

Odbor sociálních věcí

Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení /neschválení účetní závěrky za rok 2015

Název příspěvkové organizace:

Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Sídlo: Meziboří, Okružní čp. 104, PSČ 435 13

IČ: 49872516

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2015, 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 uzávěrce za rok 2015:

Odbor sociálních věcí stanovil příspěvkovým organizacím v oblasti sociální ověření účetní závěrky za rok 2015 nezávislým auditorem.

V souladu s výrokem auditora, že „účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace k 31. 12. 2015 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy“, odbor *sociálních věcí* **doporučuje zřizovateli schválit účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2015**

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí





**AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.**

Klatovská 371
261 01 Příbram V
Česká republika
tel. 0042 602 379 862
zapsaná Městským soudem v
Praze, oddíl C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2015

Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Adresa sídla: Okružní čp. 104, 435 13 Meziboří

IČ: 49872516

Poslání: poskytování sociálních služeb, provádění dalších činností v sociálních službách

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace, tj. rozvahu k 31. 12. 2015, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 a přílohu této účetní závěrky.

Za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti, za navrzení a zajištění vnitřní kontroly nad sestavením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou a za uplatnění vhodných účetních metod odpovídá statutární orgán společnosti.

Naši úlohou je vydat, na základě provedeného auditu, výrok o této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto předpisy požadují naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace, k 31. 12. 2015 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum: 12. dubna 2016



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

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění č. 2081

Přílohy: Účetní závěrka k 31. 12. 2015

**ROZVAHA - BILANCE**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**IČO: **49872516**Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
fax **476 748 263**
e-mail **ekonom@ddmezibori.cz**
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana VodičkováPodpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2016, 13h58m13s

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Předmět podnikání

hlavní činnost **sociální služby pro seniory a osoby se zdravotním postižením**
vedlejší činnost
CZ-NACE **853100**

Razítko účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Statutární zástupce

Helena TicháPodpisový záznam statutárního
orgánu

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			68 268 115,60	41 970 122,81	26 297 992,79	26 247 796,82
A.	Stálá aktiva		62 592 691,04	41 970 122,81	20 622 568,23	19 962 090,73
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		88 672,00	88 672,00		
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	88 672,00	88 672,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		62 504 019,04	41 881 450,81	20 622 568,23	19 962 090,73
1.	Pozemky	031	364 654,00		364 654,00	364 654,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	32 824 462,15	15 113 298,00	17 711 164,15	18 203 152,15
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	14 803 120,50	12 256 370,42	2 546 750,08	1 394 284,58
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	14 511 782,39	14 511 782,39		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného 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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých tranferů	475				
B. Oběžná aktiva			5 675 424,56		5 675 424,56	6 285 706,09
I. Zásoby			318 006,01		318 006,01	308 007,91
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	318 006,01		318 006,01	308 007,91
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				
II. Krátkodobé pohledávky			1 203 979,45		1 203 979,45	872 891,07
1.	Odběratelé	311	624 553,70		624 553,70	240 896,29
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	45 940,00		45 940,00	66 030,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	402 190,00		402 190,00	462 690,00
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				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	26 000,00		26 000,00	
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	69 170,75		69 170,75	84 090,78
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388	5 000,00		5 000,00	
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	31 125,00		31 125,00	19 184,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 153 439,10		4 153 439,10	5 104 807,11
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	926 047,29		926 047,29	801 013,68
9.	Běžný účet	241	2 953 122,89		2 953 122,89	4 024 401,34
10.	Běžný účet FKSP	243	87 721,92		87 721,92	87 481,09
15.	Ceniny	263	624,00		624,00	325,00
16.	Peníze na cestě	262				302,00
17.	Pokladna	261	185 923,00		185 923,00	191 284,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			26 297 992,79	26 247 796,82
C.	Vlastní kapitál		21 109 207,18	21 915 798,28
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		20 367 802,89	19 707 325,39
1.	Jmění účetní jednotky	401	21 431 352,23	20 770 874,73
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	23 661,00-	23 661,00-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	1 039 888,34-	1 039 888,34-
II.	Fondy účetní jednotky		685 895,39	2 128 186,48
1.	Fond odměn	411	139 841,25	139 841,25
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	226 351,09	201 854,09
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	153 578,27	97 801,86
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	14 758,47	24 932,47
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	151 366,31	1 663 756,81
III.	Výsledek hospodaření		55 508,90	80 286,41
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		55 508,90	80 286,41
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		5 188 785,61	4 331 998,54
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		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		5 188 785,61	4 331 998,54
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	416 192,45	378 908,12
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	341 245,33	11 200,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		

Licence: D3BB

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
		331	1 725 737,00	1 433 403,00
10.	Zaměstnanci	333		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	336	822 410,00	781 833,00
12.	Sociální zabezpečení	337	352 668,00	335 099,00
13.	Zdravotní pojištění	338		
14.	Důchodové spoření	341		
15.	Daň z příjmů	342	292 786,00	246 566,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	343		
17.	Daň z přidané hodnoty	345		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	347		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	349		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	374		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	375		
33.	Zprostředkování krátkodobých tranferů	383		
34.	Výdaje příštích období	384		
35.	Výnosy příštích období	389	67 287,54	90 380,74
36.	Dohadné účty pasivní	378	1 170 459,29	1 054 608,68
37.	Ostatní krátkodobé závazky			
		* Konec sestavy *		



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 49872516

Název: Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Okružní 104
obec Meziboří
PSČ, pošta 435 13

Údaje o organizaci

identifikační číslo 49872516
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Kontaktní údaje

telefon 476 748 168
fax 476 748 263
e-mail ekonom@ddmezibori.cz
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Vodičková
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2016, 13h59m 4s

Místo podnikání

ulice, č.p. Okružní 104
obec Meziboří
PSČ, pošta 435 13

Předmět podnikání

hlavní činnost sociální služby pro seniory a osoby se zdravotním postižením
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Razítko účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Statutární zástupce

Helena Tichá
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			45 084 309,44		42 997 183,31	
I. Náklady z činnosti			45 077 659,44		42 997 132,63	
1.	Spotřeba materiálu	501	5 403 616,09		5 112 579,99	
2.	Spotřeba energie	502	3 302 795,35		3 300 220,43	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	367 754,00			
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	1 232 595,55		1 533 624,33	
9.	Cestovné	512	9 840,00		6 174,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	8 731,00		7 758,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 323 244,65		1 532 251,96	
13.	Mzdové náklady	521	23 526 523,00		21 558 272,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 950 243,00		7 311 083,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	98 209,00		90 313,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	428 812,75		264 009,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	7 800,00		5 608,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	2 487,00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	839 266,00		734 852,16	
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			8 364,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	537 783,00		1 512 122,00	

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	37 959,05		19 900,76	
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						
			6 650,00		50,68	
1.	Daň z příjmů	591	6 650,00		50,68	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			45 139 818,34		43 077 469,72	
I. Výnosy z činnosti			22 040 684,34		21 330 604,95	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	21 689 240,00		21 182 050,40	
3.	Výnosy z pronájmu	603	6 002,00		6 002,00	
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	3 000,00			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	185 684,00		57 319,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	156 758,34		85 233,55	
II. Finanční výnosy			1 200,00		266,77	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			266,77	

Licence: D3BB

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	1 200,00			
IV. Výnosy z transferů			23 097 934,00		21 746 598,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	23 097 934,00		21 746 598,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		62 158,90		80 337,09	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		55 508,90		80 286,41	
			* Konec sestavy *			

**PŘÍLOHA**

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

Období: **12 / 2015**

IČO: **49872516**

Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
fax **476 748 263**
e-mail **ekonom@ddmezibori.cz**
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Vodičková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2016, 13h59m30s

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Předmět podnikání

hlavní činnost **sociální služby pro seniory a osoby se zdravotním postižením**
vedlejší činnost
CZ-NACE **853100**

Razítko účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Statutární zástupce

Helena Tichá

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			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	5 362 416,21	5 226 121,51
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	5 328 352,21	5 192 057,51
4.	Vyřazené závazky	906	34 064,00	34 064,00
5.	Ostatní majetek	909		
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		25 920,10
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		25 920,10
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			
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		
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	4 427,60	
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	4 427,60	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	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 řízení	985		
12.	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	6 098,00	5 048,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	6 098,00	5 048,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	5 351 890,61	5 246 993,61

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		781 833,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		335 099,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

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

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

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jména 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

Doplnující informace

Částka

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

Číslo	Název	Položka	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.II.	Tvorba fondu		201 854,09
1.	Základní přiděl		233 909,17
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		233 909,17
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		209 412,17
1.	Půjčky na bytové účely		
2.	Stravování		
3.	Rekreace		125 412,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport		22 000,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky		32 000,17
6.	Poskytnuté peněžní dary		
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		30 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
9.	Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		226 351,09

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.		122 734,33
D.II.	Tvorba fondu		231 286,41
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		80 286,41
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		151 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		185 684,00
	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 čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		185 684,00
			168 336,74

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

Číslo	Název	Položka	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.II.	Tvorba fondu		1 663 756,81
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		839 266,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		839 266,00
	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		
	1. Financování investičních výdajů		2 351 656,50
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		1 499 743,50
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		851 913,00
F.IV.	Konečný stav fondu		151 366,31

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	32 824 462,15	15 113 298,00	17 711 164,15	18 203 152,15
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	31 864 701,15	14 153 537,00	17 711 164,15	18 203 152,15
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	959 761,00	959 761,00		

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky	364 654,00		364 654,00	364 654,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	122 141,00		122 141,00	122 141,00
H.5.	Ostatní pozemky	242 513,00		242 513,00	242 513,00

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

Číslo		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
položky	Název položky	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

- 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 veřiteli oručení 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 vyplývajícím 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. Doplňující 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 dodavateli.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. 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 *

Inventarizační zpráva za rok 2015

Účetní jednotka: **Domov sociálních služeb Meziboří, Okružní 104, 43513 Meziboří**
IČ: 49872516, DIČ: CZ49872516

Datum zpracování: 12 .2. 2016

Druh inventarizace: - řádná periodická

Datum zahájení řádné periodické inventarizace: 4. 1. 2016

Datum ukončení řádné periodické inventarizace: 31. 1. 2016

Datum, ke kterému byla řádná periodická inventarizace provedena: 31. 12. 2015

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnice o inventarizaci majetku a závazků ze dne 4. 1. 2015.

Inventarizační činnosti:

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl zpracován a schválen jako příloha č. 1 k Příkazu ředitelky Domova sociálních služeb Meziboří, p. o. č. 6/2015 ze dne 4. 12. 2015 k provedení řádné periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2015. Inventarizační komise postupovaly v souladu s Příkazem ředitelky č. 6/2015 a Plánem inventur DSS Meziboří. Přílohou Plánu inventur byl přehled vyhotovovaných inventurních soupisů, podpisové vzory hlavní a dílčích inventarizačních komisí. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

Způsob provedení inventur

- a) fyzická
- b) dokladová
- c) fyzická i dokladová

1.2 Proškolení zaměstnanců a inventarizačních komisí

Pracovníci (zaměstnanci Domova a inventarizační komise), kteří se podíleli na přímém provedení inventarizace byly proškoleni k zajištění inventur a způsobu jejich provedení. Proběhlo v budově Okružní 104, Domova sociálních služeb Meziboří, p.o., Okružní 104 dne 10.12.2015. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení bylo seznámení se zásadami dodržení bezpečnosti práce, seznámení s vyhláškou č. 270/2010 Sb., s pravidly na ochranu majetku, s rozsahem inventarizačních položek, s oběhem dokladů k inventarizaci a s inventurní evidencí včetně termínů předávání.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečností 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 členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních

inventarizačních položek, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly, manka ani schodky.

2.1 Pro provedení inventur majetku a závazků byly zřízeny inventarizační komise ve složení:

a) Hlavní inventarizační komise:

předseda – Ing. Alena Pokorná
členové - Jaroslava Nekvasilová
Věra Nováková
Jana Vodičková, DiS.

b) Dílčí inventarizační komise:

DIK č. 1

předseda: Tichý Ondřej
člen: Jaroslava Nekvasilová
člen: Jana Vodičková, Dis.
člen: Věra Nováková
člen: Ludmila Lábnerová

DIK č. 2

předseda: Nebesářová Martina , Dis.
člen: Frühaufová Zdeňka
člen: Jaroslava Nekvasilová
člen: Bc. Martina Fikarová
člen: Bc. Marie Vorlová, Dis.

DIK č. 3

předseda: Bc. Marie Vorlová, Dis.
člen: Bc. Martina Fikarová
člen: Jaroslava Nekvasilová
člen: Martina Nebesářová, Dis.
člen: Zdeňka Frühaufová

DIK č. 4

předseda: Dagmar Otcovská
člen: Martin Krčka
člen: Zdeňka Frühaufová
člen: Petr Geller
člen: Alena Heimráthová

DIK č. 5

předseda: Bc. Martina Fikarová
člen: Ondřej Tichý
člen: Jaroslav Křižanovič
člen: Petr Geller
člen: Alena Heimráthová

DIK č. 6

předseda: Věra Nováková
člen: Vladimír Tichý
člen: Alena Heimráthová
člen: Marta Fuňáková
člen: Jaroslav Křižanovič

DIK č. 7

předseda: Jaroslava Nekvasilová
člen: Marta Fuňáková
člen: Věra Nováková

DIK č. 8

předseda: Jana Vodičková, Dis.
člen: Ludmila Lábnerová
člen: Martin Krčka

2.2 Prohlášení hlavní inventarizační komise, prohlášení dílčích inventarizačních komisí :

Řádná periodická inventarizace za rok 2015 byla provedena v souladu s ustanovením § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vnitřní směrnici o provedení Inventarizace a Plánem inventur za rok 2015. Všechny zjištěné skutečnosti byly řádně vyznačeny a evidovány. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Podpisy členů Hlavní inventarizační komise:

předseda – Ing. Alena Pokorná
členové – Jaroslava Nekvasilová
Věra Nováková
Jana Vodičková, Dis.

Podpisy členů dílčích inventarizačních komisí:

DIK č. 1

Tichý Ondřej – předseda
Jaroslava Nekvasilová
Jana Vodičková, Dis.
Věra Nováková
Ludmila Lábnerová

DIK č. 2

Nebesářová Martina, Dis. - předseda
Jaroslava Nekvasilová
Frůhaufová Zdeňka
Bc. Marie Vorlová, Dis.
Martina Fikarová Bc.

DIK č. 3

Bc. Marie Vorlová, Dis - předseda
Bc. Martina Fikarová
Zdeňka Frůhaufová
Jaroslava Nekvasilová
Martina Nebesářová, Dis.

DIK č. 4

Dagmar Otcovská - předseda
Zdeňka Frůhaufová
Martin Krčka
Petr Geller
Alena Heimráthová

DIK č. 5

Bc. Martina Fikarová- předseda
Ondřej Tichý
Jaroslav Křižanovič
Petr Geller
Alena Heimráthová

DIK č. 6

Věra Nováková -předseda
Vladimír Tichý
Alena Heimráthová
Marta Fuňáková
Jaroslav Křižanovič

DIK č. 7

Jaroslava Nekvasilová – předseda
Marta Fuňáková
Věra Nováková

DIK č. 8

Jana Vodičková, Dis.....

Ludmila Lábnerová.....

Martin Krčka.....

Schvaluji inventarizační zprávu.

Helena Tichá, ředitelka

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

.....
podpis

Seznam příloh:

Příloha č. 1: Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31.12.2015

Příloha č. 2: Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro fyzické inventury

Příloha č. 3: Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro dokladové inventury

Příloha č. 1 - Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31. 12. 2015:

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2015 v Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek	013 software	F+D	0	0
	018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F+D	88 672,00	88 672,00
	019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	F+D	0	0
	051 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	D	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný	021 stavby	F+D	32 824 462,15	32 824 462,15
	022 samostatné movité věci a soubory movitých věcí	F+D	14 803 120,50	14 803 120,50
	028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	F+D	14 511 782,39	14 511 782,39
	031 Pozemky	F+D	364 654,00	364 654,00
	042 Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek	F+D	0	0
	051 Poskytnuté zálohy na DNM	D	0	0
	052 poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	D	0	0
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	073 Oprávky k softwaru	D	0	0
	078 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku	D	88 672,00	88 672,00
	079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	D	0	0
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	081 Oprávky ke stavbám	D	15 113 298,00	15 113 298,00
	082 oprávký k sam. movitým věcem a souborům	D	12 256 370,42	12 256 370,42
	088 oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	D	14 511 782,39	14 511 782,39
	089 oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	D	0	0
Zásoby	111 pořízení materiálu	D	0	0
	112 Materiál na skladě	F+D	318 006,01	318 006,01
Krátkodobé pohledávky	311 Odběratelé	D	624 553,70	624 553,70

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2015 v Kč
Krátkodobé pohledávky	314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	45 940,00	45 940,00
	315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	D	0	0
Krátkodobé pohledávky	335 Pohledávky za zaměstnanci	D	402 190,00	402 190,00
	341 Daň z příjmu	D	0	0
	342 Jiné přímé daně	D	292 786,00	292 786,00
	344 Jiné daně a poplatky	D	0	0
	377 Ostatní krátkodobé pohledávky	D	31 125,00	31 125,00
	381 Náklady příštích období	D	69 170,75	69 170,75
	385 Příjmy příštích období	D	0	0
	388 Dohadné účty aktivní	D	5 000,00	5 000,00
Finanční majetek	245 Depozitní účet	D	926 047,29	926 047,29
	241 Běžné účty	D	2 953 122,89	2 953 122,89
	243 Běžný účet FKSP	D	87 721,92	87 721,92
	263 Ceniny	F+D	624,00	624,00
	262 Peníze na cestě	D	0	0
	261 Pokladna	F+D	185 923,00	185 923,00
Krátkodobé závazky	321 dodavatelé	D	416 192,45	416 192,45
	324 Krátkodobé přijaté zálohy	D	341 245,33	341 245,33
	331 Zaměstnanci	D	1 725 737,00	1 725 737,00
	336 Sociální zabezpečení	D	822 410,00	822 410,00
	337 Zdravotní pojištění	D	352 668,00	352 668,00
	347 Závazky ke státnímu rozpočtu /odvod z odpisů/	D	0	0
	349 Závazky k rozpočtům ÚSC	D	0	0
	374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	D	0	0

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2015 v Kč
Krátkodobé závazky	383 Výdaje příštích období	D	0	0
	384 Výnosy příštích období	D	0	0
	389 Dohadné účty pasivní	D	67 287,54	67 287,54
	378 Ostatní krátkodobé závazky	D	1 170 459,29	1 170 459,29
Jmění účetní jednotky a upravující položky	401 jmění účetní jednotky	D	21 431 352,23	21 431 352,23
	406 Oceňovací rozdíly při změně metody	D	-23 661,00	-23 661,00
	407 Jiné oceňovací rozdíly	D	0	0
	408 opravy chyb minulých let	D	-1 039 888,34	-1 039 888,34
	411 Fond odměn	D	139 841,25	139 841,25
	412 Fond kulturních a sociálních potřeb	D	226 351,09	226 351,09
	413 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného. výsledku hospodaření	D	153 578,27	153 578,27
	414 Rezervní fond z ostatních titulů	D	14 758,47	14 758,47
	416 Investiční fond	D	151 366,31	151 366,31
Výsledky hospodaření	493 výsledek hospodaření běžného účetního období	D	0	0
	431 výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	D	0	0
	432 nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	D	0	0
	491 počáteční účet rozvážný	D	0	0
	492 konečný účet rozvážný	D	0	0
		D	0	0
Majetek účetní jednotky	901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	D	0	0
	902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	D	5 328 352,21	5 328 352,21
	903 ostatní majetek	D	0	0
Vyřazené pohledávky a závazky	905 Vyřazené pohledávky	D	34 064,00	34 064,00
Další podmíněné pohledávky	931 Krátkodobé podm. pohledávky ze smluv o prodeji DHM	D	0	0
	932 Dlouhodobé pod.pohl. ze smluv o prodeji DHM	D	0	0

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2015 v Kč
	933 Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	D	0	0
	934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	D	0	0
	942 Krátkodobé podmíněné pohled. ze vztahu k jiným zdrojům	D	0	0
Další podmíněné pohledávky	943 Dlouhodobé podm. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	D	0	0
Další podmíněné závazky	971 Krátkodobé podm. závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	D	0	0
	972 Dlouhodobé podm. závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	D	0	0
	973 Krátkodobé podm. závazky z jiných smluv	D	4 427,60	4 427,60
	974 Dlouhodobé podm. závazky z jiných smluv	D	0	0
Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva	994 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	D	6 098,00	6 098,00
Vyrovnávací účty	999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	D	5 351 890,61	5 351 890,61

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč
Majetek v operativní evidenci	OTE majetek v operativní evidenci	F	786 540,50

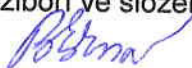
Poznámka: F – fyzická inventura
D – dokladová inventura
F+D – fyzická i dokladová inventura

Meziboří, 31.1.2016

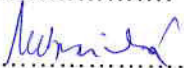
Zpracovala:

Hlavní inventarizační komise Domova sociálních služeb Meziboří ve složení:

Předseda:

Ing. Alena Pokorná.....

Členové:

Jaroslava Nekvasilová.....

Jana Vodičková, DiS.....

Věra Nováková.....

Schválila:

Helena Tichá, ředitelka



Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Příloha č. 2
k Inventarizační zprávě o provedení řádné periodické inventarizace majetku
a závazků za rok 2015 v Domově sociálních služeb Meziboří
(Příkaz ředitelky č. 6/2015)

Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro fyzické inventury

číslo inventurního soupisu	inventarizační položka	
1	účet 013	inventurní soupis - software
2	účet 018	inventurní soupis - drobný dlouhodobý nehmotný majetek
3	účet 019	inventurní soupis - ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
4	účet 021	inventurní sumář -stavby
4/1	účet 021	inventurní soupis – budovy pro služby obyv.
4/2	účet 021	inventurní soupis – ostatní stavby
5	účet 022	inventurní sumář – samostatné movité věci a soubory movitých věcí
5/1	účet 022	inventurní soupis -samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř.1
5/2	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř.2
5/3	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí – stř.3
5/4	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř.4
5/5	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí -stř. 5
5/6	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí – stř. 6
5/7	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř. 7
5/8	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí- stř. 8
5/9	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí -stř.9
5/10	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí-stř.10
5/11	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí-stř.11
5/12	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.12
5/13	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí -stř.13
5/14	účet 022	inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí- stř.15
5/15	účet 022	inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.16
5/16	účet 022	inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.17
5/17	účet 022	inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.18
5/18	účet 022	inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.19
5/19	účet 022	inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.20
6	účet 028	inventurní sumář – drobný dlouhodobý hmotný majetek
6/1	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.1
6/2	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.2
6/3	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.3
6/4	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.,4
6/5	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.5
6/6	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.6
6/7	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.7
6/8	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.8
6/9	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.9
6/10	účet 028	inventurní soupis– drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.10
6/11	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.11

číslo inventurního soupisu

inventarizační položka

6/12	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.12
6/13	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.13
6/14	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.15
6/15	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.16
6/16	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.17
6/17	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.18
6/18	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.19
6/19	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.20
7	účet 031	inventurní sumář – pozemky
7/1	účet 031	inventurní soupis – pozemky – zastavěná plocha
7/2	účet 031	inventurní soupis – pozemky – ostatní pozemky
8	účet 042	inventurní soupis - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
9	účet 112	inventurní sumář – materiál na skladě
9/1	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, čisticí prostředky
9/2	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, PHM Berlingo
9/3	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, Citroen Xsara Picasso
9/4	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, Renault Master
9/5	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, potraviny
9/6	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, obaly
9/7	účet 112	inventurní soupis - materiál na skladě, OOPP (osobní ochr.prac. prostředky)
10	účet 261	inventurní sumář – pokladna
10/1	účet 261/1	inventurní soupis – pokladna CK (hlavní činnost)
10/2	účet 261/2	inventurní soupis – pokladna depozita
11	účet 263	inventurní soupis – poštovní ceniny a kolky
12	účet 901	inventurní soupis - jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
13	účet 902	inventurní sumář – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
13/1	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.1
13/2	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.2
13/3	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.3
13/4	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.4
13/5	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.5
13/6	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.6
13/7	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.7
13/8	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.8
13/9	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.9
13/10	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.10
13/11	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.11

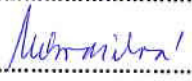
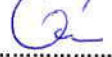
číslo inventurního soupisu

inventarizační položka

13/12	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.12
13/13	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.13
13/14	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.14
13/15	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.15
13/16	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.16
13/17	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.17
13/18	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.18
13/19	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.19
13/20	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.20
14	účet 903	inventurní soupis - ostatní majetek

V Meziboří, 4.12.2015

Hlavní inventarizační komise DSS Meziboří:

předseda: Ing. Alena Pokorná členové: Jaroslava Nekvasilová Věra Nováková Jana Vodičková, Dis. 

Schválila:


 Helena Tichá
 ředitelka

Domov sociálních služeb Meziboří
 příspěvková organizace
 Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
 IČ: 49872516

**Příloha č. 3 - Seznam inventurních soupisů dokladové inventury k Plánu inventur
(příkaz ředitelky č. 6/2015)**

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
1.	013	Software
2.	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
3.	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
4.	021	Stavby
5.	022	Inventurní sumář – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
5/1	022 0100	Dopravní prostředky
5/2	022 0200	Stroje, přístroje a zařízení
5/3	022 0400	Výpočetní a kancelářská technika
5/4	022 0800	Inventář
5/5	022 0900	Ostatní
6.	028	Inventurní sumář – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
6/1	028 0100	Dopravní prostředky
6/2	028 0200	Stroje, přístroje a zařízení
6/3	028 0400	Výpočetní a kancelářská technika
6/4	028 0800	Inventář
6/5	028 0900	Ostatní
6/6	028 0001	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
7.	031	Pozemky
8.	042	Inventurní sumář – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
8/1	042 0221	Dopravní prostředky
8/2	042 0222	Stroje, přístroje a zařízení
8/3	042 0224	Výpočetní a kancelářská technika
8/4	042 0228	Inventář
8/5	042 0229	Ostatní
9.	051	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek
10.	052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek
11.	073	Oprávky k software
12.	078	Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku
13.	079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
14.	081	Oprávky ke stavbám
15.	082	Inventurní sumář – Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí
15/1	082 0100	Dopravní prostředky
15/2	082 0200	Stroje, přístroje a zařízení
15/3	082 0400	Výpočetní a kancelářská technika
15/4	082 0800	Inventář
15/5	082 0900	Ostatní
16.	088	Inventurní sumář – Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
16/1	088 0100	Dopravní prostředky
16/2	088 0200	Stroje, přístroje a zařízení
16/3	088 0400	Výpočetní a kancelářská technika
16/4	088 0800	Inventář
16/5	088 0900	Ostatní
16/6	088 0001	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku

Číslo inventurního soupisu/sumáře

Inventarizační položka

17.	089	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku
18.	111	Inventurní sumář – Pořízení materiálu
18/1	111 0200	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky
18/2	111 0600	Potraviny
18/3	111 0650	Pohonné hmoty
19.	112	Inventurní sumář – Materiál na skladě
19/1	112 0030	Čisticí prostředky
19/2	112 0200	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky
19/3	112 0600	Potraviny
19/4	112 0700	Ostatní materiál (obaly)
19/5	112 0650	Pohonné hmoty Citroen Berlingo
19/6	112 0651	Pohonné hmoty Renault Master
19/7	112 0652	Pohonné hmoty Citroen Xsara Picasso
20.	119	Materiál na skladě
21.	152	Opravné položky k software
22.	156	Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
23.	157	Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému nehmotnému majetku
24.	161	Opravné položky k pozemkům
25.	163	Opravné položky ke stavbám
26.	164	Opravné položky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí
27.	167	Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku
28.	181	Opravné položky k materiálu
29.	186	Opravné položky k ostatním zásobám
30.	192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti
31.	194	Opravné položky k odběratelům
32.	199	Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám
33.	241	Inventurní sumář – Běžný účet
33/1	241 0100	Běžný účet CZK
33/2	241 0400	Rezervní fond (ze zlepšeného výsledku hospodaření)
33/3	241 0500	Rezervní fond (z ostatních titulů)
33/4	241 0600	Investiční fond (fond reprodukce majetku)
33/5	241 0700	Fond odměn
34.	243	Běžný účet FKSP
35.	245	Inventurní sumář – Jiné běžné účty
35/1	245 0100	Pozůstalost
35/2	245 0200	Důchody
35/3	245 0300	Depozita klientů
36.	261	Inventurní sumář – Pokladna
36/1	261 0100	Pokladna CZK (hlavní činnost)
36/2	261 0700	Pokladna depozita
37.	262	Inventurní sumář – Peníze na cestě
37/1	262 0100	Peníze na cestě (hlavní činnost)
37/2	262 0700	Peníze na cestě (depozita)
37/3	262 0900	Peníze na cestě (převod mezi bankovními účty)
38.	263	Ceniny

Číslo inventurního soupisu/sumáře

Inventarizační položka

39.	311	Inventurní sumář – Odběratelé
39/1	311 0100	Odběratelé
39/2	311 0200	VZP
40.	314	Inventurní sumář – Krátkodobé poskytnuté zálohy
40/1	314 0010	Elektrická energie
40/2	314 0020	Voda
40/3	314 0030	Plyn
40/4	314 0200	Předplatné
40/5	314 0800	Ostatní
41.	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti
42.	321	Inventurní sumář – Dodavatelé
42/1	321 0010	Dodavatelé neinvestiční
42/2	321 0100	Dodavatelé investiční
42/3	321 0800	Dodavatelé k FKSP
43.	324	Inventurní sumář - Krátkodobé přijaté zálohy
43/1	324 0800	Zdravotní pojišťovny
43/2	324 0917	Záloha na PnP – Landštoff A.
43/3	324 0918	Záloha na PnP – Hlavínová M.
43/4	324 0919	Záloha na PnP – Škvor J.
43/5	324 0920	Záloha na PnP – Gecelovská H.
43/6	324 0921	Záloha na PnP – Tahovský S.
43/7	324 0925	Záloha na PnP – Podhorná R.
44.	331	Zaměstnanci
45.	335	Inventurní sumář - Pohledávky za zaměstnanci
45/1	335 0100	Provozní zálohy zaměstnancům – cestovné
45/2	335 0200	Provozní zálohy zaměstnancům – zálohy na nákup
45/3	335 0300	Provozní zálohy – ostatní
45/4	335 0400	Náhrady za užívání majetku a náhrady škod
45/5	335 0500	Pohledávky za zaměstnanci – rekreace
45/6	335 0600	Pohledávka V. Vilímková
45/7	335 0904	Půjčka z FKSP – Heimráthová A.
45/8	335 0907	Půjčka z FKSP – Mikulenkova Z.
45/9	335 0911	Půjčka z FKSP – Tichá H.
45/10	335 0913	Půjčka z FKSP – Jarůšková L.
45/11	335 0918	Půjčka z FKSP – Kovaříková R.
45/12	335 0924	Půjčka z FKSP – Bartůňková J.
45/13	335 0932	Půjčka z FKSP – Tarantová I.
45/14	335 0937	Půjčka z FKSP – Müllerová L.
45/15	335 0948	Půjčka z FKSP – Červínek V.
46.	336	Inventurní sumář – Sociální zabezpečení
46/1	336 0100	Závazky ze sociálního zabezpečení – organizace
46/2	336 0200	Závazky ze sociálního zabezpečení – zaměstnanec
47.	337	Inventurní sumář – Zdravotní pojištění
47/1	337 0100	Závazky ze zdravotního pojištění – organizace
47/2	337 0200	Závazky ze zdravotního pojištění – zaměstnanec
48.	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění
49.	347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím
50.	348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi
51.	349	Závazky k vybraným místním vládními institucím

Číslo inventurního soupisu/sumářeInventarizační položka

52.	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
53.	377	Inventurní sumář – Ostatní krátkodobé pohledávky
53/1	377 0010	Ostatní krátkodobé pohledávky – FKSP
53/2	377 0101	Pohledávky za zesnulou Brhelovou D.
53/3	377 0102	Pohledávky za zesnulou Bačovou V.
53/4	377 0103	Pohledávky za zesnulou Sekaninovou V.
53/5	377 0200	Pobyt a strava
53/6	377 0300	Příspěvek na péči
53/7	377 0400	Ostatní krátkodobé pohledávky
54.	378	Inventurní sumář – Ostatní krátkodobé závazky
54/1	378 0010	Ostatní krátkodobé závazky – FKSP
54/2	378 0100	Důchody
54/3	378 0507	Pozůstalost Vosmíková M.
54/4	378 0508	Pozůstalost Baloghová M.
54/5	378 0516	Pozůstalost Zanello B.
54/6	378 0517	Pozůstalost Švajková T.
54/7	378 0518	Pozůstalost Ženíšková T.
54/8	378 0523	Pozůstalost Kořánová L.
54/9	378 0532	Pozůstalost Poláková V.
54/10	378 0537	Pozůstalost Beneš L.
54/11	378 0539	Pozůstalost Křivánková L.
54/12	378 0542	Pozůstalost Vodrážková Z.
54/13	378 0553	Pozůstalost Materna J.
54/14	378 0555	Pozůstalost Kuncová S.
54/15	378 0556	Pozůstalost Červenková O.
54/16	378 0557	Pozůstalost Rimešová J.
54/17	378 0558	Pozůstalost Prokorátová H.
54/18	378 0559	Pozůstalost Giampaoli V.
54/19	378 0560	Pozůstalost Šípová VI. st.
54/20	378 0561	Pozůstalost Bakrlíková B.
54/21	378 0562	Pozůstalost Richterová V.
54/22	378 0575	Pozůstalost Varga L.
54/23	378 0590	Pozůstalost Nová V.
54/24	378 0598	Pozůstalost Křižanovičová V.
54/25	378 0611	Hotovost – Lundáková S.
54/26	378 0612	Hotovost – Nezbeda J.
54/27	378 0625	Hotovost – Procházková A.
54/28	378 0628	Hotovost - Drozd J.
54/29	378 0633	Hotovost – Peťáková A.
54/30	378 0634	Hotovost – Homolová L.
54/31	378 0636	Hotovost – Bromová R.
54/32	378 0641	Hotovost – Víšek J.
54/33	378 0651	Hotovost – Janda J.
54/34	378 0655	Hotovost – Rokyta M.
54/35	378 0670	Hotovost – Reinová B.
54/36	378 0678	Hotovost – Jirkovská F.
54/37	378 0691	Hotovost – Sobotková B.
54/38	378 0695	Hotovost – Stýblová A.
54/39	378 0701	Hotovost – Šulcová H.

Číslo inventurního soupisu/sumářeInventarizační položka

54/40	378 0702	Hotovost – Chodurová K.
54/41	378 0705	Hotovost – Blažková E.
54/42	378 0716	Hotovost – Dvořáčková V.
54/43	378 0721	Hotovost – Somerauerová J.
54/44	378 0727	Hotovost – Korb M.
54/45	378 0728	Hotovost – Čuprunovová D.
54/46	378 0730	Hotovost – Vaiglová M.
54/47	378 0733	Hotovost – Halášová M.
54/48	378 0736	Hotovost - Kořínková M.
54/49	378 0737	Hotovost – Kulinová L.
54/50	378 0738	Hotovost - Proco V.
54/51	378 0739	Hotovost - Vlasáková D.
54/52	378 0740	Hotovost - Kollert J.
54/53	378 0746	Hotovost - Murgaš A.
54/54	378 0747	Hotovost - Mendlíková V.
54/55	378 0749	Hotovost – Příbylová M.
54/56	378 0752	Hotovost – Dohnalová E.
54/57	378 0753	Hotovost – Doubravová M.
54/58	378 0754	Hotovost – Vrba M.
54/59	378 0755	Hotovost – Moozová L.
54/60	378 0758	Hotovost – Sluková H.
54/61	378 0761	Hotovost – Drábek M.
54/62	378 0762	Hotovost – Dušková M.
54/63	378 0767	Hotovost – Šípová Vl. ml.
54/64	378 0769	Hotovost – Barnová M.
54/65	378 0771	Hotovost – Svatošová J.
54/66	378 0773	Hotovost – Landštöf A.
54/67	378 0777	Hotovost – Vernerová K.
54/68	378 0780	Hotovost – Pleskač F.
54/69	378 0781	Hotovost – Šimková J.
54/70	378 0783	Hotovost – Luňák O.
54/71	378 0785	Hotovost – Řebíková A.
54/72	378 0786	Hotovost – Komanová M.
54/73	378 0788	Hotovost – Podhorná R.
54/74	378 0789	Hotovost – Feistlová E.
54/75	378 0790	Hotovost – Kováčová M.
54/76	378 0791	Hotovost – Kroužek J.
54/77	378 0801	Banka – Drozd J.
54/78	378 0803	Banka – Janda J.
54/79	378 0806	Banka – Nezbeda J.
54/80	378 0813	Banka – Rokyta M.
54/81	378 0814	Banka – Peťáková A.
54/82	378 0818	Banka – Jirkovská F.
54/83	378 0822	Banka – Víšek J.
54/84	378 0823	Banka – Sobotková B.
54/85	378 0828	Banka – Proco V.
54/86	378 0830	Banka – Murgaš A.
54/87	378 0831	Banka – Příbylová M.
54/88	378 0832	Banka – Škvor J.

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
54/89	378 0833	Banka – Doubravová M.
54/90	378 0900	Deponované srážky zaměstnanců
54/91	378 0950	Ostatní krátkodobé závazky
54/92	378 0951	Bonusy
54/93	378 0952	Vyúčtování PaS a PnP
55.	381	Náklady příštích období
56.	383	Výdaje příštích období
57.	384	Inventurní sumář - Výnosy příštích období
57/1	384 0100	Příspěvek zřizovatele
57/2	384 0300	Dotace
57/3	384 0600	Ostatní
58.	385	Příjmy příštích období
59.	388	Inventurní sumář – Dohadné účty aktivní
59/1	388 0100	Dotace
59/2	388 0500	Ostatní
60.	389	Inventurní sumář – Dohadné účty pasivní
60/1	389 0100	Elektrická energie
60/2	389 0200	Vodné a stočné
60/3	389 0400	Plyn
60/4	389 0600	Teplo
60/5	389 0900	Ostatní
61.	401	Jmění účetní jednotky
62.	406	Inventurní sumář – Oceňovací rozdíly při změně metody
62/1	406 0100	Opravné položky k pohledávkám
62/2	406 0300	Odpisy
62/3	406 0010	Ostatní
63.	408	Inventurní sumář - Opravy předcházejících účetních období
63/1	408 0100	Opravy minulého účetního období
63/2	408 0500	Opravy předchozích účetních období
64.	411	Fond odměn
65.	412	Inventurní sumář – Fond kulturních a sociálních potřeb
65/1	412 0100	Počáteční stav FKSP
65/2	412 0110	Tvorba fondu – Základní přiděl FKSP
65/3	412 0140	Tvorba fondu – Peněžní a jiné dary určené do fondu
65/4	412 0190	Ostatní tvorba fondu
65/5	412 0220	Čerpání fondu – stravování zaměstnanců
65/6	412 0230	Čerpání fondu – rekreace
65/7	412 0240	Čerpání fondu – kultura, tělovýchova a sport
65/8	412 0250	Čerpání fondu – sociální výpomoci a půjčky
65/9	412 0260	Čerpání fondu – poskytnuté peněžní dary
65/10	412 0290	Čerpání fondu – ostatní užití fondu
66.	413	Inventurní sumář - Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření
66/1	413 0500	Počáteční stav fondu
66/2	413 0510	Tvorba fondu – Zlepšený výsledek hospodaření
66/3	413 0630	Čerpání fondu – Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele
66/4	413 0680	Ostatní čerpání – k dalšímu rozvoji své činnosti

Číslo inventurního soupisu/sumářeInventarizační položka

67.	414	Inventurní sumář - Rezervní fond z ostatních titulů
67/1	414 0500	Počáteční stav fondu
67/2	414 0540	Tvorba fondu – Peněžní dary účelové
67/3	414 0550	Tvorba fondu – Peněžní dary neúčelové
67/4	414 0560	Ostatní tvorba
67/5	414 0610	Čerpání fondu – úhrada zhoršeného výsledku hospodaření
67/6	414 0620	Čerpání fondu – úhrada sankcí
67/7	414 0630	Čerpání fondu – posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele
67/8	414 0640	Čerpání fondu – časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady
67/9	414 0650	Ostatní čerpání
68.	416	Inventurní sumář – Investiční fond
68/1	416 0300	Počáteční stav fondu
68/2	414 0310	Tvorba fondu – ve výši odpisů DNM a DHM
68/3	414 0320	Tvorba fondu – investiční dotace z rozpočtu zřizovatele
68/4	414 0350	Tvorba fondu – dary a příspěvky od jiných subjektů
68/5	414 0360	Tvorba fondu – ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace
68/6	414 0370	Tvorba fondu – převody z rezervního fondu
68/7	414 0400	Čerpání fondu – financování investičních výdajů
68/8	414 0470	Čerpání fondu – posílení zdrojů k financování údržby a oprav majetku
68/9	414 0490	Čerpání fondu – odvod do rozpočtu zřizovatele
69.	431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení – hlavní činnost
70.	432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – hlavní činnost
71.	491	Počáteční účet rozvahy
72.	492	Konečný účet rozvahy
73.	493	Výsledek hospodaření běžného účetního období – hlavní činnost
74.	901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
75.	902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
76.	905	Vyřazené pohledávky
77.	906	Vyřazené závazky
78.	909	Ostatní majetek
79.	931	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku
80.	932	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku
81.	933	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv (Bonusy uživatelů)
82.	934	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv
83.	942	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům
84.	943	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům
85.	971	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku
86.	972	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku
87.	973	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv
88.	974	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv
89.	991	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva
90.	992	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva
91.	993	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva

Číslo inventurního soupisu/sumářeInventarizační položka

92.	994	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva (Věcná depozita)
93.	999	Inventurní sumář – Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům
93/1	999 0902	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (902)
93/2	999 0905	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (905)
93/3	999 0933	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (933)
93/4	999 0973	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (973)
93/5	999 0994	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům (994)

V Meziboří, 4.12.2015

Hlavní inventarizační komise DSS Meziboří:

předseda: Ing. Alena Pokorná.....členové: Jana Vodičková, DiS.....Jaroslava Nekvasilová.....Věra Nováková.....

Schválila:


 Helena Tichá
 ředitelka

Domov sociálních služeb Meziboří
 příspěvková organizace
 Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
 IČ: 49872516