

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Dětský domov, Základní škola praktická,
Praktická škola a Školní jídelna
Dlažkovice

IČ: 46773690

Číslo organizace: 3140

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2016
- 2) rozvaha k 31.12.2016
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- 4) příloha k 31.12.2016
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2016
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2016
- 7) rezervní fond k 31.12.2016
- 8) fond investic k 31.12.2016
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2016
- 10) inventarizační zpráva za r. 2016

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky ve smyslu § 2, písm. c) zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech v platném znění (dále jen zákon).

1. Příjemce zprávy

Statutární orgán ověřované účetní jednotky, následně příslušný krajský úřad.

2. Ověřovaná účetní jednotka

Název: Dětský domov, Základní škola praktická, Praktická škola a Školní jídelna, Dlažkovice 1, příspěvková organizace

Sídlo: Dlažkovice 1, 411 15 Třebívlice

Identifikační číslo: 46773690

Právní forma: příspěvková organizace

3. Jméno, příjmení a číslo oprávnění odpovědného auditora

Ověření provedl auditor Ing. Milan Škoula, zapsaný v Komoře auditorů České republiky s číslem oprávnění 1222.

4. Předmět, období a účel ověření

Řádná účetní závěrka sestavená ke dni 31.12.2016 dle bodu 2. smlouvy mezi ověřovanou účetní jednotkou a auditorem ze dne 08.11.2016.

5. Vymezení odpovědnosti

Za vedení účetnictví a za sestavení účetní závěrky v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví odpovídá statutární orgán účetní jednotky, účetní závěrka tedy vyjadřuje stanovisko statutárního orgánu. Statutární orgán účetní jednotky je též odpovědný za organizaci vnitřního kontrolního systému včetně provedení inventarizací majetku a závazků.

Povinností auditora je na základě provedeného ověření (auditu) vyjádřit svůj názor na účetní závěrku ve formě výroku. Auditor ověřuje informace prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Ověření se provádí výběrovým způsobem a podle zásady významnosti vykazovaných skutečností.

Auditor posuzuje také správnost a vhodnost účetních postupů a významné odhady a rozhodnutí vedení účetní jednotky, které se promítají do účetní závěrky a hodnotí její celkovou prezentaci. Přitom postupuje v souladu se zákony a auditorskými standardy tak, aby získal všechny informace, které jsou podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření a poskytují přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti, ať již byly způsobeny omylem, podvodem nebo jinou příčinou.

6. Uplatněné auditorské postupy

Ověření řádné účetní závěrky sestavené k 31.12.2016 jsem provedl na základě znění zákona a v souladu s příslušnými auditorskými standardy. Návaznost údajů účetních knih a účetní závěrky jsem ověřil systematicky pomocí vlastního programového vybavení, zároveň jsem posoudil auditorské riziko a hodnotil významnost jednotlivých položek účetní závěrky. Účetní doklady a účetní zápisy jsem ověřil dle plánu ověřování. Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal, jsou dostatečné a vhodné pro vyjádření výroku.

7. Výrok auditora týkající se účetní závěrky

Účetní závěrka účetní jednotky "Dětský domov, Základní škola praktická, Praktická škola a Školní jídelna, Dlažkovice 1, příspěvková organizace" ke dni 31.12.2016 podává podle mého názoru věrný a poctivý obraz skutečnosti v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví.

8. Datum vyhotovení zprávy

Tato zpráva byla vyhotovena v Litoměřicích dne 28.03.2017.

9. Podpis odpovědného auditora

Dětský domov, Základní škola praktická,
Praktická škola a Školní jídelna
Dlažkovice 1
příspěvková organizace
411 15 Třebívlice
ČO: 46773690
t.: 416 594 219, tel./fax: 416 594 118



Ing. Milan Škoula

Přílohy:

ROZVAHA a VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ke dni 31.12.2016

Ing. Milan Škoula
Michalská 1, 412 01 Litoměřice
IČ: 42478367
tel./mob.: 416 735 477, 602 442 039

7

@ 13/06/2014 10.1.

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Dlažkovice
Sídlo: Dlažkovice 1
411 15 Třebívice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46773690
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:49

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2016

Název položky	OBDOBÍ			
	1	2	3	4
	BĚŽNÉ			
	Syntetické účty			
	BRUTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM				
A. Stálá aktiva	38 187 534,80	17 145 792,76	21 041 742,04	20 774 633,15
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	34 346 763,98	17 145 792,76	17 200 971,22	17 404 735,18
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	78 476,50	78 476,50		
2. Software	012			
3. Ocenitelná práva	013			
4. Povolенky na emise a preferenční limity	014			
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	015			
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	018	78 476,50	78 476,50	
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	019			
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	041			
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	051			
	035			

IČO: 46773690
DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. DLAŽKOVICE

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2016

		1				2				3				4			

IČO: 46773690
 DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Dlažkovice

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	
B. Oběžná aktiva					
1. Zásoby			3 840 770,82		3 369 897,97
1. Pořízení materiálu		111	179 494,12		193 651,45
2. Materiál na skladě		112			
3. Materiál na cestě		119	179 494,12		193 651,45
4. Nedokončená výroba		121			
5. Polotovary vlastní výroby		122			
6. Výrobky		123			
7. Pořízení zboží		131			
8. Zboží na skladě		132			
9. Zboží na cestě		138			
10. Ostatní zásoby		139			
II. Krátkodobé pohledávky					
			235 392,00		235 392,00
1. Odeběratelé		311			96 009,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy		314	35 220,00		35 220,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti		315	170 772,00		170 772,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé		316			12 180,00
9. Pohledávky za zaměstnanci		335			79 707,00
10. Sociální zabezpečení		336			4 000,00
11. Zdravotní pojištění		337			
12. Důchodové spoření		338			
13. Daň z příjmů		341			
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž. plnění		342			
15. Daň z přidané hodnoty		343			
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce		344			
17. Pohledávky za vybranými ústředn. vládní institucemi		346			
18. Pohledávky za vybranými místními vládní institucemi		348			
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery		373			
30. Náklady příštích období		381			
31. Příjmy příštích období		385			

FENIX, Výkaznictví 8.01.012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

na dvě desetině místa)
sestavená k 31.12.2016

FENTIX, Výkaznictví 8.01.012

IČO: 46773690
 DD, ZPŠ, pš a šj. Dlažkovice

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		1	2
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASTIVA CELKEM			
C.	Vlastní kapitál	21 041 742,04	20 774 633,15
		18 465 939,12	18 433 746,06
		16 684 633,22	16 888 397,18
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky	16 684 633,22	16 888 397,18
		17 200 971,22	17 404 735,18
		401	403
		405	406
		407	408
		-516 338,00	-516 338,00
II.	Fondy účetní jednotky	1 171 839,32	1 143 664,44
		411	412
		413	414
		416	417
		103 500,00	37 360,99
		258 721,09	241 495,18
		40 420,00	17 374,00
		769 198,23	847 434,27
III.	Výsledek hospodaření	609 466,58	401 684,44
		225 008,05	101 987,91
		384 458,53	299 696,53
D.	Cizí zdroje	2 575 802,92	2 340 887,09
I.	Rezervy		
		441	

IČO: 46773690
 DO, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Dlažkovice

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavená k 31.12.2016

Číslo položky		Název položky	Systém tický účet	OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
I. Dlouhodobé závazky					
1.	Dlouhodobé úvěry		451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy		455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky		459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		472		
II. Krátkodobé závazky					
1.	Krátkodobé úvěry		281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky		289		
5.	Dodavatelé		321		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy		324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé		326		
10.	Zaměstnanci		331		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům		333		
12.	Sociální zabezpečení		336		
13.	Zdravotní pojištění		337		
14.	Důchodové spoření		338		
15.	Daň z příjmů		341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění		342		
17.	Daň z přidané hodnoty		343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce		345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím		349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		374		
35.	Výdaje příštích období		383		
36.	Výnosy příštích období		384		
37.	Dohadné účty pasivní		389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky		378		
			13 260,00	12 180,00	
			249 294,00	178 977,00	

Podpisový záznam:

FENTX, výkaznictví 8.01.012

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:49

Název účetní jednotky: ED, ZPŠ, PŠ a ŠJ - Dlažkovice
Sídlo: Dlažkovice 1
411 15 Třebivlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 46773690

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní účet	Hospodářská činnost	Hlavní účet	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		25 985 614,95		24 785 537,09	
1. Náklady z činnosti		25 985 614,95		24 785 537,09	
1. Spotřeba materiálu	501	3 529 855,57		3 284 820,34	
2. Spotřeba energie	502	1 083 258,00		1 246 811,87	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	27 615,00		89 252,00	
4. Prodané zboží	504				
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6. Aktivace oběžného majetku	507				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8. Opravy a udržování	511	692 058,06		566 779,00	
9. Cestovné	512	6 523,00		13 277,00	
10. Náklady na reprezentaci	513				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	1 045 371,08		1 062 902,91	
13. Mzdové náklady	521	13 562 287,00		12 949 003,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	4 548 215,00		4 331 779,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	56 184,00		53 510,00	
16. Zákonné sociální náklady	527	297 460,01		193 236,00	
17. Jiné sociální náklady	528				
18. Daň silniční	531				
19. Daň z nemovitosti	532				
20. Jiné daně a poplatky	538	200,00		700,00	
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				

FENIX, Výkaznictví 8.01.012

ICO: 46773690
DD, zps, ps a sj. Diazkovice

Výkaz zisku a ztráty
PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ				
		BĚŽNÉ		MINULÉ		
		Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
23.	Jiné pokuty a penále	542			4 325,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodany materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odписy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodany dlouhodobý nehmotný majetek	552	482 799,73		550 053,97	
30.	Prodany dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodane pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	10 400,00		247 042,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	446 435,50			
36.	Ostatni náklady z činnosti	549	196 953,00		192 045,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodane cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				

II. Finanční náklady

1. Prodane cenné papíry a podíly 561
2. Úroky 562
3. Kurzové ztráty 563
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou 564
5. Ostatni finanční náklady 569

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery 571
2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery 572

IČO: 46773690
DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Dlažkovice

Výkaz zisku a ztráty
PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	1	2	3	4
	BĚŽNÉ		MINULÉ	
	Syste- tický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
V. Daň z příjmů				
1. Daň z příjmů				591
2. Dodatečně odvozy daně z příjmů				595

IČO: 46773690
 DD, zps, ps a 33. Dlažkovice

Výkaz zisku a ztráty
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavený k 31.12.2016

		1		2		3		4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ							
		BĚŽNÉ		MINULÉ					
Název položky		Systém účtů	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost			
B. VÝNOSY CELKEM		26 210 623,00		24 887 525,00					
I. Výnosy z činnosti		1 185 091,00		1 204 136,00					
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků		601							
2. Výnosy z prodeje služeb		602	1 044 423,00		993 385,00				
3. Výnosy z pronájmu		603							
4. Výnosy z prodaného zboží		604							
5. Jiné výnosy z vlastních výkonů		609							
6. Smluvní pokuty a úroky z prodlení		641							
7. Jiné pokuty a penále		642							
8. Výnosy z vyřazených pohledávek		643							
9. Výnosy z prodeje materiálu		644							
10. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku		645							
11. Výnosy z prodeje dlouhodob. hm. maj. kromě pozemků		646							
12. Výnosy z prodeje pozemků		647							
13. Čerpání fondů		648							
14. Ostatní výnosy z činnosti		649	26 454,00	204 626,00					
			114 214,00	6 125,00					
II. Finanční výnosy									
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů		661							
2. Úroky		662							
3. Kurzové zisky		663							
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		664							
5. Ostatní finanční výnosy		669							
IV. Výnosy z transferů			25 025 532,00	23 683 389,00					
1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů		671							
2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů		672	25 025 532,00	23 683 389,00					

IČO: 46773690
DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Dlažkovice

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěný k 31.12.2016

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Syste tický	BĚŽNÉ		MINULÉ
		účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		225 008,05		101 987,91
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		225 008,05		101 987,91

Podpisový záznam:



Předseda úpravy, Zřizovatel školy praktické,
Dlažkovice I
Příspěvková organizace
411 15 Třebívlice
IČO: 46773690
tel.: 416 594 219, tel./fax: 416 594 118 1.

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a Šj. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a Šj. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P I. Majetek a závazky účetní jednotky				
			342 218,48	239 398,78
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
901			81 608,00	60 269,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek				
902			237 704,20	166 623,50
3. Vyřazené pohledávky				
905			22 837,00	12 437,00
4. Vyřazené závazky				
906				
			69,26	69,26
5. Ostatní majetek				
909				
P II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1. Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů				
911				
2. Kr. podm. závazky z předfin. transferů				
912				
3. Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů				
913				
4. Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů				
914				
5. Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů				
915				
			916	
P III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou				
921				
2. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou				
922				
3. Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce				
923				
4. Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce				
924				
5. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů				
925				
			926	
P IV. Další podmíněné pohledávky				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku				
931				
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku				
932				
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv				
933				
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv				
934				
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní				
939				
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní				
941				
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům				
942				
			943	
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům				
943				

9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945
11. Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947
12. Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebivlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů

1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	194 000,00	194 000,00
1. Krátkodobě podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
2. Dlouhodobě podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
3. Krátkodobě podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
4. Dlouhodobě podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
5. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965	
6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966	
7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967	
8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968	
	194 000,00	194 000,00

P.VII. Další podmíněné závazky

1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976
7. Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. mocí zákon., výk. nebo soud.	978
8. Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. mocí zákon., výk. nebo soud.	979
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985
14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986

P. VIII Ostatní podmíněné aktiva a ostatní podmíněné pasiva a vyrovnávací účty

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	981
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993

FENIX, Výkaznictví 8.01.012

Strana 3

Tisk: 19.1.2017 12:05:49

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31. 12. 2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva		994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		999	148 218,46	45 398,76

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1

411 15 Třebívlice

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a Šj. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1

411 15 Třebívlice

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773690

A.5. Informace podle § 19 odst.6 zákona

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1

411 15 Třebivlice

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773690

B.1. Informace podle § 66 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 66 odst. 3

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.1. Jména účetní jednotky"" a ""C.3. Transferý na pořízení dlouhodob.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodob.majetku ve věcné a časové souvislosti		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku
D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2
D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem
D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem
D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

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

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a Šj. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

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

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31. 12. 2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebivlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	

A.I. Počáteční stav fondu k 1.1. 37 360,99

A.II. Tvorba fondu 201 286,01

- | | |
|--|------------|
| 1. Základní příděl | 201 286,01 |
| 2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992 | |
| 3. Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | |
| 4. Peněžní a jiné dary určené do fondu | |
| 5. Ostatní tvorba fondu | |

A.III. Čerpání fondu 135 147,00

- | | |
|--|-----------|
| 1. Půjčky na bytové účely | |
| 2. Stravování | 42 840,00 |
| 3. Rekreace | |
| 4. Kultura, tělovýchova a sport | 30 307,00 |
| 5. Sociální výpomoci a půjčky | |
| 6. Poskytnuté peněžní dary | 14 000,00 |
| 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | |
| 8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění | |
| 9. Ostatní užití fondu | 48 000,00 |

A.IV. Konečný stav fondu 103 500,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky			
		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo		Název	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.			258 869,18
D.II. Tvorba fondu			66 725,91
1. Zlepšený výsledek hospodaření			17 225,91
2. Nespolečované dotace z rozpočtu Evropské unie			
3. Nespolečované dotace z mezinárodních smluv			
4. Peněžní dary – účelové			28 500,00
5. Peněžní dary – neúčelové			21 000,00
6. Ostatní tvorba			
D.III. Čerpání fondu			26 454,00
1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření			
2. Úhrada sankcí			
3. Posílání fondu investic se souhlasem zřizovatele			
4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady			
5. Ostatní čerpání			26 454,00
D.IV. Konečný stav fondu			299 141,09

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	

F I. Počáteční stav fondu k 1.1.

847 434,27

F II. Tvorba fondu

482 799,73

1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováčené podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů
4. Ve výši příjmu z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace
7. Převody z rezervního fondu

482 799,73

F III. Čerpání fondu

561 035,77

1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele
4. Navyšování peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost

282 000,00

F IV. Konečný stav fondu

769 198,23

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	23 942 017,80	8 743 209,00	15 198 808,80	15 481 634,80
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5	Jiné inženýrské sítě				
G.6	Ostatní stavby	23 942 017,80	8 743 209,00	15 198 808,80	15 481 634,80

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Dlažkovice
Sídlo: Dlažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

Pozemky

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy					
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.1.	Pozemky	860 200,00		860 200,00	860 200,00
H.1.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	860 200,00		860 200,00	860 200,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31. 12. 2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1

411 15 Třebívlice

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 46773690

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

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
Okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

1. Doplňující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ. Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

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

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 18.1.2017 14:04:50

Název účetní jednotky: DD, ZPŠ, PŠ a ŠJ, Diažkovice
Sídlo: Diažkovice 1
411 15 Třebívlice

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 46773690

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

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

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

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

Platby za dostupnost						
Projekt	I-1	Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	I-4	I-3	I-2
1	22	23	24	25	26	27
					28	Celkem 29

Podpisový záznam:

.....

Závěrečná Inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 18.1.2017

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky ze dne 2.11.2016.

Složení inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Bc. Ivana Pettrichová

Členové: Jiří Kotlář

Alena Hofmanová

Zdeňka Hraničková

Magda Eichlerová

Helena Richterová

Inventarizace postupovala podle vydaného harmonogramu.

Inventarizační činnosti:

1. Seznámení členů dílčích inventarizačních činností s průběhem inventarizace, s postupy podle vyhlášky č. 270/2010 Sb. a s vnitřní směrnicí k inventarizaci majetku a závazků bylo provedeno dne 21.11.2016.
2. Plán inventur byl zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a v souladu se směrnicí o inventarizaci. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny byly dodrženy.
3. Pracovníci odpovědní za svěřený majetek předali všechny doklady k zaúčtování a podepsané prohlášení, že inventarizace probíhala za jejich přítomnosti.
4. Stav majetku byl porovnán se soupisy majetku, byla provedena kontrola označení majetku inventárniními čísly. Všechny dílčí inventarizační komise předaly vyhotovené inventarizační zápisy.

Přijata opatření:

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla bez problémů, podklady byly připraveny a vše bylo odsouhlaseno se skutečností. U inventur byla vždy přítomna osoba odpovědná za inventarizovaný majetek.

Informace o inventarizačních rozdílech a dalších zjištěních:

DIK č. 1 – dokladová inventarizace

Bylo provedeno odsouhlasení zůstatků na běžných účtech. V pokladně byl nulový zůstatek. Dále bylo provedeno odsouhlasení všech účtů pohledávek, závazků a fondů. Byly odsouhlaseny neuhrazené faktury. Dále byla zkontrolována výše opravek. U fondů byla provedena kontrola tvorby a čerpání dle potvrzených dokladů KÚÚK a dalších dokladů.

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

DIK č. 2 – inventarizace zásob – sklad potravin

Při inventarizaci potravin ve skladu školní jídelny nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly, inventarizace probíhala za přítomnosti vedoucí školní jídelny.

DIK č. 3 – inventarizace zásob – sklad drogerie

Při inventarizaci skladu drogerie nebyly zjištěny žádné rozdíly, při inventarizaci byla přítomna hospodárka, která je zodpovědná za sklad drogerie.

DIK č. 4 – inventarizace zásob – sklad PHM

Inventarizace stavu PHM proběhla za přítomnosti ředice, který za PHM odpovídá. Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

DIK č. 5 – dlouhodobý majetek

Při kontrole majetku byly odsouhlaseny soupisy majetku na jednotlivých bytech, v učebnách, v kabinetech, v kancelářích, ve školní kuchyni a jídelně, v prádelně, v šicí dílně a kotelně. Odsouhlasení majetku bylo provedeno dle sestav a operativní evidence. Při inventarizaci bylo zjištěno, že chybí klávesy KORG ič 106021 v hodnotě 27.990,- Kč a pouzdro na klávesy ič 10129 v hodnotě 1.299,- Kč. Tento majetek odcizil bývalý zaměstnanec a bylo na něho podáno trestní oznámení. Celý spis k tomuto oznámení je uložen u paní ředitelky. Inventarizační rozdíl byl proúčtován do účetní závěrky v měsíci prosinci a majetek byl vyřazen z evidence.

DIK č. 6 – pokladna, ceniny

Stav poštovních zrámek souhlasí s evidencí. Pokladna vykazuje nulový zůstatek. Zůstatek na vkladní knížce na jméno Samko Václav, vedené u České spořitelny, souhlasí s evidencí. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Bc. Ivana Pettrichová

podpis 

Členové: Jiří Koltář

podpis 

Alena Hofmanová



Zdeňka Hraničková



Magda Eichlerová



Helena Richterová



V Dlažkovicích 18.1.2017.

Mgr. Bc. Ivana Pettrichová

ředitelka organizace

Řecký domov, Fakultní škola praktická,
Praktická škola a školní jídelna
Dlažkovice I
příspěvková organizace
411 15 Třebívice
IČO: 48773620
tel.: 416 594 219, tel./fax: 416 594 118