

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Hora Svaté Kateřiny

IČ: 47326484

Číslo organizace: 5080

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 k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková
organizace
sídlo: Dolní 310, Hora Svaté Kateřiny
PSČ: 435 46
IČ: 47326484

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2016 do 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2016 do 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**
Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

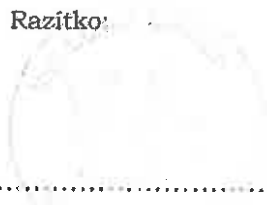
Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č.469**

Datum vypracování: 22.2.2017

Podpis auditora:

Razítko:

.....


.....


Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- | | |
|------------------|--|
| ▪ 3x příjemce | Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace |
| ▪ 1x zpracovatel | auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o. |

Zpráva auditora byla předána organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

@ 21981/2014 3.2.

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:51

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo: Dolní 310

435 46 Hora Svaté Kateřiny

Právní forma: příspěvková organizace

IČO - 47326484

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			18 003 187,91	5 394 333,16	12 608 854,75	12 448 439,23
A	Stálá aktiva		15 153 154,33	5 394 333,16	9 758 821,17	9 883 268,17
I	Dlouhodobý nehmotný majetek		49 407,50	49 407,50		
1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2	Software	013				
3	Ocenitelná práva	014				
4	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	49 407,50	49 407,50		
6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II	Dlouhodobý hmotný majetek		15 103 748,83	5 344 925,68	9 758 821,17	9 883 268,17
1	Pozemky	031	16 038,35		16 038,35	16 038,35
2	Kulturní předměty	032				
3	Stavby	021	10 823 757,83	1 482 304,00	8 431 453,83	9 649 828,83
4	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	1 561 888,27	1 250 538,28	311 328,99	217 301,99
5	Pěstelské celky trvalých porostů	025				
6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 602 082,38	2 602 082,38		
7	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III	Dlouhodobý finanční majetek					
1	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Dětský domov a Školní jídelna

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B	Oběžná aktiva		2 850 033,58		2 850 033,58	2 565 200,06
I	Zásoby		27 500,32		27 500,32	46 996,81
1	Pořízení materiálu	111				
2	Materiál na skladě	112	27 500,32		27 500,32	46 996,81
3	Materiál na cestě	119				
4	Nedokončené výroby	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		358 735,00		358 735,00	352 559,30
1	Odběratelé	311				68 865,00
4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	182 476,00		182 476,00	26 510,00
5	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	128 944,00		128 944,00	143 548,00
6	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9	Pohledávky za zaměstnanci	335				5 288,00
10	Sociální zabezpečení	338				
11	Zdravotní pojištění	337				
12	Duchodové spoření	338				
13	Daň z příjmů	341				
14	Ostatní daně, poplatky a jiné období peněz plnění	342				
15	Daň z přidané hodnoty	343				
16	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17	Pohledávky za vybranými ústřední vládní institucemi	348				37 000,00
18	Pohledávky za vybranými místními vládní institucemi	348				
28	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30	Náklady příštích období	381	28 952,00		28 952,00	49 879,30
31	Příjmy příštích období	385				
32	Dohadné účty aktivní	388	18 032,00		18 032,00	23 376,00
33	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	331,00		331,00	83,00
III	Krátkodobý finanční majetek		2 463 796,28		2 463 796,28	2 165 643,95
1	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3	Jiné cenné papíry	256				
4	Termínované vklady krátkodobé	244				
5	Jiné běžné účty	245				
9	Běžný účet	241	2 349 898,60		2 349 898,60	2 051 786,19
10	Běžný účet FKSP	243	58 700,66		58 700,66	70 037,76
15	Ceniny	263				91,00
16	Peníze na cestě	262				
17	Pokladna	261	55 198,00		55 198,00	43 749,00

Dětský domov a Školní jídelna

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			12 808 854,76	12 448 489,23
C. Vlastní kapitál			11 260 120,40	11 422 876,30
I Jméni účetn. jednotky a upravující položky			10 014 496,23	10 138 944,23
1	Jméni účetní jednotky	401	10 014 496,23	10 138 944,23
3	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4	Kurzové rozdíly	405		
5	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7	Opravy předcházejících účetních období	408		
II Fondy účetní jednotky			1 101 494,50	1 020 789,06
1	Fond odměn	411	43 057,00	43 057,00
2	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	66 502,22	72 839,79
3	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	337 188,95	217 583,94
4	Rezervní fond z ostatních tržeb	414	603 799,42	542 798,42
5	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	50 946,91	144 498,91
III Výsledek hospodaření			144 129,87	263 143,01
1	Výsledek hospodaření běžného účetního období		581,67	125,01
2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3	Výsledek hospodaření předcházejících účetn. období	432	143 548,00	263 017,00
D Cizí zdroje			1 348 734,35	1 025 592,93
I Rezervy				
1	Rezervy	441		
II Dlouhodobé závazky				
1	Dlouhodobé úvěry	451		
2	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7	Ostatní dlouhodobé závazky	458		
8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III Krátkodobé závazky			1 348 734,35	1 025 592,93
1	Krátkodobé úvěry	281		
4	Jiné krátkodobé půjčky	288		
5	Dodavatelé	321	117 413,61	86 073,22
7	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	328		
10	Zaměstnanci	331	515 119,00	476 463,00
11	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12	Sociální zabezpečení	336	207 721,00	191 108,00
13	Zdravotní pojištění	337	89 028,00	82 127,00
14	Důchodové spoření	338		844,00
15	Daň z příjmu	341		
16	Ostatní daně, poplatky a jiné obdob. peněž. plnění	342	80 708,00	61 474,00
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	5 440,00	4 410,00
36	Výnosy příštích období	384		

IČO 47326484

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Dětský domov a Školní jídelna

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			UČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
37	Dobudné účty pasivní	385	98 844,00	15 810,00
38	Ostatní krátkodobé závazky	378	233 450,74	107 283,71

Podpisový záznam



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení 23.1.2017 13:39:51

Název účetní jednotky Dětský domov a školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo Dolní 310

435 46 Hora Sv. Kateřiny

Právní forma příspěvková organizace

IČO 47326484

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			11 873 266,33		11 864 152,82	
I Náklady z činnosti			11 873 266,33		11 864 152,82	
1	Spotřeba materiálu	501	164 636,51		1 044 291,13	
2	Spotřeba energie	502	352 111,93		506 958,41	
3	Spotřeba jiných naskladovatelných dodávek	503	61 877,00		62 789,00	
4	Prodání zboží	504				
5	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6	Aktivace oběžného majetku	507				
7	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8	Opravy a udržování	511	360 108,37		581 076,78	
9	Cestovné	512	25 938,00		11 706,00	
10	Náklady na reprezentaci	513				
11	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12	Ostatní služby	518	745 426,53		726 839,25	
13	Mzdové náklady	521	6 289 055,00		5 659 443,00	
14	Zákonné sociální pojistění	524	2 107 019,00		2 015 881,00	
15	Jiné sociální pojistění	525	26 115,81		25 077,33	
16	Zákonné sociální náklady	527	132 453,43		101 331,62	
17	Jiné sociální náklady	528				
18	Daň silniční	531				
19	Daň z nemovitosti	532				
20	Jiné daně a poplatky	538	4 712,97		3 300,00	
22	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23	Jiné pokuty a penále	542	400,00			
24	Dary a jiné bezúplatné předání	543				
25	Prodání materiálů	544				
26	Manka a škody	547			2 700,00	
27	Tvorba fondů	548				
28	Odpisy dlouhodobého majetku	551	263 598,00		242 170,80	
29	Prodání dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30	Prodání dlouhodobý hmotný majetek	553				
31	Prodání pozemky	554				
32	Tvorba a zučtování rezerv	555				
33	Tvorba a zučtování opravných položek	556				
34	Náklady z vyřazených pohledávek	557	17 915,00		128 422,00	
35	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	192 398,77		90 481,54	
36	Ostatní náklady z činnosti	549	129 500,01		141 724,86	
II Finanční náklady						
1	Prodání cenné papíry a podíly	561				
2	Úroky	562				
3	Kurzové ztráty	563				
4	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5	Ostatní finanční náklady	569				

Dětský domov a Školní jídelna

sestavěný k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

III Náklady na transfery

1	Náklady vybraných ústř. v instituci na transfery	571
2	Náklady vybraných míst v instituci na transfery	572

V Daň z příjmu

1	Daň z příjmu	591
2	Dodatečné odvody daně z příjmu	595

Dětský domov a Školní jídelna

sestavěny k 31.12.2016

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Synlebový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			11 873 848,00		11 664 278,83	
I Výnosy z činnosti			410 601,00		630 054,00	
1	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2	Výnosy z prodeje služeb	602	311 005,00		329 546,00	
3	Výnosy z pronájmu	603				
4	Výnosy z prodaného zboží	604				
8	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10	Jiné pokuty a penále	642				
11	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16	Čerpání fondů	648	59 500,00		255 189,00	
17	Ostatní výnosy z činnosti	649	40 096,00		45 329,00	
II Finanční výnosy					153,83	
1	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2	Úroky	662			153,83	
3	Kurzové zisky	663				
4	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			11 463 247,00		11 034 061,00	
1	Výnosy vybraných ústř. vlád institucí z transferů	671				
2	Výnosy vybraných míst vlád institucí z transferů	672	11 463 247,00		11 034 061,00	
C VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1	Výsledek hospodaření před zdaněním		581,67		128,01	
2	Výsledek hospodaření běžného účetního období		581,67		128,01	

Podpisový záznam



Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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			11 798 487,22	2 702 514,17
1	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	87 644,00	80 307,70
2	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 429 388,02	1 455 799,13
3	Vyřazené pohledávky	905	850 854,00	632 939,00
4	Vyřazené závazky	906		
5	Ostatní majetek	909	9 650 603,20	533 468,34
P II Krátkodobé podm. pohledávky z transferu a krátkodobé podm. závazky z transferu				
1	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferu	911		
2	Kr. podm. závazky z předfin. transferu	912		
3	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferu	913		
4	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferu	914		
5	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferu	915		
6	Ostatní kr. podm. závazky z transferu	916		
P III Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu uplatnění užívání majetku jinou osobou	921		
2	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu uplatnění užívání majetku jinou osobou	922		
3	Krátkodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	923		
4	Dlouhodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	924		
5	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P IV Další podmíněné pohledávky				
1	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P V Dlouhodobé podm. pohledávky z transferu a dlouhodobé podm. závazky z transferu				
1	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferu	951		
2	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferu	952		
3	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferu	953		
4	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferu	954		
5	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferu	955		
6	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferu	956		
P VI Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			320 649,00	351 159,00
1	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		

Příloha účetní závěrky

sestavěna k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov s Školní jídelnou, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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
3	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodu	967		
8	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodu	968	320 649,00	351 159,00

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	976		
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 podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

1	Ostatní krátkodobé podmíněná aktiva	991		
2	Ostatní dlouhodobé podmíněná aktiva	992		
3	Ostatní krátkodobé podmíněná pasiva	993		
4	Ostatní dlouhodobé podmíněná pasiva	994		
5	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	11 477 838,22	2 351 355,17

Příloha účetní závěrky

sestavěna k 31. 12. 2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo: Dolní 310

435 46 Hora Svaté Kateřiny

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 47326484

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: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svate Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo: Dolní 310

435 46 Hora Svaté Kateřiny

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 47326484

B.1. Informace podle § 65 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 66 odst. 3

Příloha účetní závěrky

sestavena k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery 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 dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svate Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svate Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

Příloha účetní závěrky

sestavena k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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: 23. 1. 2017 13:39:52

Název účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma příspěvková organizace
IČO 47326484

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: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svate Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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.	72 839,79
A II	Tvorba fondu	92 768,43
1	Základní příděl	92 768,43
2	Splatky 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	99 108,00
1	Půjčky na bytové účely	
2	Stravování	16 800,00
3	Rekreace	5 140,00
4	Kultura, tělovýchova a sport	50 286,00
5	Sociální výpomoci a půjčky	
6	Poskytnuté peněžní dary	
7	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	14 900,00
8	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9	Ostatní užití fondu	9 980,00
A IV	Konečný stav fondu	66 502,22

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D I	Pořádací stav fondu k 1.1.	760 393,36
D II	Tvorba fondu	240 095,01
1	Zlepšený výsledek hospodaření	119 585,01
2	Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3	Nespotebované dotace z mezinárodních smluv	
4	Peněžní dary – účelové	58 500,00
5	Peněžní dary – neúčelové	62 000,00
6	Ostatní tvorba	
D III	Čerpání fondu	59 500,00
1	Uhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2	Uhrada sankcí	
3	Pořízení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4	Časové překlenují dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5	Ostatní čerpání	59 500,00
D IV	Konečný stav fondu	940 988,37

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení 23.12.2017 13:39:52

Název účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma příspěvková organizace
IČO 47326484

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F I	Počáteční stav fondu k 1.1.	144 498,91
F II	Tvorba fondu	263 598,00
	1 Peněžní prostředky ve výši odpisu hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	263 598,00
	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 příjmu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7 Převody z rezervního fondu	
F III	Čerpání fondu	357 150,00
	1 Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	139 150,00
	2 Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3 Odvod do rozpočtu zřizovatele	218 000,00
	4 Navyšování peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F IV	Konečný stav fondu	50 946,91

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31. 12. 2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení 23. 1. 2017 13:39:52

Název účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma příspěvková organizace
IČO 47326484

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BÉŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G	Stavby	10 923 757,83	1 492 304,00	9 431 453,83	9 649 928,83
G 1	Bytové domy a bytové jednotky				
G 2	Budovy pro služby obyvatelstvu	10 203 220,37	1 302 025,08	8 901 195,29	9 105 259,29
G 3	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G 4	Komunikace a veřejné osvětlení				
G 5	Jiné inženýrské sítě				
G 6	Ostatní stavby	720 537,46	190 278,92	530 258,54	544 689,54

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svate Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H	Pozemky	16 038,35		16 038,35	16 038,35
H 1	Stavební pozemky				
H 2	Lesní pozemky				
H 3	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 000,00		3 000,00	3 000,00
H 4	Zastavěná plocha	4 241,00		4 241,00	4 241,00
H 5	Ostatní pozemky	8 797,35		8 797,35	8 797,35

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svate Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I Náklady z přecenění reálnou hodnotou

I.1 Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2 Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J 1 Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J 2 Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavena k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Sv. Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

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

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 13:39:52

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Sv. Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

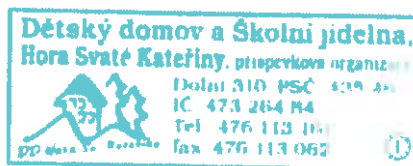
Základní údaje		Dodavatel		Stavební fáze	
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení / Rok ukončení
1	2	3	4	5	6 / 7

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

Platby za dostupnost		v tom Výdaje na pořízení majetku		v tom Výdaje na pořízení majetku		v tom Výdaje na pořízení majetku	
Projekt	Počátek	Konec	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	14	15	16	17	18	19	20 / 21

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

Podpisový záznam:



Inventarizační zpráva za rok 2016 a Závěrečný inventarizační zápis

Datum zpracování: 18.1.2017

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti

1.1. Plan inventur

*Plan inventur byl ročně zpracován a rovněž schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnice. Možná postup při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odeslány na příslušné úrovně a nebyly zjištěny rozdíly.
Nedohody k žádnému pracovnímu úrazu.*

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 2.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenci listinou.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a soudnosti zaměstnanců

Nehyly zjištěny žádné odchylky od žádného stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez připomínek opatření.

Inventarizace proběhla řádně, předkládané byly rovněž připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Číslo plánů inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a pasivizací, které je zaznamenáno v inventurních souhrnech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní na stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur včetně vypořádání inventarizačních rozdílu, které byly kontrolovány v inventarizační zprávě.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

Za HK

Předseda: jmeno Hana Brunnerova podpis

Člen: jmeno Ing Petra Vokálková podpis

