné, výcvikové kurzy, adaptační a ekologické kurzy, výlety, divadla, exkurze apod.

Poštovné bylo vyčerpáno ve výši 17,86 tis. Kč, tj. 111,63 % rozpočtované částky, **telefony** ve výši 28,43 tis. Kč na 109,53 %, **služby peněžních ústavů** ve výši 21,44 tis. Kč činily 93,22 % **konzultační a poradenské služby** ve výši 10,05 tis. Kč byly čerpány na 62,81 %.

Náklady na semináře pro provozní i pedagogické pracovníky, školení v rámci DVVP jsou účtovány na účtu 527. Celkové náklady na semináře a školení byly čerpány ve výši 172 tis. Kč, tj. 106,17 % plánovaného rozpočtu. Částka zahrnuje náklady spojené se vzděláváním zaměstnanců a jazykové kurzy v ČR i zahraničí, které jsou v rámci udržitelnosti projektu OP VK AJ 1.

Služby zpracování dat -připojení k Internetu - byly ve výši 145,20 tis. Kč čerpány na 100,14 %.

Ostatní sociální náklady- účet 527, 528

V této skupině jsou účtovány náklady na stravování zaměstnanců, tzn. věcné a osobní náklady hrazené z rozpočtu zřizovatele, poskytování ochranných pracovních oděvů, náklady na závodní lékařskou péči a zákonný příděl z mezd do FKSP.

Náklady na závodní stravování byly čerpány ve výši 162,12 tis. Kč, tj. 108,08 % rozpočtované částky.

Ostatní sociální náklady zahrnují také náhradu mzdy za pracovní neschopnost, která byla vyplacena v roce 2016 ve výši 61,99 tis. Kč. V účetnictví školy je tato položka účtována na účtu 521 – mzdové náklady.

Jiné ostatní náklady
Tyto náklady jsou účtovány na účtu 525 a 549.
Významnou položku tvoří náklady za odvody zákonného pojištění pracovních úrazů zaměstnanců - částka 86,51 tis. Kč byla čerpána na 100,59 % rozpočtu, na účtu 549 - ostatní náklady je zaúčtovaný poplatek za spravování úvěru, který byl doplacen v lednu 2016 ve výši 0,600 tis. Kč.
Ostatní provozní náklady
Největší položku této skupiny tvoří odpisy DHM a DNM. Náklady na odpisy majetku byly ve výši celkem 1 210,07, Kč, odpisy financované zřizovatelem tvořily částku 916,53 tis. Kč, tj. 99,94 % rozpočtované částky. Součástí odpisového plánu jsou odpisy majetku, který byl pořízen z investiční dotace „Vybavení laboratoří pro výuku přírodovědných předmětů" ROP NUTS II. Projekt byl ukončen v roce 2015, odpisy tohoto majetku činily za rok 2016 částku 345,34 tis. Kč. Poměrná část nákladů na odpis tohoto majetku ve výši 85% je účtována do výnosů z časového rozlišení investičního transferu. K 31. 12. 2016 tvořil podíl výnosů částku 293,54 tis. Kč.
Další položkou této skupiny byly náklady účtované na účtu 544, kde jsou zaúčtovány nákupy učebnic a studijních materiálů pro žáky pořízené prostřednictvím školy. Tyto náklady jsou v plné výši hrazeny studenty a tržby zaúčtovány do výnosů na účet 644. Tato položka činila 651,70 tis. Kč, což je 99,65 % plánovaného rozpočtu.

Podrobnější přehled čerpání rozpočtu je zpracován v příloze - tab. Přehled o plnění rozpočtu v roce 2016 (Příloha č. 13 Zásad).

III.3 Oblast finančního majetku

V přiložené tabulce *„Stavy a obraty na bankovních účtech PO"* v Kč (příloha č. 1) je podrobný rozpis jednotlivých účtů. Rozdíl mezi FKSP a jeho finančním krytím tvoří převod přídělu z mezd za prosinec 2016 a převody hotovosti mezi bankovními účty provozu a FKSP. Rozdíl finančních prostředků byl převeden v následujícím roce 2017.
Na účtu FRM,FI je finanční rozdíl oproti fondu ve výši 0,500 tis. Kč. Jedná se o závazek nevyčerpaného investičního příspěvku „Zajištění bezbariérového přístupu 2016". Akce byla zahájena v roce 2016 a organizace požádala o schválení změny investičního záměru v přesunu samotné realizace do kalendářního roku 2017.

Zásoby tvoří k 31. 12. 2016:
- posypová sůl
- čisticí prostředky

Celková výše účtu zásob dle hlavní účetní knihy je 7,21 tis. Kč (účet 112).

Ceniny
Zůstatek účtu k 31. 12. 2016 tvoří stravenky v hodnotě 6,85 tis. Kč (účet 263).

III.4 Pohledávky a závazky

Stav pohledávek a závazků je uveden v příloze č. 5 (*tab. Příloha č. 17 směrnice Zásad*), podkladem byla dokladová inventarizace pohledávek a závazků k 31. 12. 2016.

Součástí dokladové inventarizace byl i účet 451 - Dlouhodobé úvěry. V lednu byla doplacena zbývající částka úvěru ve výši 78,47 tis. Kč. Jednalo se o úvěr poskytnutý na pořízení investičního majetku a byl doplacen z investičních prostředků školy.

III.5 Oblast dotací ze státního rozpočtu

Dotace ze státního rozpočtu na přímé náklady na vzdělání v částce 28 117,40 tis. Kč byla čerpána v plné výši 100 % schváleného rozpočtu.
V oblasti mzdových nákladů činil konečný limit pro rok 2016 na platy ze státního rozpočtu 19 987 tis. Kč a byl vyčerpán na 100 %, limit OPPP činil 375 tis. Kč a čerpán na 100 %.
Dále byly ze státního rozpočtu poskytnuty účelové dotace na mzdové prostředky, zvýšení platů pracovníků regionálního školství a zákonné odvody v celkové výši 647,42 tis. Kč, z toho na platy 477,80 tis. Kč. Dále škola obdržela účelovou dotaci na Rozvojový program MŠMT Hodnocení žáků škol podle výsledků v soutěžích 2015 „Excelence středních škol" ve výši 70,30 tis. Kč, z toho část na platy tvořila 51,88 tis. Kč. Dotace byla vyúčtována podle pokynů MŠMT a byla vyčerpána v plné výši.

Provozní dotace od zřizovatele byla rozpočtovaná ve výši 5 680 tis. Kč.
Součástí dotace od zřizovatele byly účelově poskytnuté finanční prostředky dotačního programu „Škola podporující zdraví - Síť zdravých škol" ve výši 50 tis. Kč a dále účelová provozní dotace ve výši 136 tis. Kč na dotační program „Do světa! 2016". Z rozpočtu zřizovatele byla poskytnuta dotace na „Podporu vynikajících výsledků talentovaných žáků" ve výši 20 tis. Kč.
Účelově určené finanční prostředky dotačního programu „Škola podporující zdraví - Síť zdravých škol" a Podpora talentovaných žáků byly vyčerpány v plné výši, náklady na dotační program „Do světa!" byly čerpány ve výši 112,77 tis. Kč a nevyčerpaná dotace v částce 23,23 tis. Kč je předmětem zúčtování s rozpočtem JMK.

Statutární město Brno poskytlo v roce 2016 škole dotaci na podporu projektu „Cesta do EU" ve výši 30 tis. Kč. Z těchto prostředků bylo uhrazeno jízdné pro studenty pěveckého sboru gymnázia Mladí Madrigalisté do Německa. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

III.6 Investice

Fond investic v roce 2016 byl čerpán ve výši 1 225,52 tis. Kč. V tom:

- pořízení DHM- interiér odborné učebny hudební výchovy ve výši 260,76 tis. Kč
- stavební úpravy a modernizace odborné učebny hudební výchovy ve výši 348,03 tis. Kč. Celkové investiční náklady na stavební úpravy a modernizaci hudebny byly ve výši 608,78 tis. Kč, zdrojem financování byl poskytnutý investiční příspěvek od zřizovatele ve výši 600 tis. Kč; z vlastního FRM,FI bylo dofinancováno 8,78 tis. Kč
- na projekt Bezbariérový přístup 2016 byl poskytnut od zřizovatele investiční příspěvek ve výši 225 tis. Kč a čerpáno bylo v roce 2016 224,50 tis. Kč.
- z investičních prostředků byl doplacen investiční úvěr roku 2015 ve výši 78,46 tis. Kč
- v důsledku havárie vodovodního řádu byl škole poskytnut investiční příspěvek od zřizovatele na rekonstrukci vodovodního řádu ve výši 300 tis. Kč. Náklady na tuto akci byly ve výši 313,76 tis. Kč a 13,76 tis. Kč bylo dofinancováno z vlastních investičních zdrojů.

Do rozpočtu zřizovatele byl z fondu investic převeden nařízený odvod v celkové výši 667 tis. Kč.

III.7 Doplňková činnost

V rámci doplňkové činnosti pronajímá škola nebytové prostory – tělocvičny, třídy, služební byt školníka, nebytové prostory pro uskladnění odborné literatury a drobného majetku v suterénu školy, plochu pro nápojové automaty a prostory pro stravovací činnost – kantýnu. V roce 2016 bylo v doplňkové činnosti dosaženo zisku ve výši 113,42 tis. Kč. Prostředky získané z doplňkové činnosti budou po schválení zřizovatelem převedeny do rezervního fondu školy a do fondu odměn a použity na další rozvoj činnosti školy *(viz příloha č. 10 Zásad Návrh na rozdělení hospodářského výsledku).*

IV. Autoprovoz

Organizace nemá vlastní autoprovoz.

V. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Majetek je členěn dle zákona o účetnictví 563/91 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Inventarizace veškerého majetku proběhla během měsíců listopad – prosinec a byla ukončena v lednu následujícího roku.
Výsledky inventarizace jsou součástí roční uzávěrky k 31. 12. 2016.

V roce 2016 byla technicky zhodnocena budova z provozních prostředků rekonstrukcí elektrických rozvodů v odborné učebně hudební výchovy ve výši 37,45 tis. Kč.
Za účelem zlepšení prostředí při venkovní výuce studentů byla pořízena pergola v pořizovací ceně 80,32 tis. Kč.

V roce 2016 byl nově pořízen neinvestiční drobný majetek a zaevidován dle příslušné kategorie majetku:

<u>pořizovací cena od 3 tis. do 40 tis. Kč</u>

- provozní – DDHM v celkové částce 117,67 tis. Kč
- učební pomůcky – DDHM v částce 130,95 tis. Kč (počítače, varhany do HV, trenažer do TV)

<u>pořizovací cena nad 7 tis. do 60 tis. Kč</u>

- provozní – v této kategorii nebyl majetek pořízen
- učební pomůcky – DDNM v částce 23,97 tis. Kč

Dle projednaných návrhů byl během roku vyřazen nepotřebný a neopravitelný DHM, DDHM v celkové částce 130,86 tis. Kč.

- Stav DDHM k 31. 12. 2016 je 9 359,04 tis. Kč – účet 028.
- Stav DDNM k 31. 12. 2016 je 288,77 tis. Kč – účet 018.

Majetek vedený na podrozvahové evidenci (PRE) v kategorii pořizovací ceny nad 500,- Kč do 2 999,- Kč (drobný hmotný) a do 7 000,- Kč (drobný nehmotný) byl pořízen v celkové výši 198,44 tis. Kč a vyřazen v této kategorii ve výši 64,27 tis. Kč.
Stav PRE k 31. 12. 2016 je 3 991,06 tis. Kč - účet 901 a 902.
Mimo výše uvedený majetek jsou na podrozvahovém účtu evidovány dlouhodobé závazky k majetku, který má škola zapůjčený na základě smluv o výpůjčce majetku. Jedná se elektrotechnické výukové pracoviště zapůjčené v pořizovací ceně 164 tis. Kč, zapůjčené ICT zařízení ve výši 30,24 tis. Kč a dále Datový terminál ve výši 41,6 tis. Kč - evidence na účtu 966.
Na účtu PRE 964 evidujeme k 31. 12. 2016 závazek z finančního leasingu – stravovací systém v pořizovací ceně 129,83 tis. Kč, smlouva byla uzavřena 28. 8. 2015, jednorázová počáteční akontace byla uhrazena ve výši 118,20 tis. Kč a dalších 24 měsíčních splátek ve výši 3.400,- Kč je stanoveno se splatností do 15. 9. 2017. V roce 2016 bylo uhrazeno 12 měsíčních splátek v celkové částce 40,8 tis. Kč a závazek z této smlouvy k 31. 12. 2016 je výši 89,03 tis. Kč. Součástí pořízení nového stravovacího systému jsou i stravovací čipy, které evidujeme v PRE na účtu 909.

VI. Komentář k tabulce „Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů"

Fond reprodukce majetku, fond investic (FRM,FI) byl tvořen z odpisů DHM a DNM ve výši 916,53 tis. a posílen účelovými investičními prostředky na schválené investiční výdaje ve výši 1 124,50 tis. Kč.
FRM,FI vykazuje k 31. 12. 2016 zůstatek ve výši 220,54 tis. Kč a je finančně pokryt.

Rezervní fond (RF)
Rezervní fond byl čerpán ve výši 25 tis. Kč. Jednalo se o účelově určený finanční dar na pořízení nábytku v odpočinkové zóně školní studovny od Spolku rodičů při gymnáziu. Dále byl škole předán účelový finanční dar ve výši 5,30 tis. Kč. Tato částka bude čerpána na náklady spojené s 60. výročím založení školy, které škola oslaví v roce 2017.
RF vykazuje k 31. 12. 2016 zůstatek **účelových** prostředků ve výši 5,30 tis. Kč - účet 414.
Ze zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2015 byl posílen rezervní fond ve výši 1,70 tis. Kč.
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření nebyl v roce 2016 čerpán.
Stav RF k 31. 12. 2016 je 21,24 tis. Kč a je finančně pokryt – účet 413.

Fond odměn (FO) nebyl v roce 2016 tvořen a nebyl čerpán.
Zůstatek FO k 31. 12. 2016 je 103 tis. Kč a je plně finančně kryt.

Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP) byl tvořen přídělem z objemu mezd ve výši 310,29 tis. Kč. V rámci zlepšení pracovního prostředí zaměstnanců gymnázia byl z fondu pořízen drobný dlouhodobý majetek - varné konvice a kávovary celkem v pořizovací ceně 46,8 tis. Kč.
Zůstatek FKSP k 31. 12. 2016 je ve výši 136,25 tis. Kč. Rozdíl ve finančním krytí je dosud nepřevedený zákonný příděl z platů za období 12/2016 a převody hotovosti na provozní účet

– příspěvky na stravné zaměstnanců a proplacené odměny k pracovním a životním výročím. Finanční prostředky byly na účet převedeny v lednu následujícího roku.

Stavy fondů a jejich krytí doplňuje příloha č. 14 „Přehled tvorby a čerpání peněžních fondů v roce 2016".

VII. Kontrolní činnost

Vnitřní kontroly

Vnitřní kontrolní systém se řídí směrnicí, která zajišťuje komplexní kontrolní činnost příspěvkové organizace v souladu s ustanovením § 3 odst. 1 zákona 564/1990 Sb. v platném znění, se zákonem č. 320/2001 Sb., v platném znění, jeho prováděcí vyhláškou a podle Zásad vztahů orgánů Jihomoravského kraje k řízení příspěvkových organizací, v platném znění.
Ke dni 7. 2. 2017 byla vydána „Zpráva vnitřního kontrolního systému za rok 2016".
Vnitřní kontrolní systém a hodnocení rizik jsou přiměřené a účinné. Sledování rizik, kontrola naplňování standardů a vnitřních norem, návrhy opatření apod. jsou součástí práce všech vedoucích pracovníků školy. Povinnost upozornit na podezření, že některá z rizik se dostávají do popředí, mají všichni zaměstnanci školy.

Vnější kontroly:

V roce 2016 proběhla v naší organizaci kontrola HZS JMK „Dodržování § 23 a § 24 zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému".

Nápravná opatření nebyla uložena a protokol o výsledku kontroly je uložen v organizaci.

V září 2016 byla v organizaci zahájena daňová kontrola na dani z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti za zdaňovací období roku 2013, 2014, 2015 v plném rozsahu. Daňová kontrola nebyla vzhledem k rozsahu kontrolovaných podkladů v roce 2016 ukončena a pokračovala v roce 2017.

VIII. Inventarizace

Dle zákona o účetnictví č. 563/91 Sb., ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č. 270/2010 Sb., v platném znění, ostatními právními předpisy vztahujícími se k inventarizaci a v souladu se Zásadami vztahů orgánů Jihomoravského kraje k řízení příspěvkových organizací, v platném znění, byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků. Na základě příkazu ředitele školy k inventarizaci byla během měsíců listopad - prosinec provedena inventarizace veškerého majetku, pohledávek a závazků a stavy zaúčtovány k 31. 12. 2016. Inventurní soupisy jsou uloženy v organizaci.

Zpracovala: Marie Surá, DiS.

Brno 23. 2. 2017

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55 a č. 120 00 Brno

Mgr. David Andrle
ředitel školy

BANKOVNÍ ÚČTY PO

k 31.12.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO 00558982
Název a sídlo účetní jednotky **Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace**
Vídeňská 55/47
639 00 Brno

Přehled o stavu a pohybu na bankovních účtech příspěvkové organizace

Účet		Počáteční stav	MD celkem	DAL celkem	Konečný stav
241 0010	Provozní prostředky	3 838 923,58	39 509 696,13	39 003 083,57	4 345 536,14
241 0014	Projekt 4 ROP	402 570,79	17 538,91	420 109,70	0,00
241 0090	DČ	0,00	166 243,50	0,00	166 243,50
241 0411	Prostředky fondu odměn	102 996,71	0,00	0,00	102 996,71
241 0413	Prostředky rezervního fondu ze zlepšeného výsl.hos	19 543,02	1 699,68	0,00	21 242,70
241 0414	Prostředky rezervního fondu tvořeného z ost.titulů	0,00	30 300,00	25 000,00	5 300,00
241 0416	FRM,FI	54 027,85	2 041 529,30	1 874 519,14	221 036,01
241	**Běžný účet**	**4 418 061,95**	**41 767 007,52**	**41 322 712,41**	**4 862 357,06**
243 0010	Prostředky FKSP	17 493,08	318 801,25	205 197,96	131 096,37
243	**Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb**	**17 493,08**	**318 801,25**	**205 197,96**	**131 096,37**

Datum vyhotovení 27.02.2017 **Sestavil(a)** Marie Surá,DiS. **Schvaluje**

Mgr. David Andrle

Zpracováno programem ACE Účto v.4.5.4886

Příloha č.14 směrnice Zásady vztahů JMK k PO-Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok

Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok 2016

Název organizace: Gymnázium Brno,Vídeňská, příspěvková organizace

v tis. Kč

	stav k 1.1	tvorba	plán	skutečnost	čerpání	plán	skutečnost	stav k 31.12.	bankovní krytí
		příděl z odpisů z DHM a DNM	904	917	pořízení dlouhodobého majetku	261	261		
		inv. příspěvek z rozpočtu zřizovatele	4280	1125	úhrada investičních úvěrů nebo půjček	78	78		
		inv. dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů			rekonstrukce a modernizace (technické zhodnocení)	858	886		
		výnos z prodeje DHM (vlastního)			údržba a opravy majetku				
		převod z fondu rezervního			odvod do rozpočtu zřizovatele	667	667		
		peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů			jiné použití				
Fond investic	54	celkem tvorba	5184	2042	celkem čerpání	1864	1892	221	221

bankovní krytí FRM +0,500-závazek zřizovateli nedočerpaný !!

	stav k 1.1.	tvorba	plán	skutečnost	čerpání	plán	skutečnost	stav k 31.12.	bankovní krytí
		příděl ze zlepš. výsl. hospod.	2	2	další rozvoj své činnosti				
		převod nespotřebované dotace kryté z rozpočtu EU, a z fin.mechanismu EHP, Norska a z progr. švýcarsko-české spolupráce dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.			časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady				
					úhrada případných sankcí				
					úhrada ztráty za předchozí léta				
					převod do fondu investic				
		peněžní dary		30	použití peněžních darů		25		
					čerpání nespotřebované dotace dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.				
Fond rezervní	20	celkem tvorba	2	32	celkem čerpání	0	25	27	27

	stav k 1.1.	tvorba	plán	skutečnost	čerpání	plán	skutečnost	stav k 31.12.	bankovní krytí
		příděl ze zlepš. výsl. hospod.			odměny zaměstnancům				
		peněžní dary účelově určené na platy			překročení prostředků na platy				
Fond odměn	103	celkem tvorba	0	0	celkem čerpání	0	0	103	103

	stav k 1.1.	tvorba	plán	skutečnost	čerpání	plán	skutečnost	stav k 31.12.	bankovní krytí
		příděl do fondu na vrub nákl.	305	310	pořízení DHM	100	47		
		peněžní dary			úhrada potřeb zaměstnanců	99	37		
					z toho záv. stravování	135	133		
		jiná tvorba		7	jiné použití	7	7		
FKSP	43	celkem tvorba	306	317	celkem čerpání	341	224	136	131

Rozdíl v krytí FKSP a fin. prostředků- dosud nepřevedený zák.příděl z platů za 12/2016,převody z FKSP-obědy,jubilea

Zpracoval dne: 14.2.2017
Jméno: Marie Surá,DiS

Schválil:
Mgr.David Andrle,ředitel školy

*) uvede se stav ke dni, ke kterému se příloha předkládá

Příloha č. 15 směrnice Zásady vztahů ZMK k PO-Výnosy

VÝNOSY

v tis. Kč

Název organizace: Gymnázium Brno,Vídeňská, příspěvková

	SU	AU	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
			Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření	Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření
			2015	2016	2016		2015	2016	2016	
Výnosy v tis.Kč										
Výnosy z vlastních výkonů a zboží										
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601									
Výnosy z prodeje služeb-doplňková činnost	602	98					115	138	150	92
Výnosy z prodeje služeb-celkem	602		3 046	2 900	2 922	99				
Výnosy z prodeje služeb-cizí strávník	602	314		5						
Výnosy z prodeje služeb-LZK,LVK,výlety	602	305	1 304	1 281	1 250	102				
Výnosy z prodeje služeb-kulturní akce,vstupné	602	306	172	133	170	78				
Výnosy z prodeje služeb-stravování	602	316	1 439	1 469	1 500	98				
Výnosy z prodeje služeb-ostatní výnosy	602	319	13	9						
Výnosy z prodeje služeb-ostatní výnosy-zaokr	602	329	0	1						
Výnosy z prodeje služeb-ostatní	602	391	1	2	2	100				
Výnosy z prodeje služeb	602						132	154	152	99
Výnosy z pronájmu-nebytové prostory,služební byt	603	7,3								
Výnosy z prodaného zboží	604									
Jiné výnosy z vlastních výkonů	606									
Ostatní výnosy										
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641									
Jiné pokuty a penále	642									
Výnosy z vyřazených pohledávek	643									
Výnosy z prodeje materiálu	644	301	502	653	654	100				
Výnosy z prodeje dlouh. nehmot. majetku	645									
Výnosy z prod. dlouh. hmot. majetku kromě pozemků	646									
Výnosy z prodeje pozemků	647									
Čerpání fondů celkem	648		116	72	56	129				
Čerpání fondů -rezervní fond	648	301,0312	116	25						
Čerpání fondů -fond odměn	648	607								
Čerpání fondů-fond reprodukce majetku	648	609								
Čerpání fondů-FKSP	648	608		47						
Ostatní výnos z činnosti	649	321,0701	106	8	14	57				
Finanční výnosy										
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661									
Úroky	662	301	0							
Kursové zisky	663	301	0							
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664									
Ostatní finanční výnosy	669									
Výnosy z nároků na prostředky st. rozpočtu, rozpočtu ÚSC a SF										
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		33 658	34 815	34 830	100				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	313	28 170	28 835	28 835	100				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	518	5 454	5 474	5 474	100				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	520	115	153	206	88				
Transfery od obcí	672	640	30	30	30	100				
Použití výnosů z IT	672	799	220	293	293	100				
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	610	1 669							

Název organizace: Gymnázium Brno,Vídeňská, příspěvková

	SU	AU	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
			Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočtu - stanu hospodaření	Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření
			2015	2016			2015	2016		
Výnosy celkem:			37 426	38 448	38 192	101	247	292	312	94

Výnosy z prodeje služeb jsou o něco nižší v roce 2016 oproti roku 2015- v roce 2016 se uskutečnilo méně zahraničních akcí pro studenty než v roce 2015-účet 602/0305,3014

Ostatní výnosy z činnosti- v roce 2015 byl účtován výnos z převedených nepřímých nákladů ukončeného projektu GVID-Aplikace moderních technologií- porovnání výnosů účtu 649 v roce 2015 a 2016

Výnosy z prodeje materiálu- jedná se o vyšší výnosy z prodeje učebních pomůcek a učebnic- tyto náklady hradí studenti v plné výši - účet 644

V roce 2016 nebyl oproti roku 2015 čerpán rezervní fond školy na další rozvoj činnosti. Rezervní fond byl čerpán z účelově poskytnutých finančních prostředků - poskytnutý finanční dar 25 tis. na pořízení studentského nábytku.

V rámci zlepšení pracovního prostředí zaměstnanců byl z FKSP pořízen drobný majetek -varné konvice a kávovary - účet 648/606

Dotace a příspěvky-z účelově poskytnutých dotací od zřizovatele ve výši 206 tis. Kč nebyl dočerpán dotační program akce "Do světa 2016"!, částka ve výši 23,23 tis. Kč je předmětem zúčtování s rozpočtem zřizovatele.

Na účtu 672 /0799 je účtován podíl výnosů z odepisování majetku pořízeného v roce 2015 z investičního transferu (IT).

Zpracoval dne: 23.2.2017	
Jméno: Marie Surá,DiS	

Mgr. David Andrle, ředitel školy

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace
Vídeňská 37, 639 00 Brno

Poznámky:
Vypracujte, prosím, na základě aktuálního účtového rozvrhu a rozvedením jednotlivých položek na syntetických účtech do analytických účtů, které příspěvková organizace používá.
Krátce zdůvodněte výrazné odchylky u jednotlivých položek výnosů.

1) Rok předcházející roku, za který se tato příloha předkládá
2) Rok, za který se tato příloha předkládá
3) Pokud organizace provedla změnu rozpočtu - plánu hospodaření, uvede rok, za který se tato příloha předkládá. Pokud žádná změna provedena nebyla, uvede se za daný rok sestavený rozpočet - plán hospodaření
4)Pokud nebyla provedena žádná změna rozpočtu - plánu hospodaření. Uvede se plnění sestaveného rozpočtu - plánu hospodaření

NÁKLADY

v tis. Kč

Název organizace: Gymnázium Brno,Vídeňská,příspěvk

	SÚ	AÚ	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
			Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření	Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočto - plánu hospodaření
			2015	2016			2015	2016		
Náklady v tis.Kč										
Spotřebované nákupy										
Spotřeba materiálu celkem	501		**652**	**740**	**699**	106				
Spotřeba materiálu-k potřeby	501	305	51	19	25	76				
Spotřeba materiálu-knihy tisk.časopisy,tiskoviny	501	306	76	87	172	39				
Spotřeba materiálu-učebnice,školní potřeby	501	307	35	45	22	204				
Spotřeba materiálu-čisticí prostředky	501	308	54	73	74	99				
Spotřeba materiálu-materiál na údržbu	501	309	3	3	3	100				
Spotřeba materiálu-plnění charakteru TZ	501	651		36	36	100				
Spotřeba materiálu-zdravotnický materiál	501	700		1	1	100				
Spotřeba materiálu evid.PRE-majetek	501	931	121	180	113	159				
Spotřeba materiálu ks evidence ostatní	501	932	125	85	49	173				
Spotřeba materiálu-všeobecný materiál pro provoz	501	941	197	229	202	113				
							21	19	20	95
Spotřeba energie-dopln.činnost	502	98								
	502		**321**	**333**	**321**	104				
Spotřeba energie-elektřina	502	300	320	332	320	104				
Spotřeba energie-plyn	502	400	1	1	1	100				
							54	81	86	95
Spotřeba ostatních neskladovat.dodávek-d.činnost	503	98								
Spotřeba ostatních neskladovat.dodávek-voda	503	300	**270**	**156**	**225**	57				
Spotřeba ostatních neskladovat.dodávek-teplo	503	400	**1 249**	**1 281**	**1 270**	101				
Aktivace dlouhodobého majetku	506									
Aktivace oběžného majetku	507									
Změna stavu zásob vlastní výroby	508									
Služby										
Opravy a udržování celkem	511		**782**	**814**	**712**	114				
Opravy pro dč	511	98						48	50	96
Opravy budov	511	301	367	225	225	100				
Opravy a údržba strojů,přístrojů a zařízení	511	303	54	51	50	102				
Údržba zeleně,parků,zahrad	511	305	13							
Ostatní opravy	511	700	284	473	373	127				
Opravy a udržovací práce	511	701	64	64	64	100				
Cestovné celkem	512		**229**	**163**	**115**	142				
Cestovné-tuzemské	512	300	15	23	13	177				
Cestovné-akce se žáky tuzemské	512	301	46	59	50	118				
Cestovné-zahraniční služební cesty	512	600	116	28	30	97				
Cestovné- akce se žáky zahraniční	512	601	52	54	22	245				
Náklady na reprezentaci	513	330	**10**	**10**	**10**	100				
Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	310	**-118**	**-126**	**-122**	102				
Ostatní služby celkem	518		**4 986**	**3 913**	**4 222**	93				
Bankovní poplatky	518	301	23	21	23	91				
Školní akce	518	305	1 382	1 302	1 252	104				
Školní akce	518	306	161	142	170	84				
Údržba software	518	310								
Telefony-pevná	518	400	24	20	20	100				

Název organizace: Gymnázium Brno,Vídeňská,příspěvk

	BÚ	AÚ	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
			Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření	Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření
			2015	2016			2015	2016		
Mobilní služby	518	410	8	8	6	133				
Internet-služby připojení	518	420	97	145	145	100				
Poštovné	518	430	15	18	16	113				
Programátorské služby	518	450	139	125	120	104				
Propagační a reklamní činnost	518	500		12						
Tiskařské služby	518	510	32	24	14	171				
Revize	518	530								
Dopravné, jízdné	518	600	97	38	38	100				
Nájemné	518	620	74	84	48	133				
Úklidové služby	518	700	21	31	30	103				
Stravování	518	720	1 444	1 477	- 1 600	96				
Ostraha	518	730	4	5	5	100				
Komunální odpad	518	750	47	52	51	102				
Náklady na leasing	518	850	128	41	41	100				
Poradenství a právní služby	518	890	98	10	16	63				
Ostatní služby-Programové vybavení	518	860	13							
Ostatní služby	518	900	1 179	376	729*	52				
Ostatní služby-doplň.činnost	518	98						4	3	133
Osobní náklady										
Mzdové náklady doplň.činnost	521	2					16	26	25	104
Mzdové náklady-celkem	521		**18 606**	**21 096**	**21 085**	100				
Platy zaměstnanců-pedag.	521	301	16 549	18 316	18 240	100				
Ostatní osobní náklady-pedag.	521	302	206	235	239	98				
Náhrada mzdy za dočasnou pracovní neschopnost	521	303	87	62	52	119				
Platy zaměstnanců-nepedag.	521	401	2 176	2 218	2 292	97				
Ostatní osobní náklady - nepedagogové	521	402	499	175	172	102				
Použití fondu odměn	521	310								
Odstupné	521	330								
Ostatní platy z jiných zdrojů	521	350	87	92	90	102				
Zákonné zdravotní pojištění - dč	524	10					1	1		
Zákonné sociální pojištění - dč	524	20								
Zákonné sociální pojištění celkem	524		**6 583**	**7 106**	**7 106**	100				
Zdravotní pojištění	524	310	1 744	1 873	1 873	100				
Sociální pojištění	524	320	4 839	5 225	5 225	100				
Zdravotní pojištění z jiných zdrojů	524	440		8	8	100				
	524									
Jiné sociální pojištění-úraz.poj.zaměstnanců	525	301	**80**	**87**	**86**	101				
Zákonné sociální náklady celkem	527		**472**	**656**	**627**	105				
Příděl do FKSP	527	301	189	318	308	101				
Příspěvky na stravování zaměstnanců	527	302	153	162	150	108				
Preventivní lékařské prohlídky	527	303	9	8	3	187				
Ochranné osobní pracovní prostředky	527	304	5	7	4	175				
Náklady na odborný rozvoj zaměstnanců	527	307	116	172	162	106				
Jiné sociální náklady-osobní pracovní pomůcky	528	300	**3**	**3**	**3**	100				
Daně a poplatky										
Daň silniční	531	300		0						

Název organizace: Gymnázium Brno,Vídeňská,příspěvk

	SU	AU	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
			Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2015	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření	Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2015	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření
			2015	2016			2015	2016		
Daň z nemovitostí	532									
Jiné daně a poplatky-kolky	538	603								
Ostatní náklady										
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541									
Jiné pokuty a penále	542		5							
Dary	543									
Prodaný materiál	544	301	**502**	**652**	**654**	100				
Manka a škody	547	301								
Tvorba fondů	548									
Ostatní náklady z činnosti-celkem	549		**154**							
Ostatní pojištění	549	315								
Ostatní náklady z činnosti-celkem	549	420	29	1	1	100				
TZ DHM u PC nad 40 tis.	549	421	125							
Odpisy, rezervy a opravné položky										
Odpisy dlouhodobého majetku-celkem	551		**1 094**	**1 210**	**917**	132				
Odpisy DHM-stavby	551	401	704	709	700	101				
Odpisy DHM-SMV a DHM	551	403	390	501	217	231				
Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552									
Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553									
Prodané pozemky	554									
Tvorba a zúčtování rezerv	555									
Tvorba a zúčtování opravných položek	556									
Náklady z vyřazených pohledávek	557									
Náklady z drobného dlouhodobého majetku-celkem	558		**648**	**373**	**260**	105				
DDHM od dolní hranice PO do 40tis.	558	301	616	249	240	104				
DDHM do dolní hranice PO-PRE	558	305								
DDNM od dolní hranice PO do 60tis.	558	310	32	24	20	120				
DDNM do dolní hranice PO-PRE	558	315								
TZ DHM do 40tis.včetně	558	330								
Ostatní majetek v kusové evidenci	558	841								
Finanční náklady										
Prodané cenné papíry a podíly	561									

Název organizace: Gymnázium Brno,Vídeňská,příspěvk

	SÚ	AU	Hlavní činnost				Doplňková činnost			
			Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření [4]	Skutečnost		Upravený rozpočet - plán hospodaření 2016	% plnění upraveného rozpočtu - plánu hospodaření [4]
			2015	2016			2015	2016		
Úroky	562		41		1					
Kurzové ztráty	563	301		2	4	50				
Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564									
Ostatní finanční náklady	569									
Daň z příjmů										
Daň z příjmů	591									
Dodatečné odvody daně z příjmů	595									
Náklady celkem:			37 579	38 371	38 192	100	94	179	183	98

Ostatní majetek- účet 501/0931 nákupy evid. majetku v PRE je součástí nákladů rozpočtované částky v části knihy,tisk, učební pomůcky-účet 501/0306

Spotřeba materiálu-plnění charakteru technického zhodnocení (TZ) bylo v roce 2015 účtováno na účtu 549, od roku 2016 účtujeme na účet 501/0651

Vroce 2015 byly vyšší náklady na zahraniční cesty oproti roku 2016- v roce 2015 byly uskutečněny jazykové zahraniční kurzy v rámci probíhajících projektů účet 512/0600

Poradenské a právní služby byly v roce 2015 vyšší z důvodu zajištění poradenských služeb v souvislosti s výběrovým řízením v rámci projektů EU-účet 518/0800

Náklady na leasing 2015 oproti roku 2016 - v roce 2015 byla uhrazena první vyšší splátka a další náklady jsou rozpočtovány v pravidelných platbách na dva roky

* Součástí rozpočtu SÚ 518/900 - ostatní služby jsou náklady na ostatní služby rozepsané dle jednotl. analytických účtů - programátorské služby, revize, úklidové služby, ostraha, nájemné apod.

Od roku 2016 je zvýšený zákonný příděl z platů na 1,5% (oproti roku 2015 o 0,5 %), tím vzrostly náklady organizace v porovnání s rokem 2015 -účet 527/301

Rozpočtovaná částka na odpisy DHM,DNH nezahrnuje náklady na odpisy majetku, který byl pořízen z investiční dotace v roce 2015 - účet 551, rozdíl v nákladech na tento odpis ve výši 293 tis. Kč je zaúčtován ve výnosech školy jako podíl nákladů z výnosů investičního transferu - účet výnosů 672/0799

Výrazná odchylka je v nákladech roku 2015 a porovnáním roku 2016 na pořízení drobného dlouhodobého majetku. V roce 2015 byl pořízen drobný majetek v rámci projektů "Vybavení laboratoří pro výuku přírodovědných předmětů" a projektu "GVID-Aplikace moderních technologií" - účet 558. Oba projekty byly ukončeny v roce 2015.

Zpracoval dne: 23. 2. 2017	Mgr.David Andrle, ředitel školy
Jméno: Marie Surá,DiS	

Poznámky:
Vypracujte, prosím, na základě aktuálního účtového rozvrhu a rozvedením jednotlivých položek na syntetických účtech do analytických účtů, které příspěvková organizace používá.
Krátce zdůvodněte výrazné odchylky u jednotlivých položek nákladů

1) Rok předcházející roku, za který se tato příloha předkládá.
2) Rok, za který se tato příloha předkládá.
3) Pokud organizace provedla změnu rozpočtu - plánu hospodaření, uvede rok, za který se tato příloha předkládá. Pokud žádná změna provedena nebyla, uvede se za daný rok sestavený rozpočet - plán hospodaření.
4)Pokud nebyla provedena žádná změna rozpočtu - plánu hospodaření. Uvede se plnění sestaveného rozpočtu - plánu hospodaření.

Příloha č. 17 směrnice Zásady vztahů JMK k PO-přehled pohledávek a závazků

Přehled pohledávek a závazků k 31.12.2016

Název organizace: Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace

v tis. Kč

Pohledávky

Syntetický i analytický účet	Celkem	Do data splatnosti	Po datu splatnosti						
			Celkem po splatnosti	0-30 dnů po splatnosti	31-60 dnů po splatnosti	61-90 dnů po splatnosti	91-180 dnů po splatnosti	181-360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
311/0090	16,32	2,07	14,25	14,25					
314/0001	0,00	0,00	0						
314/0002	49,40	49,40	0						
314/0003	0,30	0,30	0						
314/0004	0,00	0,00	0						
314/0110	0,00	0,00	0						
314/0120	272,29	272,29	0						
335/0501,0510,0520,0550	0,00	0,00	0						
377/0101	0,00	0,00	0						
381/0001	58,46	58,46	0						
388/0040	4,26	4,26	0						
			0						
Celkem	**401,026**	**386,776**	**14,25**	**14,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

uhrazeno v lednu 2017

v tis. Kč

Závazky

Syntetický i analytický účet	Celkem	Do data splatnosti	Po datu splatnosti						
			Celkem po splatnosti	0-30 dnů po splatnosti	31-60 dnů po splatnosti	61-90 dnů po splatnosti	91-180 dnů po splatnosti	181-360 dnů po splatnosti	nad 360 dnů po splatnosti
321/0001	277,05	277,05	0						
324/0001,0002	41,87	41,87	0						
324/0010,0011	704,04	704,04	0						
324/0024,0025,0026,0028	562,76	562,76	0						
324/0029,0050,0051	249,45	249,45	0						
324/0061-0082	6,78	6,78	0						
331/0001	1658,70	1658,70	0						
336/01010201,0210	681,28	681,28	0						
337/0100,0200	292,22	292,22	0						
342/0101,0111,0112	275,80	275,80	0						
349/0120	0,50	0,50	0						
374/0110	23,23	23,23	0						
378/0101	0,90	0,90	0						
384/0001	1,16	1,16	0						
389/0210,0310	58,69	58,69	0						
Celkem	**4834,233**	**4834,233**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Sestavil dne: 23.2.2017
Jméno: Marie Surá,DiS.
Podpis:

Jméno ředitele: Mgr. David Andrle
Podpis ředitele:

KRAJSKÝ ÚŘAD JIHOMORAVSKÉHO KRAJE

Přehled o plnění rozpočtu v roce 2016

Příloha č. 13

Organizace: 2807 Gymnázium, Brno, Vídeňská , příspěvková organizace Brno, Vídeňská 55/47

	Upravený rozpočet v tis.	Skutečnost v tis.	% plnění	Doplňková činnost tis.
Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu				
provozní transfery od zřizovatele	5 680,00	5 656,77	99,59	
ostatní transfery ze státního rozpočtu	28 835,20	28 835,12	100,00	
časové rozlišení IT	0,00	293,54		
transfery ze zahraničí	0,00	0,00		
transfery od obcí	30,00	30,00	100,00	
Výnosy z vlastních výkonů a zboží				
produktivní práce žáků	0,00	0,00		
stravné	1 500,00	1 473,61	98,24	
za ubytování	0,00	0,00		
školné	0,00	0,00		
služby včetně pronájmů	1 420,00	1 423,87	100,27	
jiné výnosy z vlastních výkonů	2,00	1,58	79,00	
Finanční výnosy				
úroky	0,00	0,00		
kurzové zisky	1,00	0,00		
výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00		
ostatní finanční výnosy	0,00	0,00		
Ostatní výnosy				
čerpání fondů	56,00	71,80	128,21	
smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00		
jiné pokuty a penále	0,00	0,00		
výnosy z prodeje majetku	654,00	653,31	99,89	
výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00		
ostatní výnosy z činnosti	14,00	8,00	57,14	
V Ý N O S Y C E L K E M	**38 192,20**	**38 447,55**	100,67	
Mzdové náklady (MN) celkem	**21 032,50**	**21 034,79**	100,01	
Platy celkem	**20 621,80**	**20 624,09**	100,01	
OPPP celkem	**410,70**	**410,70**	100,00	
ze MN celkem: platy pedagogů	18 240,30	18 315,80	100,41	
ze MN celkem: OPPP pedagogů	**238,70**	**235,46**	98,64	
v tom: OON pedagogů	238,70	235,46	98,64	
odstupné pedagogů	0,00	0,00		
ze MN celkem: platy nepedagogů	2 381,50	2 308,29	96,93	
ze MN celkem: OPPP nepedagogů	**172,00**	**175,24**	101,88	
v tom: OON nepedagogů	172,00	175,24	101,88	
odstupné nepedagogů	0,00	0,00		
odměny učňům (neped.)	0,00	0,00		
Povinné pojištění	**7105,5**	**7 106,38**	100,01	
v tom: sociální pojištění	5 224,60	5 224,67	100,00	
zdravotní pojištění	1 880,90	1 881,71	100,04	
příděl do FKSP	307,90	310,29	100,78	
O N I V	**9 746,30**	**9 919,83**	101,78	
Spotřebované nákupy				
potraviny	0,00	0,00		
ochranné pomůcky	4,00	6,54	163,50	

(Výsledek hospodaření (ř. 0 2 0 M - ř. 1 5 0 M)) Částka k úhradě do rozpočtu zřizovatele / k navýšení rozpočtu zřizovatele

prádlo, oděv, obuv	0,00	0,00	
učebnice a školní potřeby	22,00	45,14	205,18
knihy, učební pomůcky, tisk	172,00	143,10	83,20
pohonné hmoty	0,00	0,00	
pevné palivo	0,00	0,00	
ostatní materiál	505,00	551,86	109,28
plyn	1,00	1,12	112,00
elektrická energie	320,00	332,39	103,87
voda	225,00	156,26	69,45
pára	0,00	0,00	
teplo	1 270,00	1 281,15	100,88
spotřeba ostatních neskladovat. dodávek	0,00	0,00	
prodané zboží	0,00	0,00	
aktivace dlouhodobého majetku	0,00	0,00	
aktivace oběžného majetku	0,00	0,00	
změna stavu zásob vlastní výroby	0,00	0,00	
Služby			
opravy a udržování	712,00	813,33	114,23
cestovné	115,00	162,99	141,73
náklady na reprezentaci	10,00	10,29	102,90
aktivace vnitroorganizačních služeb	-122,00	-125,10	102,54
služby pošt	16,00	17,86	111,63
služby telekom. a radiokom.	26,00	28,43	109,33
služby peněžních ústavů	23,00	21,44	93,22
nájemné	0,00	0,00	
konzultační a porad. služby	16,00	10,05	62,81
programové vybavení	0,00	0,00	
služby zpracování dat	145,00	145,20	100,14
ostatní služby	3 996,30	3 689,52	92,32
Ostatní sociální náklady			
stravování zaměstnanců	150,00	162,12	108,08
jiné sociální náklady	55,00	69,67	126,67
školení a vzdělávání	162,00	172,00	106,17
Daně a poplatky			
silniční daň	0,00	0,25	
daň z nemovitostí	0,00	0,00	
jiné daně a poplatky	0,00	0,00	
Ostatní náklady			
pokuty a penále	0,00	0,00	
manka a škody	0,00	0,00	
pojištění majetku	0,00	0,00	
ostatní sociální pojištění	86,00	86,51	100,59
stipendia	0,00	0,00	
odvod za nedodržení limitu ZPS	0,00	0,00	
ostatní náklady z činnosti	1,00	0,60	60,00
Odpisy, rezervy a opravné položky			
odpisy dlouhodobého majetku	917,00	1 210,07	131,96
prodaný majetek	654,00	651,70	99,65
tvorba a zúčtování rezerv	0,00	0,00	
tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	
náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	
náklady z drobného dlouhodobého majetku	260,00	273,00	105,00
Ostatní provozní náklady			
prodané cenné papíry a podíly	0,00	0,00	
úroky	1,00	0,12	12,00
kurzové ztráty	4,00	2,22	55,50
náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	

ostatní finanční náklady	0,00	0,00		
N Á K L A D Y C E L K E M	38 192,20	38 371,29	100,47	
H O S P O D Á Ř (zdroje minus náklady)	0,00	76,26		113,42

Zpracoval: 14.2.2017
Datum: Marie Surá DiS.

Podpis ředitele: Mgr.David Andrle

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium Brno, Videňská, příspěvková organizace, Videňská 55/47, 639 00 Brno, 00558882

sestavená k 31.12.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 01.02.2017

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			79 871 108,63	25 494 780,08	54 376 328,55	53 642 057,68
A.	**Stálá aktiva**		74 441 325,14	25 494 780,08	48 946 445,06	48 947 147,06
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		383 271,57	383 271,57	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	288 771,57	288 771,57	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	94 500,00	94 500,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouh.nehmot.majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouh.nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**		74 057 953,57	25 111 508,51	48 946 445,06	48 947 147,06
1.	Pozemky	031	5 482 090,70	0,00	5 482 090,70	5 482 090,70
2.	Kulturní předměty	032	3 404,00	0,00	3 404,00	3 404,00
3.	Stavby	021	51 926 915,10	11 291 833,29	40 635 081,81	40 601 840,81
4.	Samost.hm.movité věci a soub.hm.mov.věcí	022	7 061 999,21	4 460 630,66	2 601 368,55	2 841 811,55
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	026	9 359 044,56	9 359 044,56	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	224 500,00	0,00	224 500,00	18 000,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouh.hmot.majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**Dlouhodobý finanční majetek**		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Maj.účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Maj.účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	**Dlouhodobé pohledávky**		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhodob.	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohl. z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	**Oběžná aktiva**		5 429 883,49	0,00	5 429 883,49	4 694 910,62
I.	**Zásoby**		7 212,26	0,00	7 212,26	8 826,83
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	7 212,26	0,00	7 212,26	8 826,83

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zboží na cestě	136	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Krátkodobé pohledávky**		401 021,80	0,00	401 021,80	237 772,76
1.	Odběratelé	311	16 319,00	0,00	16 319,00	17 045,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	321 986,00	0,00	321 986,00	63 250,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	6 000,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně,poplatky a jiné obdobné pen.plněn	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohled.za osobami mimo výb.vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohled.za vybranými ústř.vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohled.za vybranými místn.vlád.institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	58 456,80	0,00	58 456,80	151 131,26
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	4 260,00	0,00	4 260,00	346,50
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**Krátkodobý finanční majetek**		5 021 649,43	0,00	5 021 649,43	4 448 311,83
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Terminované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	4 882 357,06	0,00	4 882 357,06	4 418 081,95
10.	Běžný účet FKSP	243	131 096,37	0,00	131 096,37	17 480,08
15.	Ceniny	263	6 850,00	0,00	6 850,00	6 400,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	21 346,00	0,00	21 346,00	6 356,00

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1 ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	2 ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
PASIVA CELKEM			54 376 328,65	53 642 057,68
C.	**Vlastní kapitál**		49 542 092,37	49 090 084,35
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		48 866 085,46	48 868 631,22
1.	Jmění účetní jednotky	401	47 138 504,35	46 848 514,51
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 728 581,11	2 020 116,71
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II.	**Fondy účetní jednotky**		486 332,37	219 783,45
1.	Fond odměn	411	102 996,71	102 996,71
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	136 254,95	43 195,67
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	21 242,70	18 543,02
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 300,00	0,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	220 538,01	54 027,85
III.	**Výsledek hospodaření**		189 674,49	1 699,68
1.	Výsledek hosp.běžného účetního období	493	189 674,49	1 699,68
2.	Výsledek hosp.ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D.	**Cizí zdroje**		4 834 236,23	4 551 963,33
I.	**Rezervy**		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	**Dlouhodobé závazky**		0,00	78 475,14
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	78 475,14
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	456	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III.	**Krátkodobé závazky**		4 834 236,23	4 473 488,19
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	277 052,21	228 932,63
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 564 903,94	1 074 494,49
9.	Přijaté návratné fin.výpomoci krátkodobé	325	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	1 658 701,00	1 441 065,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	681 277,00	570 327,00
13.	Zdravotní pojištění	337	292 224,00	244 464,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	275 586,00	215 602,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	346	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	348	500,00	419 989,70
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	23 230,36	30 465,70
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	1 155,00	0,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	58 691,72	227 312,57
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	903,00	20 785,00

Mgr. David Andrle

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982

sestavený k 31.12.2016

okamžik sestavení: 01.02.2017 (v korunách Kč na 2 des. místa)

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		38 371 295,15	178 681,86	37 577 995,19	93 619,96
I.	Náklady z činností		38 368 956,40	178 681,86	37 537 356,40	93 619,96
1.	Spotřeba materiálu	501	740 214,86	0,00	662 143,89	0,00
2.	Spotřeba energií	502	333 608,05	19 024,35	321 219,19	20 925,70
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 437 402,73	80 851,51	1 619 318,68	53 701,28
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	813 327,97	48 271,00	762 083,26	0,00
9.	Cestovné	512	162 989,64	0,00	228 527,03	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	10 290,00	0,00	10 089,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	- 125 100,61	0,00	- 117 550,45	0,00
12.	Ostatní služby	518	3 912 384,71	3 630,00	4 985 699,73	0,00
13.	Mzdové náklady	521	21 096 772,00	25 640,00	19 606 320,00	18 265,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 106 375,00	1 265,00	6 583 305,00	726,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	88 511,00	0,00	79 583,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	658 158,71	0,00	472 434,28	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
18.	Daň silniční	531	250,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	4 701,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	651 701,94	0,00	501 682,50	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 210 066,00	0,00	1 093 518,00	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	556	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	559	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	273 005,28	0,00	847 564,56	0,00
36.	Ostatní náklady z činností	549	600,00	0,00	154 307,71	0,00
II.	Finanční náklady		2 338,75	0,00	40 638,79	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	121,29	0,00	40 614,61	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	2 217,46	0,00	24,18	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	592	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		38 447 551,50	292 100,00	37 426 021,85	247 293,00
I.	Výnosy z činnosti		3 632 130,26	292 100,00	3 738 247,66	247 293,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 898 015,32	137 950,74	3 017 167,69	114 848,70
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	154 149,26	0,00	132 444,30
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	653 314,94	0,00	601 684,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodob. hm. majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	71 800,00	0,00	114 701,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	8 000,00	0,00	104 694,97	0,00
II.	Finanční výnosy		0,00	0,00	275,45	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	275,45	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Výnosy z transferů		34 815 421,24	0,00	33 687 498,74	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	34 815 421,24	0,00	33 687 498,74	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	76 256,35	113 418,14	- 151 973,34	153 673,02
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	76 256,35	113 418,14	- 151 973,34	153 673,02

Mgr. David Andrle

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982

sestavená k 31.12.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 01.02.2017

A. 1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo by jí zabraňovaly nepřetržitě pokračovat v činnosti.

A. 2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

V souvislosti se změnami vyhlášky č.410/2009 Sb. došlo od 1. 1. 2016 ke zrušení nebo změně názvu vybraných syntetických účtů a analytických účtů- viz Metodika JMK č.1/2016 účtový rozvrh

A. 3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

"Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č.410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to ve zjednodušeném rozsahu. "Účtový rozvrh je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele." Návrh účtového rozvrhu pro příspěvkové organizace Jihomoravského kraje". Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný jí k hospodaření . Cizí majetek(vypůjčený) je veden na podrozvahových účtech a evidován odděleně v majetkové evidenci. Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou nebo vlastními náklady, příp. 1,- Kč, a to podle způsobu pořízení majetku, je odpisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou JMK. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný (z důvodu způsobu odpisování do 31.1.2012). Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pro účtování o pořízení a úbytku zásob se používá způsob B. Organizace má zřízenou valutovou pokladnu a používá pevný kurz pro přepočet kurzových rozdílů.Organizace časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby -předplatné, telefony. Časově rozlišuje významné položky, zejména náklady na energie. Způsob rozúčtování nákladů a výnosů mezi hlavní a doplňkovou činností se řídí vnitřní směrnicí ze dne 1. 1.2014. Organizace eviduje na účtu 378 závazky k odborové organizaci, srážené ve výplatě za příslušný kalendářní měsíc. Fond reprodukce majetku, fond investic je v souladu s pokynem zřizovatele (metodické sdělení č.2/2016) tvořen ve výši odpisů snížených o odpisy kryté z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů. FRM,FI je finančně pokryt. Na účtu FRM,FI je rozdíl + 500,- Kč, jedná se o závazek zřizovateli- nedočerpaný investiční příspěvek, který je předmětem finančního vypořádání a evidován na účtu 349 /0120.

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace
Vídeňská 55, 639 00 Brno

Příloha

ZÁKLADNÍ

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558882

sestavená k 31.12.2016

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 01.02.2017

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

Číslo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		4 127 620,42	4 032 885,80
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	488 873,64	457 473,64
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 502 184,56	3 399 409,96
3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	136 562,20	176 002,20
P.II.	**Krátkod.podm.pohledávky z transferů a krátkod.podm. závazky z transferů**		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	**Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou**		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkod. podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhod. podm. pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P. IV.	**Další podmíněné pohledávky**		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00

Mgr. David Andrle

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558992
sestavená k 31.12.2016
(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 01.02.2017

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

Číslo položky	Název položky	Podroz. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		4 127 820,42	4 032 885,80
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	488 873,64	457 473,64
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 502 184,58	3 399 409,96
3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	136 562,20	176 002,20
P.II.	**Krátkod.podm.pohledávky z transferů a krátkod.podm. závazky z transferů**		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	**Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou**		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkod. podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhod. podm. pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P. IV.	**Další podmíněné pohledávky**		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 **sestavená k 31.12.2016** **(v korunách Kč na 2 des. místa)** **okamžik sestavení: 01.02.2017**

A.5.	**Informace podle § 19 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)**
IČ: 00558982, datum vzniku organizace 1.1.1991, zřizovatelem organizace je Jihomoravský kraj, novou zřizovací listinu vydala Rada JMK pod č.j.20/25 ze dne 30. 4. 2015	

Mgr. David Andrle

Příloha č. 5 - Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

A. 6.	Informace podle § 19 odst. 5 zákona (TEXT)
Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky k 31.12. 2016 nenastaly žádné významné události , které by měly velký ekonomický dopad na organizaci.	

Mgr. David Andrle

Příloha č. 5 - Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 **sestavená k 31.12.2016** **(v korunách Kč na 2 des. místa)** **okamžik sestavení: 01.02.2017**

B. 1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
K podmíněnému nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.	

B. 2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
FRM,fond investic je k 31.12.2016 finančně kryty. Vyšší částka na účtu FRM oproti zůstatku fondu je + 500,-Kč- závazek zřizovateli nedočerpaný investiční příspěvek roku 2016. Který je evidovaný na účtu 349/0120 a je předmětem finančního vypořádání.	

B. 3.	Informace podle § 66 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
0,00	Organizace nemá k 31.12. vzájemně započítané částky.

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská
příspěvková organizace
Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

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	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	2 020 116,71
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	293 535,60	0,00

Mgr. David Andrle

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558992 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

D. 1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
0,00	

D. 2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
0,00	

D. 3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)
0,00	

D. 4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0,00	

D. 5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0,00	

D. 6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
0,00	

D. 7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
0,00	

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská,
příspěvková organizace
Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňské 55/47, 639 00 Brno, 00558992
sestavená k 31.12.2016
(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 01.02.2017

E. 1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	**Doplňující informace**	**Částka**
A.II.8.	042- Nedokončená akce: studie proveditelnosti a projektová dokumentace schváleného investičního záměru zajištění bezbariérového přístupu ve výši 224.500,- Kč	224 500,00
B.II.17.	0	0,00
B.II.18.	0	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období- účet 381/0001 zahrnuje položky, které dle věcné a časové souvislosti budou vyúčtovány v nákladech dalšího období- splátky leasingu, předplatné a služby, celkem ve výši 58.456,80 Kč.	58 456,80
B.II.32.	účet 388/0040 -dohadná položka-pojistná událost-předpokládané pojistné plnění ve výši 4.280,-Kč	4 280,00
C.II.5.	Organizace obdržela od zřizovatele investiční příspěvek na rekonstrukci vodovodního řadu v důsledku havárie ve výši 300.000,- Kč . Byl schválen investiční záměr na modernizaci hudebny ve výši 600.00,- Kč, tato akce byla zrealizována. Schválený investiční záměr na zajištění bezbariérového přístupu ve výši 3.380.000,- Kč nebyl dokončený a organizace požádala zřizovatele o prodloužení do roku 2017.	220 538,01
C.III.1.	Celkový zlepený HV organizace k 31.12.. 2016 je 189.674,49 Kč, z toho v hlavní činnosti 76.256,35 Kč a v doplňkové činnosti 113.418,14 Kč.	189 674,49
D.III.20.	349/00120 předpis závazku odvod nevyčerpaného investičního příspěvku zřizovateli ve výši 500,- Kč	500,00
D.III.32.	účet 374/00110- nedočerpaná částka dotačního programu Do světa I 2016 ve výši 23.230,36 Kč	23 230,36
D.III.36.	účet 384/0001- výnosy příštích období- jedná se o uhrazený pronájem za období 2017 ve výši 1.155,-Kč.	1 155,00
D.III.37.	389/0210,- nevyfakturovaná dodávka plynu k 31.12. 2016 ve výši 232,03 Kč a účet 389/0310 nevyfakturovaná dodávka vody ve výši 58.459,69 Kč.	58 691,72

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace
Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

E. 2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.26.	nulový zůstatek	0,00
B.I.18.	K 31.12.2016 byl čerpán FKSP z titulu nákupu drobného hmotného majetku ve výši 46.800,- Kč. Rezervní fond byl čerpán na úhradu drobného majetku ve výši 25.000,- Kč- účelový finanční dar.	71 800,00
B.IV.2.	672 - Výnosy z transferů- přímé náklady ve výši 28.835.116,- Kč, příspěvek na provoz neúčelový ve výši 5.474.000,- Kč, příspěvek účelový od zřizovatele ve výši 182.768,64 Kč, dotace od m.Brna ve výši 30.000,- Kč, časové rozlišení IT ve výši 293.535,60 Kč	34 815 421,24

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

E. 3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

Mgr. David Andrle

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

E. 4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka

Mgr. David Andrle

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	43 195,87
A.II.	**Tvorba fondu**	310 291,08
1.	**Základní příděl**	310 291,08
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5.	**Ostatní tvorba fondu**	0,00
A.III.	**Čerpání fondu**	217 232,00
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	133 344,00
3.	Rekreace	0,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	25 588,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	11 500,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	46 800,00
A.IV.	**Konečný stav fondu**	136 254,95

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558882 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	19 543,02
D.II.	**Tvorba fondu**	31 999,68
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1 699,68
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	30 300,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	**Čerpání fondu**	25 000,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	25 000,00
D.IV.	**Konečný stav fondu**	26 542,70

Mgr. David Andrle

Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00559982
sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	54 027,85
F.II.	**Tvorba fondu**	2 059 029,30
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hm. a nehm. dlouhod.majetku prováděné podle zřizovatelem schv.odpis.plánu	934 529,30
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 124 500,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	**Čerpání fondu**	1 892 519,14
1.	Pořízení a technické zhodnocení hm.a nehm.dlouhod.majetku, s výjimkou drobného hm.a nehm.dlouhod.majetku	1 225 519,14
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	667 000,00
4.	Navýšení peněž.prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který PO používá pro svou činnost	0,00
F.IV.	**Konečný stav fondu**	220 538,01

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace
Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	51 926 915,10	11 291 833,29	40 635 081,81	40 601 840,81
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	46 295 974,54	10 907 048,29	35 388 926,25	35 243 065,25
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	5 630 940,56	384 785,00	5 246 155,56	5 358 775,56
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská,
příspěvková organizace
Vídeňská 55/47, 639 00 Brno

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558952 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	**Pozemky**	5 482 090,70	0,00	5 482 090,70	5 482 090,70
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	11 710,70	0,00	11 710,70	11 710,70
H.4.	Zastavěná plocha	5 469 600,00	0,00	5 469 600,00	5 469 600,00
H.5.	Ostatní pozemky	780,00	0,00	780,00	780,00

Mgr. David Andrle

Gymnázium Brno, Vídeňská
příspěvková organizace
Vídeňská 55, 639 00 Brno

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	**Náklady z přecenění reálnou hodnotou**	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Mgr. David Andrle

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 55/47, 639 00 Brno, 00558982 sestavená k 31.12.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 01.02.2017

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**	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Mgr. David Andrle

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 59/47, 639 00 Brno, [illegible]
sestavena k 31.12.2016 účetního období: 01.01.2017 (v tisícinách Kč na 2 des. místa)

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K. 1.	Doplňující informace k poskytnutým garancím jednotlivým								
a) Účetní jednotka věřitele	Název osobní jednotky - věřitele	IČ dotčené jednotky dlužníka	Název (klíční jednotky - dlužníka	Důvod poskytnutí garancí	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Dosavad plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garancí	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Mgr. David Andrle

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 53/17, 639 00 Brno, 00559682
sestaveno k 31.12.2016	vloženo sestavení: 01.02.2017	(v korunách Kč na 2 des. místa)

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K. 2.	Doplňující informace k poskytnutým garancím subjekty								
IČ účetní jednotky věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum počátku čerpání v daném roce	Výše počátku čerpání v daném roce	Celková výše počátku čerpání od poskytnutí garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Mgr. David Andrle

Příloha
ZÁKLADNÍ
Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace, Vídeňská 59/47, 639 00 Brno, [illegible]
sestavena k 31.12.2016	okamžik sestavení: 01.02.2017	(v celých Kč na 2 des. místa)

1. Doplňující informace o projektech partnerského veřejného a soukromého sektoru

Mgr. David Andrle

Příloha č. 10 směrnice Zásady vztahů JMK k PO-návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok...

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2016

Název organizace: Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace

v Kč

Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení			
výsledek hospodaření před zdaněním	189 674,49	úhrada ztráty za předchozí léta	0,00
daňová povinnost		převod do fondu odměn	0,00
		převod do fondu rezervního	189 674,49
výsledek hospodaření po zdanění	189 674,49	rozdělení VH celkem	189 674,49

Výsledek hospodaření po zdanění rozdělí příspěvková organizace v tomto pořadí:

1. Pokrytí ztráty za předchozí léta.
2. Případný převod do fondu odměn -
   Fond odměn je tvořen ze zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, a to do výše jeho 80 %, nejvýše však do výše 80 % stanoveného nebo přípustného objemu prostředků na platy .
3. Převod do fondu rezervního.

Pozn.: V případě, že příspěvková organizace navrhuje do fondu odměn převést prostředky ve výši nad 20 % zlepšeného výsledku hospodaření, musí připojit písemné zdůvodnění výše navrhovaného převodu.

Zpracoval dne: 23.2.2017
Jméno: Marie Surá DiS., ekonomka školy
Podpis:

Jméno ředitele: Mgr.David Andrle
Podpis ředitele:

Gymnázium Brno, Vídeňská, příspěvková organizace
Vídeňská 55/57, 639 00 Brno