

Odbor sociálních věcí

Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem

Závěr provedení hodnocení předložených podkladů pro schválení /neschválení účetní závěrky za rok 2014

Název příspěvkové organizace:
Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace

Sídlo: Lobendava 105 , PSČ 407 84

IČ: 472 74 549

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2014, stanovené článkem 2 , odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“, které Rada Ústeckého kraje schválila usnesením č. 30/36R/2013 dne 4. 12. 2013

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní uzávěrce za rok 2014:

Odbor sociálních věcí stanovil příspěvkovým organizacím v oblasti sociální ověření účetní závěrky za rok 2014 nezávislým auditorem.

V souladu s výrokem auditora, že „Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace k 31. 12. 2014 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2014 do 31.12. 2014 v souladu s českými účetními předpisy“, odbor sociálních věcí **doporučuje zřizovateli schválit účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2014**

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 2014

Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace

Adresa sídla: Lobendava 105, PSČ 407 84

IČ: 47274549

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

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace, tj. rozvahu k 31. 12. 2014, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014 a přílohu této účetní závěrky.

Za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti, za navržení 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.

Naší 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 Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace, k 31. 12. 2014 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum: 2. dubna 2015



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

Auditor:
Jan Svoboda
osvědčení č. 433

Přílohy: Účetní závěrka k 31. 12. 2014

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2014

IČO: 47274549

Název: Ústav sociální péče Lobendava, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Místo podnikání

ulice, č.p. Lobendava 105
obec Lobendava
PSČ, pošta 407 84 Lobendava

Přednost podnikání

identifikační číslo 47274549
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem

Rozložení účtů

telefon 412397934
fax 412397934
e-mail ucetni@usplobendava.cz
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2015, 6h31m 9s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
AKTIVA CELKEM						
			58 471 539,52	14 781 312,81	43 690 226,71	6 162 325,58
A. Stálá aktiva						
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		54 394 657,92	14 781 312,81	39 613 345,11	3 315 863,94
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	130 994,00	130 994,00		
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	58 994,00	58 994,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	72 000,00	72 000,00		
	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 určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		52 912 283,92	14 650 318,81	38 261 965,11	1 926 407,80
	1. Pozemky	031	190 170,80		190 170,80	105 486,80
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	38 195 586,54	1 766 975,00	36 428 611,54	1 265 569,00
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 544 455,57	3 901 272,80	1 643 182,77	555 352,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	8 982 071,01	8 982 071,01		
	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. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		1 351 380,00		1 351 380,00	1 389 456,14
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupěných úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
			Brutto			
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	1 351 380,00		1 351 380,00	1 389 456,14
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Obežná aktiva		4 076 881,60		4 076 881,60	2 846 461,64
I.	Zásoby		11 153,25		11 153,25	106 235,54
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123	11 153,25		11 153,25	106 235,54
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		283 485,33		283 485,33	271 220,84
1.	Odebíratelé	311	15 516,90		15 516,90	195 735,60
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	157 226,00		157 226,00	17 338,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	256,00		256,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	13 980,00		13 980,00	5 528,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Jiné přímé daně	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Jiné daně a poplatky	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				10 500,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Náklady příštích období	381	50 709,43		50 709,43	42 119,24
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	45 797,00		45 797,00	

27.01.2015 6h31m 9s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

strana 3 / 6

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 782 243,02		3 782 243,02	2 469 005,26
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				
	4. Terminované vklady krátkodobé	244				
	5. Jiné běžné účty	245				
	9. Běžný účet	241	3 234 710,55		3 234 710,55	2 071 387,30
	10. Běžný účet FKSP	243	193 766,97		193 766,97	182 961,46
	15. Ceníny	263	1 086,50		1 086,50	449,50
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	352 679,00		352 679,00	214 207,00

Licence: DPB2

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			43 690 226,71	6 162 325,58
C. Vlastní kapitál				
I.	Jmenní účetní jednotky a upravující položky		41 471 908,11	3 948 125,51
	1. Jmenní účetní jednotky	401		1 625 253,00
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	37 702 339,31	2 087 225,36
	4. Kurzové rozdíly	405	9 491 108,75	
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	28 673 202,92	
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
	7. Opravy minulých období	408		
			461 972,36-	461 972,36-
II.	Fondy účetní jednotky		3 532 211,47	2 207 948,80
	1. Fond odměn	411	404 058,80	404 058,80
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	221 469,23	193 403,27
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	729 724,70	616 000,99
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	753 242,00	674 982,00
	5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 423 716,74	319 503,74
III.	Výsledek hospodaření		237 357,33	114 923,71
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	237 357,33	114 923,71
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období			
			2 218 318,60	2 214 200,07
D.	Cizí zdroje			
I.	Rezervy	441		
	1. Rezervy			
II.	Dlouhodobé závazky			
	1. Dlouhodobé úvěry	451		
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
	7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
	8. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
	9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
			2 218 318,60	2 214 200,07
III.	Krátkodobé závazky			
	1. Krátkodobé úvěry	281		
	4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
	5. Dodavatelé	321	151 029,60	54 722,07
	7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
	9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

Licence: DPB2

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
10.	Zaměstnanci	331	987 173,00		763 573,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	397 268,00		381 232,00
13.	Zdravotní pojištění	337	171 128,00		
14.	Důchodové spoření	338	1 396,00		
15.	Daň z příjmů	341			78 500,00
16.	Jiné přímé daně	342	139 630,00		
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Jiné daně a poplatky	344			
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372			
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
35.	Výdaje příštích období	383			
36.	Výnosy příštích období	384	132 320,00		780 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	238 374,00		156 173,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378			

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2014

IČO: 47274549

Název: Ústav sociální péče Lobendava, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Místo podnikání

ulice, č.p.	Lobendava 105
obec	Lobendava
PSČ, pošta	407 84 Lobendava

Předmet podnikání

identifikační číslo	47274549	hlavní činnost	Poskytování sociálních služeb
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem	CZ-NACE	853100

Kontaktní údaje

telefon	412397934
fax	412397934
e-mail	ucetni@usplobendava.cz
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE LOBENDAVA
příspěvková organizace
407 84 Lobendava

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zastupitel

Ing. Bršlicová Věra

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2015, 6h31m25s

Licence: DPB2

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A.	Náklady celkem		23 261 010,14		20 121 546,97	
I.	Náklady z činnosti		23 261 010,14		20 121 546,97	
1.	Spotřeba materiálu	501			1 924 965,45	
2.	Spotřeba energie	502	1 247 273,18		829 407,32	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	770 191,54			
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508			160 495,90	
8.	Opravy a udržování	511	109 087,67		28 885,00	
9.	Cestovné	512	13 967,00		2 513,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 171,00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516			1 417 055,88	
12.	Ostatní služby	518	1 920 196,72		10 805 339,00	
13.	Mzdové náklady	521	13 562 226,00		3 576 681,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 538 531,00		44 418,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	54 410,00		208 221,38	
16.	Zákonné sociální náklady	527	218 356,96			
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	532	1 729,49		1 500,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538				
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	132,00			
27.	Tvorba fondů	548			178 392,00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	491 203,00			
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				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	217 412,29		860 057,90	

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

Licence: DPB2

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	111 122,29		83 615,14	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
			23 498 367,47		20 236 470,68	
B.	Výnosy celkem					
			8 000 974,49		9 943 246,70	
I.	Výnosy z činnosti					
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	7 882 999,90		9 765 217,30	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	95 940,00		125 247,40	
16.	Čerpání fondů	648	22 034,59		52 782,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
			3 502,98		10 223,98	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	3 502,98		10 223,98	

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			15 493 890,00		10 283 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	15 493 890,00		10 283 000,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		237 357,33		114 923,71	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		237 357,33		114 923,71	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2014

IČO: 47274549

Název: Ústav sociální péče Lobendava, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Účetní jednotka

ulice, č.p. Lobendava 105
obec Lobendava
PSČ, pošta 407 84 Lobendava

identifikační číslo 47274549
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem

Kontaktní údaje

telefon 412397934
fax 412397934
e-mail ucetni@usplobendava.cz
WWW stránky

Osoba zodpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2015, 6h31m56s

Místo podnikání

ulice, č.p. Lobendava 105
obec Lobendava
PSČ, pošta 407 84 Lobendava

Průběh podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost 853100
CZ-NACE

Rozlišení účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE Lobendava
příspěvková organizace
407 84 Lobendava 105
IČ: 47274549 tel: 412 397 934

Statutární zástupce

Ing. Bršlicová Věra

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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		7 453 286,76	19 685 778,41
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	109 718,90	49 744,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	233 608,59	163 497,15
3.	Ostatní majetek	7 109 959,27	19 472 537,26
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky			
1.	Výřazené pohledávky	911	
2.	Výřazené závazky	912	
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	
P.IV. Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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.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	

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

		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	
P.VII. Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn. moci zákonod. výkonné nebo soudní	978	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn. moci zákonod. výkonné nebo soudní	979	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
		999	
		7 453 286,76	19 685 778,41

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULÉ
		397 268,00	266 674,00
		171 128,00	114 558,00

1. Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti
2. Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění
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 zajišťovacími 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. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	29 164 251,92	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	491 049,00	

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

Částka

K položce

Doplňující informace

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

Částka

K položce

Doplňující informace

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

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

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

č. položky	Doplňující informace	Částka
------------	----------------------	--------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Islo	Název	
I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	193 403,27
II.	Tvorba fondu	133 809,96
	1. Základní přídel	133 809,96
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	
III.	Čerpání fondu	105 744,00
	1. Půjčky na bytové účely	25 630,00
	2. Stravování	18 000,00
	3. Rekreace	33 614,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	2 500,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	26 000,00
	9. Ostatní užití fondu	
IV.	Konečný stav fondu	221 469,23

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

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
0.I.	Poáteční stav fondu k 1.1.	1 290 982,99
0.II.	Tvorba fondu	287 923,71
	1. Zlepšení výsledků hospodaření	114 923,71
	2. Nespoteřované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary - účelové	
	5. Peněžní dary - neúčelové	173 000,00
	6. Ostatní tvorba	
0.III.	Čerpání fondu	95 940,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	95 940,00
	5. Ostatní čerpání	
0.IV.	Konečný stav fondu	1 482 966,70

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

slo		Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			319 503,74
II.	Tvorba fondu			1 518 203,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			491 203,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele			1 027 000,00
	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			
III.	Čerpání fondu			413 990,00
	1. Financování investičních výdajů			250 912,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček			
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele			163 078,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku			
IV.	Konečný stav fondu			1 423 716,74

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO	
		BRUTTO			
3. Stavby		38 195 586,54	1 766 975,00	36 428 611,54	1 265 569,00
3.1.	Bytové domy a bytové jednotky	30 563 271,10	1 541 900,00	29 021 371,10	186 031,70
3.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
3.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
3.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
3.5.	Jiné inženýrské sítě		225 075,00	7 407 240,44	1 079 537,30
3.6.	Ostatní stavby	7 632 315,44			

4. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO	
		BRUTTO			
4. Pozemky		190 170,80		190 170,80	105 486,80
4.1.	Stavební pozemky				
4.1.1.	Stavební pozemky				
4.1.2.	Lesní pozemky	60 395,00		60 395,00	60 395,00
4.1.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	29 171,00		29 171,00	22 180,00
4.1.4.	Zastavěná plocha	100 604,80		100 604,80	22 911,80
4.1.5.	Ostatní pozemky				

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

Íslo oložky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Íslo oložky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo
sloupce

Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uveďte 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 uveďte 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 veřitelé 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 Vyše 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 úplnění 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 uveďte číslo dle následujícího výtlu: 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 účelní jednotku 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 předemtné 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 dodavatel.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatel. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, 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 *

Zápis o výsledku inventarizace

Na základě **nařízení ředitelky – Dodatek k příkazu ředitelky č.1/2014** byla provedena řádná inventarizace: dlouhodobého majetku, zásob, pohledávek, finančního majetku, přechodných účtů aktivních, majetkových fondů, finančních a peněžních fondů, krátkodobých závazků, přechodných účtů pasivních a účtů podrozvahové evidence

v zařízení: Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace.

Inventarizace byla provedena ke dni: 31.12.2014 inventarizační komisí ve složení:

1) Dílčí inventarizační komise pro inventarizaci majetku:

Přehled DIK	Předseda DIK	Člen DIK
DIK č. 1 Lobendava č.p.105	Válek J.	Rennerová J.
DIK č. 2 Lobendava č.p.106	Červený M.	Lupínek J.
DIK č. 3 Šluknov – byty CHB	Beneš P.	Sejkorová M.
DIK č.4 Rumburk Matějova ul. domácnosti CHB kancelář ved. CHB	Karala E.	Nováková J.
DIK č. 5 Rumburk U Stadionu kanceláře	Homolková P.DiS.	Hanušová L.
DIK č. 6 Rumburk U Stadionu domácnosti DOZP	Rychecká L.	Dudová Ž.
DIK č. 7 údržba Lobendava Rbk, U Stadionu Rbk, Matějova ul.	Pícha Vl.	Hejkalová J.

Dílčí inventarizační komise pro inventarizaci:

DIK č. 8 doklad. inventura, sklad PHM, sklad paliva	Grundzová R.DiS.	Červenkova M.Bc.
DIK č. 9 depozita, vkladní knížky	Němcová J.	Vaňková P.

2) Inventarizační komise ve složení:

Předseda inventarizační komise: Beneš Pavel
Člen inventarizační komise: Hrdá Gabriela
Člen inventarizační komise: Nováková Jana

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 10.11.2014
Inventarizace byla ukončena dne: 20.01.2015
Vyhotovení inventurních zápisů dne: 20.01.2015

Inventarizace byla prováděna za přítomnosti hmotně odpovědných pracovníků jednotlivých úseků a členů inventarizačních dílčích komisí.

Všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku a všech účtů byly zachyceny v účetnictví. Rozpis jednotlivých inventarizovaných účtů tvoří přílohu tohoto zápisu.

Prohlášení inventarizační komise:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb. a nařízením ředitelky č.1/2014-dodatek k provedení inventarizace.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.**Přílohy:**Inventurní soupisy:

Dlouhodobý nehmotný majetek – 17 listů
Dlouhodobý hmotný majetek – 320 listů
Dlouhodobé pohledávky – 5 listů
Zásoby – 41 listů
Krátkodobé pohledávky – 135 listů
Krátkodobý finanční majetek – 26 listů
Ceniny – 7 listů
Peněžní prostředky v pokladně – 15 listů
Jmění – 21 listů
Fondy účetní jednotky – 29 listů
Výsledek hospodaření – 4 listy
Krátkodobé závazky – 145 listů
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 5 listů
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – 19 listů
Ostatní majetek – 12 listů
Ostatní – 13 listů
Inventarizační zápis o provedení řádné inventarizace k 31.12.2014 – 1 list
/celkový počet : 815 listů/

1) Dílčí inventarizační komise :

Přehled DIK	Předseda DIK	podpis	Člen DIK	podpis
DIK č. 1 Lobendava č.p.105	Válek J.		Rennerová J.	
DIK č. 2 Lobendava č.p.106	Červený M.		Lupínek J.	
DIK č. 3 Šluknov – byty CHB	Beneš P.		Sejkorová M.	
DIK č.4 Rumburk Matějova ul. domácnosti CHB kancelář ved. CHB	Karala E.		Nováková J.	
DIK č. 5 Rumburk U Stadionu kanceláře	Homolková P.DiS.		Hanušová L.	
DIK č. 6 Rumburk U Stadionu domácnosti DOZP	Rychecká L.		Dudová Ž.	
DIK č. 7 údržba Lobendava Rbk, U Stadionu Rbk, Matějova ul.	Pícha Vl.		Hejkalová J.	
DIK č. 8 doklad. inventura, sklad PHM, sklad paliva	Grundzová R.DiS.		Červenková M.Bc.	
DIK č. 9 depozita, vkladní knížky	Němcová J.		Vaňková P.	

2) Ústřední inventarizační komise:

Předseda komise:

Beneš Pavel

Člen:

Hrdá Gabriela

Nováková Jana

Schvaluji inventarizační zápis a způsob provedení inventarizace.

ředitelka

V Rumburku dne 20.1.2015

Inventarizační zápis

o provedení řádné inventarizace majetku, pohledávek, závazků k 31.12. 2014

Název	Účetní stav v Kč	Fyz. stav v Kč	Inv. rozdíl (+ -) v Kč
Dlouhod.nehmotný majetek	130 994,00	130 994,00	0,00
Oprávky k DNM	-130 994,00	-130 994,00	0,00
Dlouhod.hmotný majetek	52 912 283,92	52 912 283,92	0,00
Oprávky k DHM	-14 650 318,81	-14 650 318,81	0,00
Dlouhodobé pohledávky	1 351 380,00	1 351 380,00	0,00
Zásoby	11 153,25	11 153,25	0,00
Krátkodobé pohledávky	283 485,33	283 485,33	0,00
Krátkod.fin.maj.-běžný účet	3234710,55	3234710,55	0,00
Krátkod.fin.maj.-běžný účet FKSP	193 766,97	193,766,97	0,00
Krátkod.fin.maj.-peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
Krátkod.fin.maj.-ceniny	1 086,50	1 086,50	0,00
Krátkod.fin.maj.-pokladna hl.	131 161,00	131 161,00	0,00
Krátkod.fin.maj.-pokladna depoz.	221518,00	221518,00	0,00
Jmění	37 702 339,31	37 702 339,31	0,00
Fondy účetní jednotky	3 532 211,47	3 532 211,47	0,00
Výsledek hospodaření	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé závazky	2 215 526,60	2 215 526,60	0,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek	343327,49	343327,49	0,00
Ostatní majetek	7 109 959,27	7 109 959,27	0,00
			0,00
Celkem			0,00

Inventarizace byla zahájena dne 10.11.2014

Inventarizace byla ukončena dne 20.01.2015

Inventarizace dokladová byla provedena ke dni 31.12.2014

Inventarizační komise ve složení:

předseda:

Beneš Pavel

členové:

Hrdá Gabriela

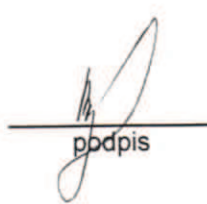
Nováková Jana

Osoba odpovědná za účtování:

Wildmanová Jitka

Den vyhotovení inventarizačního zápisu: 20.01.2015

Inventarizaci schválila Ing Bršlicová Věra (ředitelka organizace)


podpis