

Odbor sociálních věcí

Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem

**Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení / neschválení
účetní závěrky za rok 2016**

Název příspěvkové organizace:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace

Sídlo: Dubí, Na Výšině č. p. 494, PSČ 417 01

IČ: 63787849

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2016, dle „Směrnice“ S-02/2014, článek 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“.

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2016:

Odbor sociálních věcí stanovil příspěvkovým organizacím v oblasti sociální ověření účetní závěrky za rok 2016 nezávislým auditorem.

V souladu s výrokem auditora, že „Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace, k 31. 12. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s českými účetními předpisy“, odbor sociálních věcí **doporučuje zřizovateli schválit účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2016.**

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí





AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.

Klatovská 371, 261 01 Příbram V
Česká republika
tel. +420 607 943 233
zapsaná Městským soudem v Praze oddíl
C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241
www.auditac.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace
IČ: 63787849

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 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 Organizaci 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.

Odpovědnost statutárního zástupce Organizace

Statutární zástupce Organizace 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 zástupce Organizace povinen posoudit, zda je Organizace 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 zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš 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, navrhnout 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. 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 účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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 vedení Organizace 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 Příbrami dne 3.3.2017



Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 346

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2016



ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.**

Kontaktní údaje

telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlerová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2017, 6h50m24s

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Předmět podnikání

hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE

Razítko účetní jednotky

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			231 014 818,58	72 474 809,30	158 540 009,28	157 278 243,14
A.	Stálá aktiva		208 070 364,50	72 474 809,30	135 595 555,20	137 796 612,06
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		353 451,44	353 451,44		
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	353 451,44	353 451,44		
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		207 679 794,29	72 121 357,86	135 558 436,43	137 750 709,43
1.	Pozemky	031	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	147 674 343,11	21 944 817,50	125 729 525,61	127 534 913,61
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	22 459 220,22	18 058 880,40	4 400 339,82	4 787 224,82
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	32 117 659,96	32 117 659,96		
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		37 118,77		37 118,77	45 902,63
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	37 118,77		37 118,77	45 902,63
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
B. Oběžná aktiva			22 944 454,08		22 944 454,08	19 481 631,08
I. Zásoby			322 219,03		322 219,03	385 235,77
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	314 869,03		314 869,03	377 396,77
	3. Materiál na cestě	119				
	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	7 350,00		7 350,00	7 839,00
II. Krátkodobé pohledávky			4 437 139,83		4 437 139,83	3 361 645,99
	1. Odebíratele	311	3 910 003,83		3 910 003,83	3 018 279,98
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	292 310,00		292 310,00	124 140,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	111 695,00		111 695,00	137 424,00
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	35 056,00		35 056,00	
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				26 000,00
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	30. Náklady příštích období	381	46 178,00		46 178,00	25 985,01
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388				
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	41 897,00		41 897,00	29 817,00
III. Krátkodobý finanční majetek			18 185 095,22		18 185 095,22	15 734 749,32
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	8 652 238,52		8 652 238,52	7 843 482,93
9.	Běžný účet	241	8 391 687,01		8 391 687,01	6 933 880,09
10.	Běžný účet FKSP	243	751 080,69		751 080,69	686 623,30
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	390 089,00		390 089,00	270 763,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			158 540 009,28	157 278 243,14
C.	Vlastní kapitál		137 083 298,82	139 090 538,67
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		135 656 143,33	137 848 416,33
1.	Jmění účetní jednotky	401	135 656 143,33	137 848 416,33
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		1 289 940,11	1 230 817,63
1.	Fond odměn	411	74 744,61	69 285,61
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	927 956,43	872 133,66
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	255 992,39	250 424,68
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	31 246,68	38 973,68
III.	Výsledek hospodaření		137 215,38	11 304,71
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		137 215,38	11 304,71
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		21 456 710,46	18 187 704,47
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	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		21 456 710,46	18 187 704,47
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	3 165 644,94	981 525,54
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	2 686 000,00	2 052 547,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	71 196,00	41 600,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 481 089,00	1 616 164,00
13.	Zdravotní pojištění	337	634 983,00	693 981,00
14.	Důchodové spoření	338		3 731,00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	477 957,00	543 214,00
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	7 425,00	53 102,00
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	290 000,00	120 400,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	12 642 415,52	12 081 439,93
* Konec sestavy *				



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**IČO: **63787849**Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.**

Kontaktní údaje

telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2017, 6h51m44s

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Předmět podnikání

hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE

Razítko účetní jednotky

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice - příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			103 383 290,34		106 418 892,86	123 938,13
I. Náklady z činnosti			103 383 290,34		106 418 892,86	123 938,13
1.	Spotřeba materiálu	501	13 094 259,48		12 876 658,65	77 165,26
2.	Spotřeba energie	502	5 003 461,00		6 046 818,35	14 837,27
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 023 230,00		1 077 035,00	
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	4 129 194,72		7 395 492,72	
9.	Cestovné	512	38 528,00		41 711,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	17 542,30		17 538,62	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 255 815,45		4 230 115,37	
13.	Mzdové náklady	521	52 456 769,00		50 725 757,82	31 090,18
14.	Zákonné sociální pojištění	524	17 694 525,00		17 132 966,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	223 227,00		201 241,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 177 338,59		1 097 185,32	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	6 028,00		12 551,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			27 000,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	489,00			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 805 443,00		2 743 020,58	845,42
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	963,00		4 221,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 334 137,80		2 620 942,10	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	122 339,00		168 638,33	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			103 520 505,72		106 419 279,70	134 856,00
I. Výnosy z činnosti			67 595 965,72		65 561 482,70	134 856,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	66 805 594,45		64 932 804,95	134 856,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	135 321,00		136 346,00	
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 dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	35 278,00		48 395,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	619 772,27		443 936,75	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			35 924 540,00		40 857 797,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	35 924 540,00		40 857 797,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		137 215,38		386,84	10 917,87
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		137 215,38		386,84	10 917,87
* Konec sestavy *						



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.**

Kontaktní údaje

telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2017, 6h52m53s

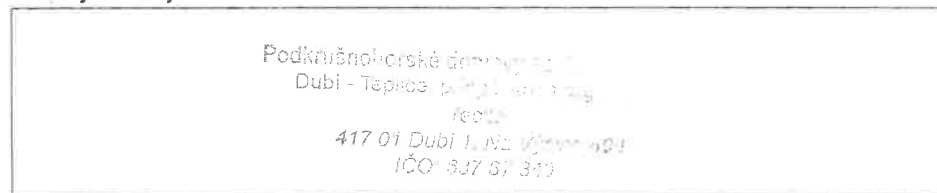
Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Předmět podnikání

hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE

Razítko účetní jednotky



Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

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

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

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

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		7 394 367,02	7 794 396,50
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	210 478,67	203 118,67
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 522 710,75	6 082 415,23
3.	Vyřazené pohledávky	905	31 932,00	31 932,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 629 245,60	1 476 930,60
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		39 450,00	39 450,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	39 450,00	39 450,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	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 řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	7 354 917,02	7 754 946,50

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

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

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

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

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

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

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

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		872 133,66
A.II.	Tvorba fondu		780 234,68
	1. Základní přiděl		780 234,68
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		724 411,91
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		163 613,00
	3. Rekreace		204 720,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		251 194,91
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		100 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		4 884,00
A.IV.	Konečný stav fondu		927 956,43

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		250 424,68
D.II.	Tvorba fondu		40 845,71
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		5 845,71
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		35 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		35 278,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		278,00
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		35 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu		255 992,39

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

:Položka

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	38 973,68
F.II.	Tvorba fondu	2 805 443,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	2 805 443,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
	4. Ve výši příjmů 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	
F.III.	Čerpání fondu	2 813 170,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	613 170,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 200 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	31 246,68

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	147 674 343,11	21 944 817,50	125 729 525,61	127 534 913,61
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	23 383 594,00	4 629 518,00	18 754 076,00	19 204 976,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	101 681 805,65	12 326 027,00	89 355 778,65	90 371 110,65
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	12 463 631,74	4 199 378,50	8 264 253,24	8 507 133,24
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	8 250 881,72	505 423,00	7 745 458,72	7 823 686,72
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 894 430,00	284 471,00	1 609 959,00	1 628 007,00

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.1.	Stavební pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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		

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		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

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

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce Poznámka

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

* Konec sestavy *

Organizace:
IČ:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí-Teplice p.o.
63787849

Inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 27.1.2016

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 30.10. 2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků, pohledávek a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy. Byl sestaven seznam majetku určený k vyřazení.

Inventarizace majetku proběhla bez závad a nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Za IK :

Předseda: jméno Ing.J.Blaschkeová .. podpis

Člen: jméno M.Veselá podpis

Člen: jméno H.Jelínková..... podpis

Člen: jméno I.Štádlarová podpis.....

Člen: jméno A.Kornová podpis.....

PhDr.J.Zeman, ředitel PDSS Dubí- Teplice

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel

417 01 Dubí 1, Na výšině 494
IČO: 637 87 849

Inventurní soupis 2016

Číslo	Inv. soupis	Počet listů	Přílohy	Způsob zjišťování
1.	DNM	013	0	fyzicky
2.	DDNM - Dubí	018 0100	3	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU
3.	DDNM - Teplice	018 0202	3	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU
4.	Stavby	021 0100 021 0200 021 0230 021 0300 021 0400 021 0800 021 0806	16	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU
5.	DHM	022 0100 022 0200 022 0400 022 0800 022 0900	18	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, kraj - vypořádání o fyz. likvidaci, karty majetku č. 20200602, 20200633, 645
6.	DDHM - Dubí	028 0202 028 0802 028 0402 028 0902	155	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, přírůstky - nákupy, inventarizační položky dle SU/AU
7.	DDHM - Teplice	028 0200 028 0400 028 0800 028 0900	60	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, přírůstky - nákupy, inventarizační položky dle SU/AU
8.	Pozemky	031 0100 031 0102	6	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU
9.	Nedokončený dlouhodobý hmot. maj.	042 0212 042 0221 042 0222	4	Hlavní kniha, daňový doklad
10.	DDNM - Dubí (operativní evidence)	901 0300	4	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, přírůstky - nákupy
11.	DDNM - Teplice (operativní evidence)	901 0981	6	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, přírůstky - nákupy
12.	DDHM - Dubí (operativní evidence)	902 0300	86	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, přírůstky - nákupy
13.	DDHM - Teplice (operativní evidence)	902 0971	28	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, přírůstky - nákupy
14.	Zvířata Dubí - Teplice	139 0001	2	Hlavní kniha, inventurní soupis
15.	Pokladna hlavní	261 0100	3	Výčetka platidel, pokladní deník, hlavní kniha
16.	Pokladna prostředky klientů - Teplice	261 0700	4	Předání pokladny k inv., pokladní deník, hlavní kniha
17.	Pokladna prostředky klientů - Dubí	261 0730	2	Výčetka, předání pokladny k inv., hlavní kniha
18.	Sklad potravin - Dubí	112 0613	7	Inventurní soupis skladu, hlavní kniha
19.	Sklad potravin - Teplice	112 0608	5	Inventurní soupis skladu, hlavní kniha
20.	Zásoby pohonných hmot	112 0650	4	Hlavní kniha, skutečný stav pohonných hmot
21.	CCS karty	-	1	Soupis karet
22.	Platební a bankovní karty	-	1	Soupis karet
23.	Vkladní knížky	909 0989	2	Inventurní soupis osobních účtů, hlavní kniha
24.	Šekové knížky	-	1	Seznam - soupis šeků
25.	Hmotná depozita klientů - Dubí	909 0000	5	Hlavní kniha, inventurní soupis hmotných depozit
26.	Hmotná depozita klientů - Teplice	909 0000	3	Hlavní kniha, inventurní soupis hmotných depozit
27.	Účty majetku, závazky, pohledávky	viz příloha č.2 soupisu	148	Hlavní účetní kniha, účetní doklady, bankovní výpisy

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, Na Výšině 494,417 01 Dubí

Porovnávací tabulka

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice

Inventarizace za rok 2016

	Položka	Účet	Stav k 1.11.2016	Stav k 31.12.2016	Rozdíl	Důvod
1.	DNM	O13	-	-	-	
2.	DDNM - Dubí	O18	308 497,52	308 497,52	-	
3.	DDNM - Teplice	O18	44 953,92	44 953,92	-	
4.	Stavby	O21	147 674 343,11	147 674 343,11	-	
5.	DHM	O22	22 741 887,32	22 741 887,32	-	
6.	DDHM - Dubí	O28	21 778 591,44	22 590 637,54	812 046,10	nový nákup
7.	DDHM - Teplice	O28	370 823,77	370 823,77	-	
8.	Pozemky	O31	5 428 571,00	5 428 571,00	-	
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	042	-	-	-	
10.	DDNM - Dubí (operativní evidence)	901	152 043,69	152 043,69	-	
11.	DDNM - Teplice (operativní evidence)	901	55 944,98	58 434,98	2 490,00	nový nákup
12.	DDHM - Dubí (operativní evidence)	902	4 406 180,76	4 431 487,76	25 307,00	nový nákup
13.	DDHM - Teplice (operativní evidence)	902	1 080 624,99	1 091 222,99	10 598,00	nový nákup
14.	Zvířata Dubí-Teplice	139	7 350,00	7 350,00	-	
15.	Pokladna hlavní	261	-	125 168,00		
16.	Pokladna prostředky klientů - Teplice	261	-	247 329,00		
17.	Pokladna prostředky klientů - Dubí	261	-	17 592,00		
18.	Sklad potravin - Dubí	112	-	192 684,62		
19.	Sklad potravin - Teplice	112	-	107 753,21		
20.	Zásoby pohonných hmot	112		14 431,20		
21.	CCS karty		7 ks	7 ks		
22.	Platební a bankovní karty		7 ks	7 ks		
23.	Vkladní knížky klientů	909	5 ks	5 ks		
24.	Šekové knížky		82 ks	82 ks		
25.	Hmotná depozita klientů - Dubí	909	201 ks	201 ks		
26.	Hmotná depozita klientů - Teplice	909	19 ks	19 ks		
27.	Účty majetku, závazky, pohledávky	O13,O18,O21,O22,O28,O78,O81,O82				
		O88,111,112,139,199,261,241,243,				
		245,262,O31,O42,311,314,321,324,				
		331,335,336,337,338,,342,348,349,				
		374,377,378,381,383,384,388,389,				
		401,411,412,413,414,416,431				
		469,901,902,905,909,,942,965, 999				