

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Mašťov

IČ: 61345725

Číslo organizace: 2190

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 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, Maštov, příspěvková organizace**
sídlo: **Zámecká 1, Maštov**
PSČ: **431 56**
IČ: **61345725**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Maštov, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2015 do 31.12.2015, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Maštov, 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, Maštov, 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, Maštov, příspěvková organizace** k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2015 do 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

*Jiná skutečnost: Organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Maštov, příspěvková organizace** byla za rok 2015 poprvé auditována společností **PKM AUDIT Consulting s.r.o.***

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: 21. 3. 2016

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, Mašfov, příspěvková organizace |
| ▪ 1x zpracovatel | auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o. |

Zpráva auditora byla předána organizaci Dětský domov a Školní jídelna, Mašfov, příspěvková organizace a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52Název účetní jednotky: Dětský domov Mašův
Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŮV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 61345725

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE		
AKTIVA CELKEM		42 359 248,13	17 174 471,26	25 184 776,87	25 409 640,61
A.	Stálá aktiva	38 695 471,66	17 174 471,26	21 521 000,40	21 896 231,40
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	10 478,98	10 478,98		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
2.	Software				
3.	Ocenitelná práva				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
8.	Úspora účtů techn. zh. dlouhod. nehm. majetku	10 478,98	10 478,98		
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji				

4

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				MINULÉ
		1	2	3	4	
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	NETTO		
II. Dlouhodobý hmotný majetek		38 684 992,68	17 163 992,28	21 521 000,40	21 896 231,40	
1. Pozemky		031	362 337,00	362 337,00	362 337,00	
2. Kulturní předměty		032				
3. Stavby		021	33 809 746,40	12 977 439,00	20 832 307,40	21 165 391,40
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí		022	1 826 414,00	1 500 058,00	326 356,00	368 503,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů		025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		028	2 686 495,28	2 686 495,28		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		042				
9. Úspora účtů techn. zh. dlouhod. hm. majetku		045				
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		052				
11. 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				
7. Zprostředkování dlouhodobých transferů		475				

Číslo položky	Název položky	OBSAH			
		1	2	3	4
		Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ
			KORENCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	3 663 776,47	3 663 776,47	3 663 776,47	3 513 409,21
I.	Zásoby	116 371,83	116 371,83	116 371,83	138 965,34
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119	116 371,83	116 371,83	138 965,34
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky	1 888 445,00	1 888 445,00	1 888 445,00	1 843 266,50
1.	Odběratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	115 450,00	115 450,00	149 158,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 738 610,00	1 738 610,00	1 655 610,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	4 284,00	4 284,00	4 056,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348			
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2015

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO
28. Zprostředkování krátkodobých transferů		375			
29. Náklady příštích období		381			
30. Příjmy příštích období		385			
31. Dohadné účty aktivní		388	30 101,00		30 101,00
32. Ostatní krátkodobé pohledávky		377			29 942,50
III. Krátkodobý finanční majetek			1 658 959,64		4 500,00
1. Majetkové cenné papíry k obchodování		251		1 658 959,64	1 531 177,37
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			
10. Běžný účet FKSP		243	1 606 875,15	1 606 875,15	1 476 349,88
15. Ceniny		263	18 694,49	18 694,49	30 098,49
16. Peníze na cestě		262	927,00	927,00	326,00
17. Pokladna		261	32 463,00	32 463,00	24 403,00

2

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			
C.	Vlastní kapitál	25 184 776,87	25 409 640,61
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	24 113 336,75	24 192 961,60
1.	Jmění účetní jednotky	21 697 768,78	22 072 999,78
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401 21 697 768,78	22 072 999,78
4.	Kurzové rozdíly	403	
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405	
6.	Jiné oceňovací rozdíly	406	
7.	Opravy předcházejících účetních období	407	
		408	
II.	Fondy účetní jednotky	460 132,90	401 854,46
1.	Fond odměn	411 550,26	550,26
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412 21 395,67	26 544,59
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413 219 095,61	156 598,25
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414 109 203,68	150 504,68
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416 109 887,68	67 656,68
III.	Výsledek hospodaření	1 955 435,07	1 718 107,36
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	299 825,07	231 750,36
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432 1 655 610,00	1 486 357,00
D.	Cizí zdroje	1 071 440,12	1 216 679,01
I.	Rezervy		
1.	Rezervy	441	

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2015

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
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	
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	
III. Krátkodobé závazky			
		1 071 440,12	1 216 679,01
1.	Krátkodobé úvěry	281	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	
5.	Dodavatelé	321	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	48 474,43
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
10.	Zaměstnanci	331	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	
12.	Sociální zabezpečení	336	
13.	Zdravotní pojištění	337	
14.	Důchodové spoření	338	
15.	Daň z příjmů	341	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	
17.	Daň z přidané hodnoty	343	
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	
34.	Výdaje příštích období	383	
35.	Výnosy příštích období	384	
36.	Dohadné účty pasivní	389	
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	
		89 363,00	39 763,48
		8 089,00	121 754,10
			16 178,00

FENIX, Výkaznictví 7.70.003

Strana 6

Tisk: 22.1.2016 16:41:03

Číslo položky	1		2	
	Název položky		OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
			účet	
			Syntetický	

Handwritten signature

Podpisový záznam:

Dětský domov a Školní jídelna,
Mašov, příspěvková organizace
431 56 IČ 61345725

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 61345725

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM	12 536 714,41		12 169 504,24	
I.	Náklady z činnosti	12 536 714,41		12 169 504,24	
1.	Spotřeba materiálu	1 561 442,42		1 401 218,96	
2.	Spotřeba energie	509 905,90		628 233,94	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	76 784,05			
4.	Prodané zboží				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku				
6.	Aktivace oběžného majetku				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby				
8.	Opravy a udržování				
9.	Cestovné	98 518,50		92 614,11	
10.	Náklady na reprezentaci	3 333,00		5 618,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	486,00		766,00	
12.	Ostatní služby				
13.	Mzdové náklady	876 145,81		773 420,12	
14.	Zákonné sociální pojištění	6 231 908,00		6 279 744,00	
15.	Jiné sociální pojištění	2 110 271,00		2 128 037,00	
16.	Zákonné sociální náklady	26 038,20		28 083,00	
17.	Jiné sociální náklady	78 480,08		87 003,10	
18.	Daň silniční				
19.	Daň z nemovitostí				

FENIX, Výkaznictví 7.70.003

Strana 1

Tisk: 22.1.2016 16:41:03

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 650,00	4 220,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			
23.	Jiné pokuty a penále	542			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543			
25.	Prodaný materiál	544			
26.	Manka a škody	547	100,00		
27.	Tvorba fondů	548			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	375 231,00	381 972,00	
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	200 396,00	121 950,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	270 121,00	85 107,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	113 903,45	151 517,01	
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 ústř.vl.institucí na transfery	571			
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572			

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů		591			
2. Dodatečné odvody daně z příjmů		595			

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM					
I. Výnosy z činnosti		12 836 539,48		12 401 254,60	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	904 659,48		824 005,09	
2.	Výnosy z prodeje služeb				
3.	Výnosy z pronájmu	649 032,00		640 953,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů				
9.	Smluvní pokuty a penále				
10.	Jiné pokuty a penále				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek				
12.	Výnosy z prodeje materiálu				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků				
15.	Výnosy z prodeje pozemků				
16.	Čerpání fondů				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	199 928,00		149 933,85	
II. Finanční výnosy		55 699,48		33 118,24	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů			53,51	
2.	Úroky				
3.	Kurzové zisky				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou				
6.	Ostatní finanční výnosy			53,51	
IV. Výnosy z transferů					
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	11 931 880,00		11 577 196,00	
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů				
FENIX, Výkaznictví 7.70.003		11 931 880,00		11 577 196,00	

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	299 825,07		231 750,36	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	299 825,07		231 750,36	

Podpisový záznam:

Dětský domov a Školní jídelna,
Mašov, příspěvková organizace
431 56 IČ 61345725

1

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

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			2 225 128,00	1 970 946,50
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		901	31 215,53	31 215,53
3. Vyřazené pohledávky		902	1 251 440,97	1 197 655,47
4. Vyřazené závazky		905	868 690,50	668 294,50
5. Ostatní majetek		906		
909			73 781,00	73 781,00
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1. Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů		911		
2. Kr. podm. závazky z předfin. transferů		912		
3. Kr. podm. pohledávky ze zahran. transferů		913		
4. Kr. podm. závazky ze zahran. transferů		914		
5. Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů		915		
6. Ostatní kr. podm. závazky z transferů		916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		922		
3. Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce		923		
4. Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce		924		
5. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů		925		
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 transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů	
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	284 700,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963

Příloha účetní závěrky

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašův
Sídlo: Zámecká 1
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	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. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968	264 700,00	

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.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978
6.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985
12.	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 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
		1 960 428,00
		1 970 946,50

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	234 434,00	
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	101 078,00	
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	81 659,00	

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky			
Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		
A.I.	Poáteční stav fondu k 1.1.		26 544,59
A.II.	Tvorba fondu		62 319,08
	1. Základní příděl		62 319,08
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		67 468,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		48 468,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		19 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		21 395,67

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		307 102,93
D.II. Tvorba fondu		221 124,36
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	62 497,36
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	130 000,00
	6. Ostatní tvorba	28 627,00
D.III. Čerpání fondu		199 928,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní činnost	199 928,00
D.IV. Konečný stav fondu		328 299,29

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

Investiční fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F I. Počáteční stav fondu k 1.1.		
		67 656,68
F II. Tvorba fondu		
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	375 231,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů	
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III. Čerpání fondu		
		333 000,00
	1. Financování investičních výdajů	333 000,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV. Konečný stav fondu		
		109 887,68

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	33 809 746,40	12 977 439,00	20 832 307,40	21 165 391,40
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	33 681 892,40	12 849 585,00	20 832 307,40	21 165 391,40
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	127 854,00	127 854,00		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov
Sídlo: Zámecká 1
431 56 MAŠŤOV
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 61345725

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky	362 337,00		362 337,00
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky	213 439,00		213 439,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha			
H.5.	Ostatní pozemky	148 898,00		148 898,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.1.2016 16:40:52

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov

Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŤOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

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

Projekt	Ocenění polizovaného 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						
Projekt	Počátek t-1	Konec t-4	Výdaje na pořízení majetku t-3	Výdaje na pořízení majetku t-2	Výdaje na pořízení majetku t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku t-2
1	14	15	16	17	18	19
						20
						21

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

Podpisový záznam:

Dětský domov a Školní jídelna,
Mašťov, příspěvková organizace
431 56 IČ 61345725

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2014

Dětský domov a Školní jídelna Mašťov

Identifikační číslo organizace: 61345725

Datum zpracování: 22. 1. 2016

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur na rok 2015 byl včas zpracován a řádně schválen na příkaz ředitele č.1/2015.

Dle příkazu ředitele č. 2/2015 ze dne 1. 6. 2015 byla z důvodu odchodu ředitelky do důchodu navíc provedena mimořádná inventarizace hmotného a nehmotného majetku ke dni 30. 6. 2015.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní organizační směrníci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

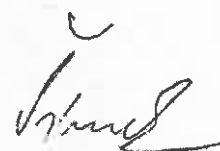
Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 6. 1. 2015 pro periodickou inventarizaci a dne 5. 6. 2015 pro mimořádnou inventarizaci. Provedení proškolení bylo zaznamenáno prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečností a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.



Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur a k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

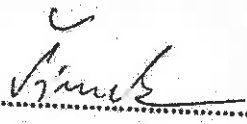
Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

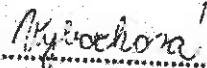
U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasív a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

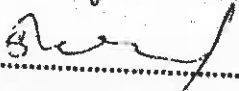
Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních.

Nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly, veškeré podklady k inventuře byly řádně proúčtovány (viz příloha inventurní soupis účtů)

Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda: Mgr. Zdeněk Šimek.....

Člen: Vybochová Miroslava.....

Člen: Šomová Pavla

Mgr. Zdeněk Šimek
ředitelka DD a ŠJ Mašřov

Příloha:

1. inventurní soupis účtů

Dětský domov a Školní jídelna,
Mašřov, příspěvková organizace
431 56 IČ 61345725
