

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova

IČ: 00412074

Číslo organizace: 1060

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2015
- 2) rozvaha k 31.12.2015
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015
- 4) příloha k 31.12.2015
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2015
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2015
- 7) rezervní fond k 31.12.2015
- 8) fond investic k 31.12.2015
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2015
- 10) inventarizační zpráva za r. 2015

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 8.4.2016

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



Zpráva číslo 1194/2016 o prověrce účetní závěrky

Na základě Smlouvy o auditorském provedení ověření řádné účetní závěrky uzavřené dne 27. července 2015 s příspěvkovou organizací Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace se sídlem Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, IČ 00412074, jsme provedli prověrku přiložené účetní závěrky za rok 2015 uvedené účetní jednotky.

IDENTIFIKACE ÚČETNÍ JEDNOTKY

Název: *Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace*

Sídlo společnosti: *Lipová u Šluknova 417, PSČ 407 81*

IČ: *00412074*

Odpovědný zástupce: *PhDr. Mgr. Leoš Moravec, ředitel příspěvkové organizace*

Zřizovatel: *Ústecký kraj, IČ 70892156
Velká Hradební 3118/48 Ústí nad Labem, PSČ 70892156*

Příspěvková organizace není zapsána v obchodním rejstříku.

Předmět prověrky

Předmětem výše uvedené smlouvy je ověření účetní závěrky podle mezinárodního auditorského standardu ISRE 2400 – prověrka účetní závěrky za rok 2015, zpracované příspěvkovou organizací v souladu s platným právním předpisem, kterým je zákon číslo 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a navazujícími právními předpisy pro vybrané účetní jednotky.

Provedli jsme prověrku přiložené rozvahy uvedené organizace k 31. prosinci 2015 a výkazu zisku a ztráty za rok 2015. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naší odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky

Za sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní v souladu se zákonem č.563/1991 Sb. o účetnictví, Vyhláškou č.410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky odpovídá statutární orgán prověřované účetní jednotky. Statutární orgán příspěvkové organizace je odpovědný za účetnictví organizace, za dodržení povinností uvedených v právních předpisech pro účetnictví pro vybrané účetní jednotky. Zároveň je odpovědný i za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahoval

 **CONSULT**
audit, dane, účetnictví

významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Zároveň je povinen zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady. Statutární orgán předal auditorovi prohlášení o dodržení všech povinností.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě provedeného ověření závěr ke skutečnostem uvedeným jako Předmět zakázky. Provedli jsme audit účetní závěrky v souladu se zákonem číslo 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy – auditorský standard ISRE 2400. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržet etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu k vydání výroku a ke skutečnosti, že účetnictví příspěvkové organizace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření vybraných účetních případů nákladů zúčtovaných v účetnictví v návaznosti na dodržení zásady úplnosti, správnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetnictví a posouzení účetních postupů používaných účetní jednotkou. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání našeho výroku. Úlohou auditora je vyjádřit na základě prověrky účetní závěrky závěr o výsledcích provedené prověrky účetní závěrky.

Při přezkoumání bylo dále ověřeno dodržování souladu vedení účetnictví se zákonem číslo 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním účetním standardem pro prověrky ISRE 2400. Tento standard požaduje, aby prověrka byla naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků příspěvkové organizace a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům a prověrka proto poskytuje nižší stupeň ujištění než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě provedené práce jsme nezjistili, zda některé z informací získaných v průběhu prověrky nenaznačují, že prověřovaná účetní závěrka nepodává věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví.

Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že přiložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví dle platného znění účetních předpisů pro vybrané účetní jednotky jednak zákona o účetnictví, jednak navazujícími účetními předpisy. Zjištěné chyby a nedostatky neměly významný/materiální vliv na vykázaný hospodářský výsledek a majetek příspěvkové organizace.

Auditor prohlašuje, že při své prověrce nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2015 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem číslo 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodním auditorským standardem pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověře účetní závěrky. Nejsou nám známy žádné důvody, které by nás diskvalifikovaly k provádění předmětného auditorského ověření, zejména že nejsme v žádném blízkém vztahu s prověřovaným subjektem.

Zpráva je vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři obdrží objednatel – Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem tři listy a má jako přílohu účetní závěrku organizace za rok 2015. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Datum zpracování zprávy:
V Liberci, dne 23. února 2016

za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.
oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 038 pro právnické osoby :



Ing. Jiří OEHL

auditor odpovědný za zpracování zprávy
a jednatel společnosti



Prověrka účetní závěrky byla provedena:

auditorská firma	:	O – CONSULT s.r.o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
osvědčení	:	oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditora – právnickou osobu číslo 038
identifikační číslo	:	44 56 74 48
registrace u obchodního soudu :		obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka číslo 2097
telefon	:	485 102 546, 485 102 547
fax	:	485 102 547
e-mail	:	o-consult@o-consult.cz
odpovědný auditor	:	auditor odpovědný za zpracování zprávy: Ing. Jiří OEHL oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 250

 **CONSULT**
auditorská společnost



Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace
Lipová u Šluknova 417
407 81 Lipová u Šluknova
tel: 412 391 322
bankovní spojení: KB – Rumburk: 1031-431/0100, IČ: 00412074

www.: www.ddlip.cz
email: ddlip@interdata.cz
fax: 412 391 714

Krajský úřad Ústeckého kraje
Odbor SMT
Mirka Barátová
Velká Hradební 3118/48
400 02 Ústí nad Labem

20.1.2016 11522/2016/KUJ



V Lipové 18. 1. 2016

Účetní závěrka k 31. 12. 2015

V příloze Vám posílám výkazy účetní závěrky k 31. 12. 2015.

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Přílohy

Výkazy jsou sestaveny v Kč s přesností na dvě desetinná místa, v jednom vyhotovení.

S pozdravem


Radmila Čermáková, DiS.,
ekonomka DD Lipová
Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 07:49:12

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM			41 966 441.38	14 053 063.33	27 913 378.05	28 164 328.34
A.	Stálá aktiva		39 642 675.37	14 053 063.33	25 589 612.04	26 077 597.36
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		84 454.90	84 454.90	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	84 454.90	84 454.90	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		39 558 220.47	13 968 608.43	25 589 612.04	26 077 597.36
1.	Pozemky	031	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	32 616 446.70	8 995 739.00	23 620 707.70	23 985 595.70
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	3 053 421.04	1 199 992.00	1 853 429.04	1 976 526.36
5.	Pěstítkové celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 772 877.43	3 772 877.43	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		2 323 766.01	0.00	2 323 766.01	2 086 730.98
I.	Zásoby		68 872.91	0.00	68 872.91	77 247.42
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	68 872.91	0.00	68 872.91	77 247.42
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		232 839.83	0.00	232 839.83	244 253.14
1.	Odběratelé	311	22 893.78	0.00	22 893.78	23 984.54
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	122 572.00	0.00	122 572.00	88 650.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	27 537.00	0.00	27 537.00	35 436.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	13 000.00	0.00	13 000.00	36 000.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0.00	0.00	0.00	0.00
29.	Náklady příštích období	381	38 067.00	0.00	38 067.00	40 328.60
30.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	8 770.05	0.00	8 770.05	19 854.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 022 053.27	0.00	2 022 053.27	1 765 230.42
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	1 922 992.09	0.00	1 922 992.09	1 698 058.24
10.	Běžný účet FKSP	243	56 067.18	0.00	56 067.18	40 965.18
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	392.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	42 994.00	0.00	42 994.00	25 815.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 07:49:12

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			27 913 378.05	28 164 328.34
C.	Vlastní kapitál		26 396 979.15	26 705 070.60
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		25 606 959.60	26 094 944.92
1.	Jmění účetní jednotky	401	25 606 959.60	26 094 944.92
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		783 138.68	587 539.13
1.	Fond odměn	411	25.98	25.98
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	62 308.18	46 578.18
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	45 895.83	29 724.28
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	196 738.97	155 797.97
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	478 169.72	355 412.72
III.	Výsledek hospodaření		6 880.87	22 586.55
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		465.87	6 155.55
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	6 415.00	16 431.00
D.	Cizí zdroje		1 516 398.90	1 459 257.74
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		1 516 398.90	1 459 257.74
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	35 393.90	61 449.74
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	45 953.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	740 274.00	762 251.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	303 598.00	303 280.00
13.	Zdravotní pojištění	337	130 318.00	129 988.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	99 154.00	101 324.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	5 426.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0.00	0.00
34.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
35.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
36.	Dohadné účty pasivní	389	116 920.00	88 050.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	39 362.00	12 915.00

Účetní ústav a školní kuchař,
 Lipová u Šulcova 417,
 příspěvková organizace
 IČ: 00412074

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 07:49:20

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		20 195 631.66	0.00	19 838 989.76	0.00
I.	Náklady z činnosti		20 195 631.66	0.00	19 838 989.76	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	2 877 655.79	0.00	2 877 024.47	0.00
2.	Spotřeba energie	502	429 194.22	0.00	610 746.95	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	122 995.00	0.00	0.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	643 104.87	0.00	391 936.74	0.00
9.	Cestovné	512	60 312.00	0.00	63 340.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 566.80	0.00	5 179.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 025 104.72	0.00	948 961.40	0.00
13.	Mzdové náklady	521	10 379 680.00	0.00	10 188 980.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 504 772.00	0.00	3 416 498.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	43 296.00	0.00	42 203.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	125 892.00	0.00	131 848.00	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 500.00	0.00	3 000.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	486 757.00	0.00	486 757.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	2 178.00	0.00	126 084.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	260 147.26	0.00	277 092.20	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	227 476.00	0.00	269 339.00	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		20 196 097.53	0.00	19 845 145.31	0.00
I.	Výnosy z činnosti		1 343 385.38	0.00	1 512 880.36	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	979 633.00	0.00	924 399.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	185 997.00	0.00	390 358.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	1 600.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	40 373.00	0.00	42 801.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	135 782.38	0.00	155 322.36	0.00
II.	Finanční výnosy		174.15	0.00	152.95	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	174.15	0.00	152.95	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		18 852 538.00	0.00	18 332 112.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	18 852 538.00	0.00	18 332 112.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	465.87	0.00	6 155.55	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	465.87	0.00	6 155.55	0.00

Obecný domov a Školní jídelna,
Lipová u Štátního 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:10:28

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti.	

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Účetní jednotka změnila uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č.410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČSÚ a v souladu s aktualizací vnitřních předpisů.	

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Způsob účtování zásob: A-potraviny, palivo, čisticí a mycí prostředky, B-pohonné hmoty. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ČSÚ 701 - 710 a vnitřních předpisů.	

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

ZÁKLADNÍ

Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:10:36

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		1 785 216,31	2 125 315,70
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	12 972,60	14 587,20
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 760 049,71	1 759 920,50
3.	Vyřazené pohledávky	905	12 194,00	177 951,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	0,00	172 857,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41 146.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	41 146.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 744 070.31	2 125 315.70

Dětský domov a školní jídelna
Lipová u Slunéva 417
příspěvková organizace
IČO: 000 000 000

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, příspěvková organizace, IČ: 00412074 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 14.01.2016 08:11:07	

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	303 598.00	303 280.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	130 318.00	129 988.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	99 154.00	101 324.00

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
14. 01. 2016

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:11:16**

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k vážné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

Účetní jednotka v období, za které sestavuje účetní závěrku, neprodala ani nenabyla nemovitosti zapisované do katastru nemovitostí.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Investiční fond není finančně krytý z důvodu neuhrazených pohledávek po splatnosti nad jeden rok - příspěvek na péči. Dlužník pohledávku pravidelně splácí.

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:11:52**

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
0 - Nemáme pozemky s lesním porostem.	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
0	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)
0	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
0 - Nemáme pozemky s lesním porostem.	

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074



Příloha

ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:12:02**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.5.	DDNM-hranic epořizení od 7000,--Kč	84 454.90
A.II.6.	DDHM.hranice pořizení od 3000,--Kč	3 772 877.43
B.II.4.	Poskytnuté zálohy na el. enrgii 82300,00Kč,voda 34620,00Kč,ostatní 5652,00Kč	122 572.00
D.III.36.	El.energie 82300,00Kč,vodné 34620,00Kč,	116 920.00

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:12:10**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
C.2.	Výsledek hospodaření z hlavní činnosti.	465.87

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074 sestavená k 31.12.2015 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 14.01.2016 08:12:23

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	46 578.18
A.II.	Tvorba fondu	103 496.00
1.	Základní přiděl	103 496.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	87 766.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	49 390.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	38 376.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	0.00
A.IV.	Konečný stav fondu	62 308.18

Dětský domov a Školní jídelna,
 Lipová u Šluknova 417,
 příspěvková organizace
 IČ: 00412074

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:12:23

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	185 522.25
D.II.	Tvorba fondu	97 485.55
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	16 171.55
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	45 373.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	35 941.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	40 373.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	40 373.00
D.IV.	Konečný stav fondu	242 634.80

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:12:23

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	355 412.72
F.II.	Tvorba fondu	486 757.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	486 757.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	364 000.00
1.	Financování investičních výdajů	0.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	364 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	478 169.72

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
00412074

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:12:32

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	32 616 446.70	8 995 739.00	23 620 707.70	23 985 595.70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	32 616 446.70	8 995 739.00	23 620 707.70	23 985 595.70
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
14.01.2016

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ:
00412074
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.01.2016 08:12:41

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
14.01.2016

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA PRO ROK 2015

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417

IČ: 00412074

Datum zpracování: 14. 01. 2016

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

1. Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Plán inventur vydal ředitel DD Lipová dne 21. 10. 2015. Do plánu inventur byl zahrnut veškerý majetek a závazky organizace. Do příloh plánu inventur byly zpracovány účty dle účtového rozvrhu pro rok 2015. Inventarizační komise postupovala 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 provedených inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 21. 10. 2015. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Proškolení proběhlo v souladu s Metodikou pro členy inventarizačních komisí. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. 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 členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Žádné jiné majetky, závazky nebo pohledávky, které by nebyly zahrnuty do plánu inventur, nebyly nalezeny.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly do data inventarizační zprávy.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech, informace o zjištěních:

Z přílohy zprávy o inventarizaci „Inventarizační soupis majetku“ nebyly zjištěné inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů
Nejsou žádná zjištění v průběhu inventarizace.

Přílohy:

Inventarizační soupis, Plán inventur, Podpisové vzory IK, Zápis o proškolení IK

Za IK:

Předseda: Bc. Varga Josef

Člen: Jan Moravec

Člen: Marcela Havlíčková

Člen: Hana Kerblová

PhDr. Leoš Moravec,
ředitel Dětského domova v Lipové u Šluknova

14.1.16
Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 004 2574