

ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo oprávnění 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

Zpráva nezávislých auditorů

o auditu roční účetní závěrky

k 31. 12. 2018

v obecně prospěšné společnosti

**Základní škola německo-českého
porozumění a Gymnázium Thomase
Manna, o.p.s.**

Liberec, květen 2019

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 až 3: Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o.p.s.

Výtisk č. 4: ZH Bohemia, spol. s r.o.

ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo oprávnění 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

Společnost, u níž bylo provedeno ověření roční účetní závěrky k 31. 12. 2018:

Obchodní jméno a sídlo společnosti

**Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium
Thomase Manna, o.p.s.
Střížkovská 27/32
180 00 Praha 8**

IČ: 257 41 497

Příjemce zprávy: zakladatel a správní rada

Období, za které bylo provedeno ověření: 1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Ověření provedli:

auditorská firma: ZH Bohemia, spol. s r.o. č. oprávnění: 91
Na Rybníčku 387/6
Liberec

auditoři: Ing. Marie Kovářová č. oprávnění: 1535

spolupracovníci auditorů: Věra Duschková
Monika Želonková

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

*správní radě a zakladateli společnosti Základní škola německo-českého porozumění
a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s.*

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s. sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s. jsou uvedeny v bodě I. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s. nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace uvedené nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s., k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s. za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s. odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o.p.s. povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní,

popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující nás výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnut a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o.p.s. relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnut auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenosť provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán společnosti Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o. p. s. uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná

(materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze k účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat zakladatele a správní radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Liberci 28. 5. 2019

ZH Bohemia spol. s r. o.
Na Rybníčku 387/6
Liberec
Č. oprávnění KAČR 91


Ing. Marie Kovářová
auditor – č. oprávnění 1535



Základní škola německo – českého
porozumění
a
Gymnázium Thomase Manna
o.p.s.
Stržíkovská 27/32
180 00 Praha 8



Výroční zpráva o hospodaření za rok 2018

a/ Přehled činností

V roce 2018 vykonávala o.p.s. činnost v souladu se zakládací listinou, tj. výchova a vzdělávání na Základní škole německo-českého porozumění a na Gymnáziu Thomase Manna. Na základní škole se vyučovalo v deseti třídách prvního stupně (v září 2018 byly opět otevřeny dvě první třídy). Druhý stupeň nemohl být pro nedostatek žáků v 6. třídě otevřen. V souladu s učebním plánem se vyučovala němčina jako jazyk cizí od první třídy a aspekty německo-českého porozumění byly posíleny i v nabídce mimoškolní činnosti – pobyt v partnerské škole v SRN, kroužky školního klubu, spolupráce s Goethe-Institutem a partnerskými školami v rámci programu Erasmus. Kromě toho byly zřízeny skupiny s výukou němčiny na úrovni mateřského jazyka pro žáky ročníků 1-5. Na základní škole působí opět od září 2018 jedna programová učitelka ze SRN.

Gymnázium provozovalo v roce 2018 plný počet tříd, v každém ročníku gymnázia, kromě kvarty ve školním roce 17/18 (a tedy kvinty ve školním roce 18/19) je jedna třída. Celkem tedy bylo v roce 2018 na gymnáziu tříd devět. Němčina se učila až na třech výkonnostních úrovních od začátečníků po rodilé mluvčí. Matematika, zeměpis, biologie se učily na nižším stupni gymnázia zčásti v němčině nebo metodou CLIL, na vyšším stupni v němčině probíhaly zčásti zeměpis, německé dějiny a německá literatura. Z 10 přihlášených studentů ke zkoušce Deutsches Sprachdiplom II der KMK ji vykonalo 9 na úrovni C1 (dle SERR) a 1 na úrovni B2. Diplom DSD II je garancí znalostí němčiny pro studium na vysokých školách v SRN. Společnou i profilovou část maturitní zkoušky složilo úspěšně všech 10 studentů maturitního ročníku, z toho jsme udělili 4 vyznamenání. Všichni úspěšní absolventi se hlásili ke studiu na vysokých školách a kromě dvou, které nedodaly informace, také na VŠ studují. V roce 2018 jsme poprvé realizovali DSD I již v terci, tj. zkoušky se zúčastnili všichni žáci obou kvart a tercie. Celkem šest žáků neuspělo, 19 složilo zkoušku na úrovni A2 a 46 na úrovni B1.

V rámci doplňkové činnosti školy, škola realizovala především volnočasové aktivity a mimoškolní činnost a pronájem prostor pro realizaci volnočasových a veřejně prospěšných aktivit neziskových subjektů. Výnosy z doplňkové činnosti vhodně podpořily realizaci činnosti hlavní. V rámci mimoškolní činnosti s dětmi před vstupem do povinného vzdělávání jsme vhodnou formou podpořili jejich úspěšné začlenění do vzdělávacího procesu.

Lidské zdroje

Společnost se snaží vytvářet stabilní pracovní kolektiv pedagogických i nepedagogických zaměstnanců. Zaměstnanci školy jsou pravidelně vysílání na školení v rámci DVPP i jiných vhodných vzdělávacích aktivit. Součástí jejich platu je i motivační složka.

V roce 2018 jsme nově zaměstnali 11 pedagogických pracovníků. Pracovní poměr v roce 2018 ukončilo 10 pedagogických pracovníků. U nepedagogických pracovníků žádná změna nenastala.

b/ Roční účetní závěrka

Viz příloha.

Hospodaření o.p.s. v roce 2018 vykazuje zisk. Správní rada schválila dne 28.5.19 HV a rozhodla, že zisk ve výši 14.885,28 Kč bude převeden ve prospěch vlastního jmění (účet 901), které se tímto o výše uvedenou částku zvýší.

c/ Výrok auditora

Výrok auditora je bez výhrad. Viz příloha.

d/...Přehled rozsahu příjmů v členění podle zdrojů

Viz příloha: Příloha závěrky a Výkaz zisku a ztráty.

e/...Vývoj a konečný stav fondů a vlastního jmění:

Fondy	Počáteční stav	Přírůstek	Úbytek	Konečný stav
Fond Budoucnosti	41	561	594	8
Sociální a prospěchový fond	0	6	6	0
Erasmus ZŠ1	270	160	430	0
Erasmus GTM	633	0	275	358
Granty od hl.m.Prahy	11	115	111	15
Finanční dary	0	284	284	0
Dětský klub a příměstský tábor	0	337	337	0
Rozvojový program MŠMT-Podpora inkluze	306	274	385	195
Rozvojový program MŠMT-Personální podpora	0	583	318	265
Celkem	1261	2320	2740	841

Vlastní jmění	Počáteční stav	Přírůstek	Úbytek	Konečný stav
Vlastní jmění	9279	65	0	9345
Vlastní jmění-zbytek	1641	0	0	1641
Vlastní jmění-dotace	30	0	0	30
Vlastní jmění -Darovaný majetek	141	0	0	141
Vlastní jmění-Fond Budoucnosti	1990	0	0	1990
Vlastní jmění-Fond stavebního rozvoje	1067	0	0	1067
Celkem	14148	65	0	14214

f/ Stav a pohyb majetku a závazků

V roce 2018 o.p.s. splácela účelový úvěr, který byl poskytnut v roce 2007 ve výši 6.000.000,- Kč na nákup nemovitosti - budovy Střížkov, č.p.32 na parcele č. 1/1 a budovy bez č.p. na parcele 1/2, 5/2, 6/3 a 5/3. Návrh na vklad nemovitostí do katastru byl podán dne 16.4.2007. Zápis do katastru nemovitostí je ze dne 11.6.2007.

Zůstatek tohoto úvěru k 31.12.2018 je 1.062.176,- Kč.

V roce 2010 uzavřela o.p.s. úvěr č. 37/10/200 na částečné financování výstavby nové školní budovy v areálu školy na pozemku zapsaném na LV 4058 o výměře 1220 m². Výše úvěru je 6.935.000,- Kč a jeho konečná splatnost je 31. 12. 2028. Úvěr je zajištěn zástavním právem k nemovitosti postavené na pozemku zapsaném na LV 4058. Úroková sazba 3M PRIBOR. Úvěr se splácí od 31.1.2013. Zůstatek tohoto úvěru k 31.12.2018 je 3.963.367,- Kč.

Dále viz příloha: Rozvaha.

g/ Úplný objem výdajů /nákladů/

Dle zřizovací listiny o.p.s. provozovala doplňkovou činnost. Členům správní a dozorčí rady se v roce 2018 žádné odměny nevyplácely, ředitelce o.p.s. byla vyplacena odměna dle platné smlouvy.

Dále viz příloha: Výkaz zisku a ztrát.

h/ Změny zakládací listiny a složení řídících orgánů:

V roce 2018 nedošlo ke změně zakládací listiny ani ke změně ve složení řídících orgánů.

Členové správní rady:

Dr. Ernest Giese

Ing. Tomáš Zatloukal – předseda SR

JUDr. Jitka Mokrá

Ing. Tomáš Rutrle

MgA. Rami Bala

Ing. Tomáš Böhm

Členové dozorčí rady:

Mgr. Martin Dzingel

Ing. Tomáš Halousek – předseda DR

Ing. Hana Chlumská

i/ **Mzdové náklady o.p.s. 2018**

Celkové mzdové náklady na zaměstnance, včetně ostatních osobních nákladů, činily pro 60 zaměstnanců 35.407.609,- Kč.

Zpráva auditora – Výrok auditora str. 5

Rozvaha

Výkaz zisků a ztráty

Příloha k účetní závěrce

Mgr. Zuzana Svobodová, Ph.D.
Ředitelka o.p.s.



Praha, dne 28.5.19

**Základní škola německo-českého
porozumění a Gymnázium
Thomase Manna, o.p.s.**
Střížkovská 32/27, 180 00 Praha 8
Tel.: 283 881 850, IČ: 257 41 497

tel/fax: 283882576 tel: 283881850 e-mail: gtm@gtmskola.cz
IČO: 25741497



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SESTAVENÉ K 31.12.2018

Název a sídlo: Základní škola německo-českého porozumění
a Gymnázium Thomase Manna, o.p.s.
Střížkovská 27/32, 180 00 Praha 8

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Zápis v rejstříku obecně prospěšných společností u MS v Praze, oddíl O, vložka 102, ze dne 1.3.1999

IČO: 25 74 14 97

DIČ: CZ-25741497

Zakladatel: Shromáždění Němců v Čechách, na Moravě a ve Slezsku, Praha 5, Náměstí 14. října 1278/1, PSČ 150 00.

Identifikační číslo: 467 45 122

reg. na MV ČR dne 19.1.1993 pod č.j. VSC/1-17 819/93 – R.

Statutární orgán o.p.s.: ředitel

Paní Mgr. Zuzana Svobodová, Ph.D. byla do funkce ředitelky o.p.s. jmenována dne 1.1.2014.

Majetkovým vkladem do této o.p.s. je veškerý majetek nadace „Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna – nadace“, který podle §35 odst.3 zákona č. 227/1997Sb. v platném znění ke dni vzniku této o.p.s. na ni přechází.

Předmět činnosti: - výchova a vzdělávání poskytované základními školami a gymnáziemi, zařazenými do sítě škol, předškolních zařízení a školských zařízení MŠMT ČR, ve škole s názvem „Základní škola německo-českého porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o.p.s.“
- rozvoj a podpora německo-českého porozumění, poskytování rozšířené výuky němčiny od první třídy základní školy, otevřenosť dětem všech národností na základě vzájemného porozumění a respektování. K tomu má škola koncipovat

a dále rozvíjet program intenzivní a rozšířené výuky němčiny a aplikace německého jazyka na všech stupních výuky a vzdělávání.

Majetkové účasti ve společnostech: nejsou

Účetní období: kalendářní rok

Účetní metody: účetní jednotka účtuje v soustavě podvojného účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb o účetnictví v platném znění, Českými účetními standardy a vyhláškou č. 504/2002 Sb v platném znění.

Účetnictví je zpracováno prostředky výpočetní techniky, všechny výstupy jsou archivovány také v tištěné podobě v místě sídla organizace.

Pro přehlednost byly ve výkazech ponechány nulové řádky.

Se členy správní a dozorčí rady nebyly uzavřeny žádné smlouvy ani nebyly vyplaceny žádné funkční požitky.

Členové správní rady:

Dr. Ernest Giese

Ing. Tomáš Zatloukal

JUDr. Jitka Mokrá

Ing. Tomáš Rutrle

MgA. Rami Bala

Ing. Tomáš Böhm

Členové dozorčí rady:

Mgr. Martin Dzingel

Ing. Tomáš Halousek

Ing. Hana Chlumská

Hospodářský výsledek roku 2017 vykazoval zisk **65.336,15 Kč**. Výše uvedený zisk byl převeden ve prospěch vlastního jmění (účet 901).

Způsoby oceňování: majetek i závazky jsou oceňovány v souladu se zákonem o účetnictví, pro přepočet cizích měn jsou používány aktuální kurzy ČNB, případně aktuální kurs Komercní banky při výběrech, či vkladech v hotovosti.

Způsoby odpisování: podle charakteru jednotlivých druhů majetku byl stanoven

odpisový plán, účetní a daňové odpisy jsou prováděny v souladu s tímto plánem.

Nebyly shledány důvody pro tvorbu rezerv či opravných položek.

Způsob zjištění základu daně z příjmu: účetní jednotka má hospodářskou činnost realizovanou dle zřizovací listiny. Příjmy plynou především z pronájmu a kurzů.

Základ daně z příjmů se zjišťuje z účetního hospodářského výsledku.

V daňovém přiznání se použije §18 odst. 3 a 4 a §20, odst.7, zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů v platném znění.

Účetní jednotka vykázala v roce 2018 zisk ve výši **14.885,28 Kč**.

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců v roce 2018 byl 60.

Z toho počet pedagogických pracovníků 50 a nepedagogických pracovníků 10.

Mzdové náklady na tyto pracovníky činily v roce 2018 – **26.666.818,- Kč**.

Ostatní osobní náklady na tyto pracovníky činily v roce 2017 – **8.740.791,- Kč**.

Další informace:

- účetní jednotka nevlastní cenné papíry ani majetkové vklady
- **dosud neuhraněné závazky k datu 31.12.2018:**

- **354.633,- Kč** – závazky k dodavatelům
- **1.661.998,- Kč** – závazky k zaměstnancům z titulu mezd za měsíc prosinec 2018
- **626.667,- Kč** – závazky ze sociálního zabezpečení z titulu mezd za měsíc prosinec 2018
- **268.747,- Kč** – závazky ze zdravotního pojištění z titulu mezd za měsíc prosinec 2018
- **257.625,- Kč** – závazky k FÚ z titulu daně z příjmu fyzických osob a mezd za měsíc prosinec 2018
- **3.436.180,- Kč** – předplacené školné od rodičů žáků šk.r. 18/19 na rok 2019
- **323.732,- Kč** - jiné závazky

Dosud neuhraněné pohledávky k datu 31.12.2018

- **2.590.988,- Kč** – poskytnuté provozní zálohy
- **29.088,- Kč** - pohledávky za odběrateli
- **25.199,- Kč** - jiné pohledávky

V roce 2018 bylo pořízeno:

- drobný dlouhodobý hmotný majetek od 3.000,- do 40.000,- Kč v hodnotě **803.129,- Kč**

V roce 2018 bylo vyřazeno:

- drobný dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě **449.758,- Kč**
- dlouhodobý investiční majetek v hodnotě **413.802,- Kč**
-

Účetní jednotka obdržela od Magistrátu hl.m. Prahy dotaci ve výši **24.207.919,-Kč.**

Přijaté příspěvky a dary od osob a organizací obdržela účetní jednotka v roce 2018

- všechny finanční dary byly vyčerpány ve výši **284.051,- Kč**
- příspěvky na realizaci projektu od Fondu budoucnosti ve výši **560.900,- Kč.** V roce 2018 se z těchto příspěvků vyčerpalo **526.327,- Kč** a vrátilo se FB **26.211,- Kč.** Do roku 201 zbývá **8.362,- Kč.**

Dále o.p.s. čerpala finanční prostředky od Fondu Budoucnosti z roku 2015 ve výši **41.100,- Kč.** Z toho **26.850,- Kč** bylo vyčerpáno a **14.250,- Kč** bylo vráceno FB.

- finanční příspěvky od DZS na realizaci projektu ERASMUS GTM, ve výši **706.132,- Kč.** V roce 2017 bylo vyčerpáno **73.319,- Kč.** Do roku 2018 zbývalo **632.813,- Kč.** Vyčerpáno bylo **274.795,- Kč.** Do roku 2019 zbývá **358.018,- Kč.**

-finanční příspěvky od DZS na realizaci nového projektu ERASMUSZŠ1 za rok 2016 ve výši **503.345,- Kč.** V roce 2016 se z tohoto příspěvku vyčerpalo **57.995,- Kč.**

Do roku 2017 zbylo **445.350,- Kč.** V roce 2017 obdržela o.p.s. částku **167.799,- Kč.** Celkově bylo v roce 2017 vyčerpáno **342.981,- Kč.** Do roku 2018 zbylo **270.168,- Kč.** V roce 2018 obdržela o.p.s. částku **159.788,- Kč.** Všechny finanční prostředky byly v roce 2018 vyčerpány.

-dotaci od ESF na realizaci projektu Zřízení dětského klubu a příměstského tábora na 1. stupni ZŠ NČP v celkové výši **1.805.686,- Kč.** Projekt má být ukončen nejpozději do 31.5.2018. V roce 2016 o.p.s. obdržela finanční prostředky ve výši **778.148,- Kč,** které byly vyčerpány. V roce 2017 o.p.s. obdržela finanční prostředky ve výši **690.103,- Kč,** které byly vyčerpány. V roce 2018 o.p.s. obdržela částku **337.436,- Kč.** **337.233,-** bylo vyčerpáno, 203,- Kč bude vráceno v roce 2019.

-granty od hlavního města Prahy ve výši **114.600,- Kč**. V roce 2018 bylo z těchto grantů vyčerpáno **111.037,- Kč**. Do roku 2019 zbývá **14.638,- Kč**. Dále se v roce 2018 čerpaly prostředky z roku 2017 ve výši **11.075,- Kč**.

-rozvojový program MŠMT-podpora inkluze ve výši **273.959,- Kč**. Byly čerpány i prostředky z roku 2017 ve výši **306.078,- Kč**. Celkem bylo v roce 2018 vyčerpáno **384.932,- Kč**. Do roku 2019 zbývá **195.105,- Kč**.

-rozvojový program MŠMT-personální podpora na GTM ve výši **583.305,- Kč**. V roce 2018 bylo vyčerpáno **318.080,- Kč**. Do roku 2019 zbývá **265.225,- Kč**.

V roce 2018 splácela o.p.s. účelový úvěr č. 1/07/200, který byl poskytnut v roce 2007 ve výši **6.000.000,- Kč** na nákup nemovitosti – budovy Střížkov , č.p. 32 na parcele č. 1/1, budovy bez č.p. na parcele 1/2, 5/2 , 6/3 a 5/3. Úvěr je zajištěn zástavním právem k nakoupeným nemovitostem Střížkov. Úroková sazba fix. 6,01% p.a.. Konečná splatnost je v lednu 2022. Od října 2011 došlo ke změně úrokové míry na 3,27%.

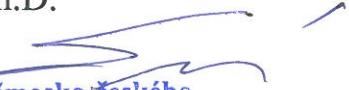
Kupní smlouva s Městskou částí Prahy 8 byla uzavřena dne 1. 3. 2007 a návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 16. 4. 2007. Zápis do katastru nemovitostí je ze dne 11. 6. 2007.

Zůstatek tohoto úvěru k 31. 12. 2018 je **1.062.176,- Kč**.

V roce 2010 uzavřela o.p.s. úvěr č. 37/10/200 na částečné financování výstavby nové školní budovy v areálu školy na pozemku zapsaném na LV 4058 o výměře 1220 m². Výše úvěru je **6.935.000,- Kč**, může být čerpán nejpozději do 31. 12. 2012 a jeho konečná splatnost je 31. 12. 2028. Úvěr je zajištěn zástavním právem k nemovitosti postavené na pozemku zapsaném na LV 4058. V roce 2012 byl tento úvěr vyčerpán. Úroková sazba 3M PRIBOR. Úvěr se splácí od 31.1.2013
Zůstatek tohoto úvěru k 31.12.2018 je **3.963.367,- Kč**.

Mgr. Zuzana Svobodová, Ph.D.

V Praze dne 28.5.19

ředitelka školy 
**Základní škola německo-českého
porozumění a Gymnázium
Thomase Manna, o.p.s.**
Střížkovská 32/27, 180 00 Praha 8
Tel.: 283 881 850, IČ: 257 41 497



Náklady a výnosy z vedlejší činnosti za rok 2018

náklady	Prostor k doplňko vé činností/ sk.)	celá škola	poměr v %
Počet metrů čtverečních	skutečnost	1085	3669
spotřeba elektrické energie	255 749	76	75 630
spotřeba vody	171 163	51	50 616
spotřeba tepla	1 632 768	483	482 809
alarm	19 472	6	5 758
telefony	77 176	23	22 823
poštovné	14 822	4	4 383
odvoz odpadu	24 372	7	7 207
nájemné	2 009 819	594	594 303
kopírování toner	246 347	10%	25
mzdové náklady + odvody-účetnictví	874 915	15%	131
Opravy a udržování TV	51952	52	51 952
Vybavení učeben+tětocvičny	137169	137	137 169
Služby	6570	6	6 570
Výuka Č,J,AJ,HV-Švadl.,Schulz..	120950	121	120 950
Mzdové náklady + odvody-úklid+ýuka	1512635	1 513	1 512 635
celkem náklady	1 829 276	3 229	3 228 678
výnosy			
pronájem TV+ostatní	8 18650		
0.ročník a školníčka	2328500		
zkoušky nanečisto,doučování...	83431		
Celkem výnosy	3 230 581		
Celkem náklady	3 228 678		
Ke zdanění	1 903		
dař 19 %			

Základní škola německo-české
porozumění a Gymnázium
Thomase Manna, o.p.s.
Stržkovská 32/27, 180 00 Praha
Tel.: 283 881 850, IČ: 257 41 49;



ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Základní škola německo-české
Střížkovská 27/32
Praha 8
180 00

IČO
25741497

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	Součet A.I. až A.IV.	1	17 846
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet A.I.1. až A.I.7.	9	424
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2	
A. I. 2.	Software	(013)	3	
A. I. 3.	Ocenitelná práva	(014)	4	
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5	424
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6	427
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7	
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8	
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet A.II.1. až A.II.10.	20	47 240
A. II. 1.	Pozemky	(031)	10	
A. II. 2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11	
A. II. 3.	Stavby	(021)	12	33 645
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	(022)	13	1 703
A. II. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14	
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	(026)	15	
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16	11 892
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17	12 245
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18	
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19	
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet A.III.1. až A.III.6.	28	
A. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	(061)	21	
A. III. 2.	Podíly - podstatný vliv	(062)	22	
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23	
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám	(066)	24	
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	(067)	25	
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26	
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	-29 818
A. IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29	
A. IV. 2.	Oprávky k softwaru	(073)	30	
A. IV. 3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31	
A. IV. 4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32	-424
A. IV. 5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33	-427
A. IV. 6.	Oprávky ke stavbám	(081)	34	-15 947
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	35	-1 555
A. IV. 8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36	-1 203
A. IV. 9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37	
A. IV. 10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38	-11 892
A. IV. 11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	-12 245

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	8 908
B. I. ^a	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51	
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)	42	
B. I. 2.	Materiál na cestě	(119)	43	
B. I. 3.	Nedokončená výroba	(121)	44	
B. I. 4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45	
B. I. 5.	Výrobky	(123)	46	
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	(124)	47	
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	
B. I. 8.	Zboží na cestě	(139)	49	
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50	
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71	-2 357
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	52	85
B. II. 2.	Směnky k inkasu	(312)	53	29
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54	
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55	612
B. II. 5.	Ostatní pohledávky	(315)	56	-3 297
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57	-3 436
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58	
B. II. 8.	Daň z příjmů	(341)	59	
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	60	
B. II. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61	
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62	
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63	
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64	
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	(358)	65	
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66	
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67	
B. II. 17.	Jiné pohledávky	(378)	68	223
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69	20
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70	-8
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	10 900
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	283
B. III. 2.	Ceniny	(213)	73	118
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	10 677
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75	9 895
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76	
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77	
B. III. 7.	Peníze na cestě	(261)	79	-60
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	365
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	81	59
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	(385)	82	306
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	85	26 754
				25 455

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem	Součet A.I. až A.II.	86	15 475
A. I.	Jmění celkem	Součet A.I.1. až A.I.3.	90	15 410
A. I. 1.	Vlastní jmění	(901)	87	14 148
A. I. 2.	Fondy	(911)	88	1 262
A. I. 3.	Ocenovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	(921)	89	842
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet A.II.1 až A.II.3.	94	65
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	65
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhraněná ztráta minulých let	(932)	93	x
B.	Cizí zdroje celkem	Součet B.I. až B.IV.	95	11 279
B. I.	Rezervy celkem	Hodnota B.I.1.	97	
B. I. 1.	Rezervy	(941)	96	
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	Součet B.II.1. až B.II.7.	105	6 081
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry	(951)	98	6 081
B. II. 2.	Vydané dluhopisy	(953)	99	5 025
B. II. 3.	Závazky z pronájmu	(954)	100	
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101	
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	102	
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní	(389)	103	
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	104	
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet B.III.1. až B.III.23.	129	5 198
B. III. 1.	Dodavatelé	(321)	106	1 108
B. III. 2.	Směnky k úhradě	(322)	107	355
B. III. 3.	Přijaté zálohy	(324)	108	
B. III. 4.	Ostatní závazky	(325)	109	
B. III. 5.	Zaměstnanci	(331)	110	1 777
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111	1 662
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	112	955
B. III. 8.	Daň z příjmů	(341)	113	895
B. III. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	114	302
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	115	258
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	116	
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu	(346)	117	23
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118	
B. III. 14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	(367)	119	
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	(368)	120	
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	121	
B. III. 17.	Jiné závazky	(379)	122	315
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry	(231)	123	18
B. III. 19.	Eskontní úvěry	(232)	124	
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	(241)	125	
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy	(255)	126	
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní	(389)	127	718
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128	2 172

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
B. IV.	Jiná pasiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	(383)	130	
B. IV. 2.	Výnosy příštích období	(384)	131	
	Pasiva celkem	Součet A. až B.	134	26 754
				25 455



Sestaveno dne: 28.05.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání výchova a vzdělávání	Pozn. porozumění a Gymnázium Thomase Manna, o.p.s. Střížkovská 32/27, 180 00 Praha 8 Tel.: 283 881 850, IČ: 257 41 497

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
25741497

Název a sídlo účetní jednotky

Základní škola německo-české
Střížkovská 27/32
Praha 8
180 00

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	Součet A.I.1. až A.I.6.	2	9 286	1 584
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek		3	4 309	771
A. I. 2.	Prodané zboží		4		
A. I. 3.	Opravy a udržování		5	1 129	52
A. I. 4.	Náklady na cestovné		6	905	
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci		7		
A. I. 6.	Ostatní služby		8	2 943	761
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	Součet A.II.7. až A.II.9.	9		
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti		10		
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb		11		
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku		12		
A. III.	Osobní náklady	Součet A.III.10. až A.III.14.	13	33 764	1 644
A. III. 10.	Mzdové náklady		14	25 399	1 269
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění		15	8 123	368
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění		16		
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady		17	200	1
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady		18	42	6
A. IV.	Daně a poplatky	Hodnota A.IV.15.	19	131	
A. IV. 15.	Daně a poplatky		20	131	
A. V.	Ostatní náklady	Součet A.V.16. až A.V.22.	21	474	
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		22		
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky		23		
A. V. 18.	Nákladové úroky		24	182	
A. V. 19.	Kursové ztráty		25	2	
A. V. 20.	Dary		26		
A. V. 21.	Manka a škody		27		
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady		28	290	
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29	1 390	
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku		30	1 390	
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek		31		
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly		32		
A. VI. 26.	Prodaný materiál		33		
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek		34		
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	Hodnota A.VII.28.	35		
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		36		

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
A. VIII.	Daň z příjmů	Hodnota A.VIII.29.	37		
A. VIII. 29.	Daň z příjmů		38		
	Náklady celkem	Součet A.I. až A.VIII.	39	45 045	3 228
B.	Výnosy		40		
B. I.	Provozní dotace	Hodnota B.I.1.	41	24 208	24 208
B. I. 1.	Provozní dotace		42	24 208	24 208
B. II.	Přijaté příspěvky	Součet B.II.2. až B.II.4.	43		
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44		
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45		
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46		
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		47	17 390	3 230
B. IV.	Ostatní výnosy	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	3 460	3 460
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49		
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50		
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51	2	2
B. IV. 8.	Kurzové zisky		52	3	3
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53	2 693	2 693
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54	762	762
B. V.	Tržby z prodeje majetku	Součet B.V.11. až B.V.15.	55		
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56		
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57		
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58		
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59		
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60		
	Výnosy celkem	Součet B.I. až B.V.	61	45 058	3 230
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	13	2
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 62 - ř. 37	63	13	2
					15



Sestaveno dne: 28.05.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání výchova a vzdělávání

**Základní škola německo-českého
porozumění a Gymnázium
Thomase Manna, o.p.s.
Střížkovská 32/27, 180 00 Praha 8
Tel.: 283 881 850, IČ: 257 41 497**