

ZÁVĚR PROVEDENÉHO HODNOCENÍ PODKLADŮ KE SCHVÁLENÍ/NESCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Název příspěvkové organizace: Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
IČ: 00830577
Sídlo: Husitská 1683, Most
Hodnocení účetní závěrky za rok: 2013

Předložené podklady k vyhodnocení účetní závěrky:

- podklady k rozboru hospodaření za rok 2013 dle „Metodiky finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje“ schválené usnesením č. 43/15R/2013,
- účetní závěrka za rok 2013,
- zpráva nezávislého auditora,
- inventarizační zpráva,
- informace o probíhajících či dokončených daňových a veřejnoprávních kontrolách,
- vyjádření k opravám případných nesprávností.

Vyjádření svodného odboru k rozboru hospodaření za rok 2013:

Odbor zdravotnictví provedl kontrolu předložených údajů v souladu s „Metodikou finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje“ a v předložených výkazech neshledal rozpor. Hospodaření příspěvkové organizace bylo v roce 2013 hospodárné a efektivní s přihlédnutím na dosažená úsporná opatření. V souvislosti s úspornými opatřeními mohla příspěvková organizace zrealizovat některé opravy nad rámec plánovaných oprav a prostředky ve výši 3 182 tis. Kč, byly se souhlasem zřizovatele převedeny do investičního fondu na plánované zateplení obvodového pláště budovy Kojeneckých ústavů. (schváleno usnesením č. 21/35R/2013 ze dne 27.11.2013)

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za rok 2013: 722 tis. Kč

Vyjádření nezávislého auditora k účetní závěrce za rok 2013:

Podle našeho názoru podává účetní závěrka ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace k 31.12.2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy. Účetní závěrku ověřujeme s výrokem bez výhrad.

Nezávislý auditor pouze poukázal na některé nesrovnalosti, které však byly v účetním období 2013 napraveny nebo neovlivnily věrné zobrazení aktiv a pasiv organizace.

Vyjádření svodného odboru k účetní závěrce za rok 2013:

Předmětem ověření byla účetní závěrka sestavená za účetní období roku 2013. Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz a je v souladu s českými účetními předpisy. Ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2013 provedl také nezávislý auditor, jehož výrok neshledal negativní skutečnosti. Inventarizační zpráva příspěvkové organizace k 31.12.2013 byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a ve smyslu příslušných ustanovení zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. Inventarizační zpráva nevykázala rozdíly. Součástí předložených

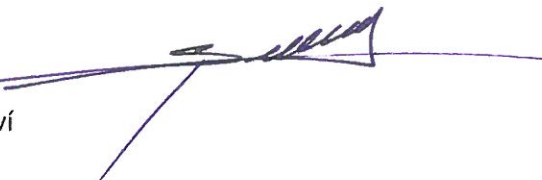
ODBOR ZDRAVOTNICTVÍ

dokumentů byl i přehled o provedených kontrolách, v některých případech byly konstatovány drobná porušení, která však neměla vliv na činnost organizace a byla odstraněna či jejich odstranění probíhá.

Závěr provedeného hodnocení účetní závěrky za rok 2013:

Odbor zdravotnictví prozkoumal předložené dokumenty v plném rozsahu a přihlédl ke stanovisku nezávislého externího auditora a doporučuje ke schválení účetní závěrku za rok 2013 příspěvkové organizace Kojenecké ústavy Ústeckého kraje.

Schválil: Ing. Petr Severa,
vedoucí odboru zdravotnictví



APTUS



Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace

Zpráva auditora a účetní
závěrka k 31. 12. 2013



ZÁKLADNÍ INFORMACE

Auditorská společnost:**APTUS audit s.r.o.**

Sídlo:

Plamínkové 1565/3, 140 00 Praha 4

IČ/DIČ:

24197726

Tel:

476 449 900

Auditorské ověření provedla společnost APTUS audit s.r.o., která byla zapsána pod číslem 529 do auditorského seznamu organizací u Komory auditorů České republiky, oprávněných zabývat se auditorskými pracemi dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

Audit účetní závěrky provedl auditor Ing. Eva Švecová, který je držitelem auditorského oprávnění zapsaného do seznamu auditorů pod číslem 1905 u Komory auditorů České republiky v Praze.

Organizace:

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace

Sídlo:

Husitská 1683, 434 01 Most-Zahražany

IČ/DIČ:

008 30 577

(dále jen „organizace“)

Příspěvková organizace byla zapsána do obchodního rejstříku, vedeného u KS Ústí nad Labem, oddíl PR, vložka 498, dne 7. února 2004. Hlavním předmětem činnosti organizace je poskytování zdravotní péče, jejíž rozsah je vymezen v Rozhodnutí o registraci nestátního zdravotnického zařízení dle zákona č. 160/1992 Sb., o zdravotní péči v nestátních zdravotnických zařízeních v platném znění, a dále provozování zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (do 3 let věku).

Jménem organizace jedná ředitel organizace samostatně. Podepisování za příspěvkovou organizaci se děje tak, že k vytištěnému nebo napsanému názvu organizace (lze nahradit razítkem), jménu a funkci připojí ředitel svůj podpis.

Přílohy:

A – účetní závěrka k 31. 12. 2013 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha k účetní závěrce)

B – detailní popis chyb a nedostatků



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva o účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013 a přílohy k této účetní závěrce, která vysvětluje a doplňuje informace uvedené v ostatních částech účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Výrok auditora

Podle našeho názoru podává účetní závěrka ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy. Účetní závěrku ověřujeme s výrokem bez výhrad.

Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

V příloze B této zprávy jsou uvedeny chyby a nedostatky, v čem spočívaly, a bez ohledu na jejich významnost a jejich vztahu k hospodaření.

Auditorská společnost: APTUS audit s.r.o.
Sídlo: Plamínkové 1565/3, 140 00 Praha 4
Číslo auditorského oprávnění
auditorské společnosti: 529

Jméno a příjmení auditora, který jménem
společnosti vypracoval zprávu: Ing. Eva Švecová
Číslo auditorského oprávnění: 1905

Datum vypracování: 3. dubna 2014

Podpis auditora:



ROZVAHA
Kojenecké ústavy Ústeckého
kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most

IČ: 00830577

sestavený k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2014

Číslo položky	Název položky	Syst. účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			brutto	korekce	netto	netto
AKTIVA	CELKEM		118893483.19	53805285.91	65088127.28	61220259.99
A.	Stálá aktiva		101741874.61	52705332.21	49036532.40	49278411.90
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		443677.00	443677.00	.	.
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	443677.00	443677.00	.	.
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	.	.	.	.
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	.	.	.	.
8.	Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodob.nehm.maj.	044	.	.	.	.
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	.	.	.	.
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		101296878.01	52261655.21	49035223.40	49278411.90
1.	Pozemky	031	280389.00	.	280389.00	280389.00
2.	Kulturní předměty	032	14700.00	.	14700.00	14700.00
3.	Stavby	021	71616344.11	26256465.90	45357876.31	46246615.31
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	14122375.50	10740119.41	3382256.09	3136707.49
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	.	.	.	.
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15263070.00	15263070.00	.	.
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	.	.	.	.
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	.	.	.	.
9.	Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodob.hm.maj.	045	.	.	.	.
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	.	.	.	.
III.	Dlouhodobý finanční majetek		.	.	.	.
1.	Majetkové účasti v osobách s rozh. vlivem	061	.	.	.	.
2.	Majetkové účasti v osobách s podst.vlivem	062	.	.	.	.
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	.	.	.	.
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	.	.	.	.
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	.	.	.	.
IV.	Dlouhodobé pohledávky		1309.00	.	1309.00	.
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	.	.	.	.
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	.	.	.	.
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	1309.00	.	1309.00	.
5.	Dlouhodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahraničí	468	.	.	.	.
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	.	.	.	.
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	.	.	.	.



			1	2	3	4
Číslo pol. žk.	Název položky	S. nt účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			brutto	korekce	netto	netto
B.	Oběžná aktiva		17151618.58	1099953.70	16051664.88	11241848.19
I.	Zásoby		465228.33	.	465228.33	479147.33
1.	Pořízení materiálu	111	.	.	.	.
2.	Materiál na skladě	112	465228.33	.	465228.33	479147.33
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		3635906.42	1099953.70	2535952.72	1869093.71
1.	Odběratelé	311	203183.08	.	203183.08	187345.30
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	.	.	.	31809.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2769475.00	1099953.70	1669521.30	967540.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	.	.	.	.
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	18622.53	.	18622.53	132979.53
11.	Zúčtování s institucemi SP a ZP	336	.	.	.	.
12.	Daň z příjmů	341	.	.	.	.
13.	Jiné přímé daně	342	.	.	.	.
14.	Daň z přidané hodnoty	343	.	.	.	.
15.	Jiné daně a poplatky	344	.	.	.	.
16.	Pohledávky za vybr. ústředními vládními institucemi	346	64500.00	.	64500.00	.
17.	Pohledávky za vybr. místními vládními institucemi	348	.	.	.	415932.00
18.	Pohledávky za účastníky síružení	351	.	.	.	.
23.	Krátkodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahraničí	371	.	.	.	.
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfer	373	.	.	.	.
25.	Náklady příštích období	381	177534.01	.	177534.01	131363.48
26.	Příjmy příštích období	385	.	.	.	.
27.	Dohadné účty aktivní	388	401280.00	.	401280.00	.
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1311.80	.	1311.80	2124.40
III.	Krátkodobý finanční majetek		13050483.83	.	13050483.83	8593607.15
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	.	.	.	.
9.	Běžný účet	241	12598821.52	.	12598821.52	8417159.85
10.	Běžný účet FKSP	243	410582.31	.	410582.31	414189.30
15.	Ceniny	263	1507.00	.	1507.00	125.00
16.	Peníze na cestě	262	.	.	.	.
17.	Funkladna	261	39573.00	.	39573.00	62134.00



			1	2
Číslo položky	Název položky	Sint. účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	CELKEM		65038197.22	1220259.99
C.	Vlastní kapitál		59532313.31	54784367.47
I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		48641823.20	49430346.80
1.	Jméni účetní jednotky	401	49040591.80	49978411.80
3.	Transfer, na pořízení dlouhodobého majetku	403	.	.
4.	Kurzové rozdíly	405	.	.
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-398768.60	-518065.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	.	.
7.	Právy minulých období	408	.	.
II.	Fondy účetní jednotky		10168700.55	3938485.25
1.	Fond cizměn	411	253015.00	253015.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	457355.27	585285.75
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hosp.	413	1614587.33	199051.91
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1616565.02	1340999.66
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	6227177.93	1560132.23
6.	Ostatní fondy	419	.	.
III.	Výsledek hospodaření		721789.56	1415535.42
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	433	721789.56	.
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	.	1415535.42
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	.	.
D.	Cizí zdroje		5555883.97	6435892.52
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.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	458	.	.
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	.	.
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfer	472	.	.
III.	Krátkodobé závazky		5555883.97	6435892.52
1.	Krátkodobé úvěry	281	.	.
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	.	.
5.	Dodavatelé	321	1313311.86	1955013.28
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	2300.00	.
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	.	.
13.	Zaměstnanci	331	2115993.00	2550125.00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	.	.
15.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	1397492.00	1484049.00
16.	Daň z příjmu	341	.	.
17.	Jiné přímé daně	342	334971.00	356409.00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	.	.



Číslo položky	Název položky	Cynt. účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
19.	Jiné daně a poplatky	344	.	.
20.	Závazky k osobám mimo vbrané vládní instituce	345	.	.
21.	Závazky k vbraným ústředním vládním institucím	347	.	.
22.	Závazky k vbraným místním vládním institucím	349	.	.
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	.	.
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	372	.	.
30.	Krátkodobé přijaté záloh, na transfer,	374	.	.
31.	Výdaje příštích období	383	460.80	.
32.	Výnosy příštích období	384	1987.00	.
33.	Dohadné účty pasivní	385	17228.94	30207.76
34.	Ostatní krátkodobé závazky	370	65139.37	67007.48

Jan

Kojenecké ústavy Jihočeský kraj
příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 MOST
-3-

Helen



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Kojenecké ústavy Ústeckého
kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most

IČ: 00830577

sestavený k 31.12.2013

(v Kč, na 2 desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2014

Číslo polož.	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			hlavní č.	hospod.č.	hlavní č.	hospod.č.
A	NÁKLADY CELKEM		68468904.96		70008963.26	
I.	Náklad, z činnosti		68468904.96		70008963.26	
1.	Spotřeba materiálu	501	4948373.88		4884096.14	
2.	Spotřeba energie	502	2986651.88		2709386.37	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
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	2077592.27		2282557.41	
9.	Cestovné	512	15927.00		12459.00	
10.	Náklad, na reprezentaci	513	4502.06		7598.39	
11.	Aktivace vníroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1003240.45		1028420.15	
13.	Službové náklady	521	39644909.00		40529036.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13398142.00		13732854.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	165508.00		169643.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	395443.00		404453.00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	2120.00		2400.00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	11825.50		4500.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dar	543				
25.	Prodaný materiál	544	5368.40			
26.	Banka a škody	547	16550.63			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	223290.00		2264416.00	
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	617142.10		64043.00	
34.	Náklad, z vyřazených pohledávek	557	54620.00		77136.00	
35.	Náklad, z drobného dlouhodobého majetku	558	653850.00		1401488.00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	234158.79		334470.80	
II.	Finanční náklad,					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úrok,	562				



Číslo polož.	Název položky	SÚ	1	2	1	2
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			hlavní č.	hospod.č.	hlavní č.	hospod.č.
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklad, z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklad	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklad, v br.ústředních vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklad, v br.místních vlád.institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				



Číslo polož.	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			hla. ní č.	hospod. č.	hla. ní č.	hospod. č.
B.	VÝNOSY CELKEM		69190694.52		71424493.66	
I.	Výnosy z činnosti		2081884.30		2401405.19	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	460031.00		325389.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodeje zboží	604				
9.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	605				
9.	Smluvní pokuty a úrok z prodlení	641	138.24			
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje DNHM	645				
14.	Výnosy z prodeje DHM kromě pozemků	646			601.00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	158158.00		134806.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1463557.06		1940697.12	
II.	Finanční výnosy		1150.22		2166.49	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úrčky	662	1050.22		2166.49	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	90.00			
III.	Výnosy z transferů		67107660.00		69020847.00	
1.	Výnosy z brátrů středních vl. institucí z transferů	671				
2.	Výnosy z brátrů místních vl. institucí z transferů	672	67107660.00		69020847.00	
IV.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		721709.56		1415535.42	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		721709.56		1415535.42	

Jan

Ing. Eva Švecová
Husova 1333, 434 01 MOST
-3-

Švecová



Příloha
ZÁKLADNÍ

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
Předmět činnosti:
IČ: 00830577

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2014

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

Číslo pol.	Název položky	Podrozv. účet	Období běžné	minulé
P.I.	Majetek účetní jednotky		1847019.00	0.00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0.00	0.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1436810.00	0.00
3.	Ostatní majetek	903	410209.00	0.00
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		411445.00	0.00
1.	Vyřazené pohledávky	911	411445.00	0.00
2.	Vyřazené závazky	912	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodů užívání jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podm.pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podm.pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a podmíněná aktiva		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhod.majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhod.majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinanc. ze zahraničí	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinanc. ze zahraničí	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a j.řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a j.řízení	948	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0.00	0.00
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podm.záv. z důvodů úplatného užívání cizího maj. na základě j.důvodu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podm.záv. z důvodů úplatného užívání cizího maj. na základě j.důvodu	964	0.00	0.00



Číslo pol.	Název položky	Podrozv. účet	Období	
			běžné	minulé
5.	Krátkodobé podm.záv. z důvodů užívání cizího maj. na základě smluv, o nájmu	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podm.záv. z důvodů užívání cizího maj. na základě smluv, o nájmu	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podm.záv. z důvodů užívání cizího maj. nebo jeho převzetí z j.důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podm.záv. z důvodů užívání cizího maj. nebo jeho převzetí z j.důvodů	968	0.00	0.00
P.II. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva			0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinanc. ze zahraničí	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinanc. ze zahraničí	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné záv.v.pl. z pr.předpisů a další čin.moci zák.,vřk.nebo sou	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné záv.v.pl. z pr.předpisů a další čin.moci zák.,vřk.nebo sou	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, spr. řízení a jiných řízení	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, spr. řízení a jiných řízení	984	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0.00	0.00
P.III. Vyrovnávací účet			2258454.00	0.00
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2258454.00	0.00

Handwritten signature

Obecní úřad
Husova 1683, 434 01 MOST

-3-

Handwritten signature



Příloha
ZÁKLADNÍ

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
Předmět činnosti:
IČ: 00830577

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2014

15. Informace podle §18 odst.1 písm. c) zákona

Číslo pol.	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
	Splatné závazky pojistného na soc.zabezpečení a příspěvku na státní pol.zaměst.	978144.00	1038660.00
	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	410348.00	445389.00
	Průběžné daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	334971.00	356405.00

[Handwritten signature]

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje
příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 MOST

-3-

[Handwritten signature]



Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
Předmět činnosti:
IČ: 00830577

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2014

1. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název položky	BĚŽNÉ ÚČ.ČBD
A.I.	Průběžný stav fondu	585285.75
A.II.	Tvorba fondu	3954:3.00
	1. Základní přiděl fondu	305443.00
	2. Splátky půjček na byt. účely poskytnuté do konce roku 1992	0.00
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišť. vztah.se k majetku pořízenému z fondu	0.00
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
	5. Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III	Čerpání fondu	523373.48
	1. Půjčky na bytové účely	0.00
	2. Stravování	90612.00
	3. Rekreace	100557.00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	11565.48
	5. Sociální pomoc a půjčky	0.00
	6. Poskytnuté peněžní dary	72239.00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	248400.00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
	9. Ostatní užití fondu	0.00
A.IV.	Konečný stav fondu	457355.27

Městský úřad Most
Husitská 1683, 434 01 MOST
3-

Jan

Eva Švecová



Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNĚ SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
Předmět činnosti:
IČ: 00830577

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2014

Číslo	Název položky	BĚŽNÉ ÚČ.OBD
D.I.	Počáteční stav fondu	1540051.57
D.II.	Tvorba fondu	1867253.78
1.	Zlepšení výsledku hospodaření	1415535.41
2.	Nesp. třebované dotace z rozpočtu EU	0.00
3.	Nesp. třebované dotace z mezinárodních smlu.	0.00
4.	Peněžní dar - účelové	211132.00
5.	Peněžní dar - neúčelové	240591.36
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	176158.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Pozilování inovacího fondu se souhlasem zřizovatele	10000.00
4.	Překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	158158.00
D.IV.	Konečný stav fondu	3231152.35

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje
příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 MOST
-3-



Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNĚ SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
Předmět činnosti:
IČ: 00830577

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2014

Číslo	Název položky	Stav k
F.I.	Počáteční stav fondu	1560132.93
F.II.	Tvorba fondu	5132980.00
	1. Ze větší odpisů dlouhodob. nehmotného a hmotného majetku	2232980.00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	3182000.00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
	4. Ze větší výnosů z prodeje svěřeného dlouhodob. hmotného majetku	0.00
	5. Darů a příspěvků od jiných subjektů	0.00
	6. Ze větší výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví PO	0.00
	7. Převod z rezervního fondu	18000.00
F.III.	Čerpání fondu	765935.00
	1. Financování investičních výdajů	763335.00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	2000.00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a opravy majetku	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	6227177.93

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje
příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
-3-



Stavby
ZÁKLADNÍ

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
Předmět činnosti:
IČ: 00830577

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2014

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ
		Brutto	Korekce	Netto	
3.	Stavby	71616344.11	26258465.80	45357878.31	0.00
3.1.	Bytové domy a bytové jednotky	68464000.31	24758302.00	43705198.31	0.00
3.2.	Budovy pro službu obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
3.6.	Ostatní stavby	3152313.80	1499763.80	1652680.00	0.00

Pozemky
ZÁKLADNÍ

Kojenecké ústavy Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Husitská 1683, 434 01 Most
Předmět činnosti:
IČ: 00830577

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2014

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ
		Brutto	Korekce	Netto	
.	Pozemky	210389.00	0.00	210389.00	0.00
1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Zastavěná plocha	258915.00	0.00	258915.00	0.00
5.	Ostatní pozemky	21474.00	0.00	21474.00	0.00

[Handwritten signature]

Husitská 1683, 434 01 MOST

[Handwritten signature]





PŘÍLOHA B

V průběhu ověřování byly zjištěny chyby a nedostatky ve vedení účetnictví, které uvádíme níže bez ohledu na významnost a jejich vztahu k hospodaření. Domníváme se, že níže uvedené a vyčíslené nedostatky neovlivňují věrné zobrazení aktiv a pasiv organizace k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013.

Účtování o pohledávkách (resp. výnosech)

- 1) V roce 2012 organizace v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb. poprvé účtovala o tvorbě opravných položek k pohledávkám. Opravné položky k pohledávkám k 1. 1. 2012 byly tvořeny na základě nerelevantních podkladů (na základě sestav neuhrazených pohledávek z období 9/2012) a ve špatné výši, tj. opravné položky byly vytvořeny ke všem pohledávkám vzniklých před datem 31. 12. 2011 v 100% výši. K 1. 1. 2012 byla touto účetní operací zkreslena hodnota netto pohledávek, která byla vykázána nižší o cca 250 tis. Kč, dále byl podhodnocen obrát účtu 556 - Tvorba a zúčtování opravných položek v roce 2012 o cca 80 tis. Kč a k 31. 12. 2012 (resp. 1. 1. 2013) byla vykázána netto hodnota pohledávek o cca 170 tis. Kč nižší. Tato nesprávnost byla účetně napravena v průběhu účetního roku 2013.

Účtování o majetku

- 2) Organizace obdržela v prosinci 2013 finanční náhradu za reklamovaný neopravitelný mobilní telefon ve výši 2.914 Kč. Tento mobilní telefon nebyl do 31. 12. 2013 vyřazen z majetku organizace. Hodnota brutto aktiv byla k 31. 12. 2013 nadhodnocena o pořizovací cenu telefonu, tj. o částku 2.926 Kč.



Kojenecké ústavy Ústeckého kraje
příspěvková organizace, Husitská 1683, 434 01 Most

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ÚIK ZA ROK 2013

Inventarizace:

1. dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 30. 11. 2013 a dokladové inventarizace ostatních rozvahových a podrozvahových účtů k 31. 12. 2013 byla provedena na základě příkazu ředitelky č.3/2013
2. pokladní hotovosti, cenin a materiálových zásob k 31. 12. 2013 byla provedena na základě příkazu ředitelky 1/2012

Příkazem ředitelky č. 3/2013 byli také jmenováni členové ústřední a dílčí inventarizační komise.

Před provedením inventarizace proběhlo dne 29. 11. 2013 seznámení odpovědných pracovníků s úkolem a cílem inventarizace, se způsobem inventarizace a jejich kompetencích a odpovědnosti. Součástí inventarizace byla také kontrola platnosti hmotných odpovědností.

Provádění vlastních inventur fyzických proběhlo od 9. 12. do 19. 12. 2013:

- porovnání fyzicky zjištěného stavu s účetním stavem
- vyčíslení inventarizačních rozdílů a návrh na jejich vypořádání
- kontrola zajištění ochrany majetku
- zjištění nevyužitého majetku
- zjištění poškozeného nebo znehodnoceného majetku
- předání inventarizačního zápisu, inventurních soupisů a prohlášení odpovědných pracovníků předsedovi ÚIK

Výsledek inventarizace dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku:

- skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku
- byly provedeny přírůstky a úbytky včetně vypořádaných rozdílů do data inventarizační zprávy
- inventurní nálezy byly zařazeny do evidence majetku k 31. 12. 2013
- předání odpovědným pracovníkům návrhy na vyřazení majetku do 28. 2. 2014 – zodpovídá ekonomka
- úprava názvu u majetku - matrací do postýlek, manéží, žíněnek a podložek na přebalovací stoly do 28. 2. 2014 – dle podkladů zodpovědných pracovníků provede ekonomka
- kontrola majetku (elektro), zda je v evidenci majetku do 28. 2. 2014 – dle podkladů zodpovědných pracovníků provede ekonomka

Dokladová inventura probíhala v době od 20. 1. do 28. 1. 2013:

- prověření účetních stavů na rozvahových a podrozvahových účtech
- vyhotovení inventarizačních soupisů o provedení inventarizace

Výsledek inventarizace:

- účetní stavy byly prověřeny na rozvahových a podrozvahových účtech
- evidence závazků je ve lhůtě splatnosti
- evidence pohledávek viz Přehled pohledávek k 31. 12. 2013

Příkazem ředitelky č. 1/2012 byli jmenováni členové dílčí inventarizační komise.

Provádění vlastních fyzických inventur pokladní hotovosti, cenin, obalů, potravin a materiálových zásob k 31. 12. 2013:

- porovnání fyzicky zjištěného stavu s účetním stavem
- vyčíslení inventarizačních rozdílů a návrh na jejich vypořádání

Výsledek inventarizace pokladní hotovosti, cenin, obalů, potravin a materiálových zásob:

- skutečný stav byl porovnán na účetní stav
- sklad potravin – zjištěn inventurní přebytek - plnotučné mléko (18 ks v hodnotě 360,00 Kč)
inventurní přebytek – cukr Glukopur (4 ks v hodnotě 87,76 Kč)
inventurní manko – želatina čirá (21 ks v hodnotě 362,10 Kč)

inventurní rozdíly zúčtovány UD 294, stav zásob potravin narovnán ve skladové evidenci v 1/2014
viz. Zápis z účasti na fyzické inventuře majetku auditorky APTUS

Prohlášení ústřední inventarizační komise:

- inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví
- prováděcí vyhláška o Inventarizaci majetku a závazků č. 270/2010 Sb.
- inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky č. 3/2013 a č. 1/2012

Složení ÚIK:

Předseda: Ladislava Junková

Členové: Bartoňová Miluše

Veselá Helena

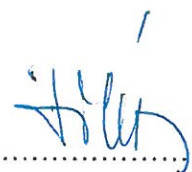

.....

.....

.....

Inventarizaci schválila:

ředitelka KÚÚK PhDr.Milada Šilhová


.....

V Mostě dne: 31. 1. 2014

Zápis o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2013

Organizace Kojenecké ústavy Ústeckého kraje

Účet		Název účtu	Inventarizace k 31.12.2013	Účetní stav		Rozdíl		
SU	AU		pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena		Aktiva pořizovací cena mínus oprávky	Pasiva
Třída 0 Dlouhodobý majetek, nedokončený dlouhodobý majetek								
018	010	Software	432648,00	432648,00	0,00	0,00	0,00	
018	710	Software	11029,00	11029,00	0,00	0,00	0,00	
01		Celkem dlouhodobý nehmot. majetek	443677,00	443677,00	0,00	0,00	0,00	
021	010	Stavba - altán	829447,80	279742,80	549705,00	549705,00	0,00	
021	020	Stavba - č.1863	68464000,31	24758802,00	43705198,31	43705198,31	0,00	
021	030	Stavby na zahradě	530179,00	166324,00	363855,00	363855,00	0,00	
021	040	Stavby oplocení betonové	180233,00	132943,00	47290,00	47290,00	0,00	
021	050	Stavby oplocení s podezdívkou	112113,00	112113,00	0,00	0,00	0,00	
021	060	Stavby trafostanice	705066,00	705066,00	0,00	0,00	0,00	
021	070	Stavby garáž	264080,00	99933,00	164147,00	164147,00	0,00	
021	080	Stavby vnitřní komunikace areálu	531225,00	3542,00	527683,00	527683,00		
021		Celkem stavby	71616344,11	26258465,80	45357878,31	45357878,31	0,00	
022	010	Zdravotní stroje a přístroje	36285,00	36285,00	0,00	0,00	0,00	
022	020	Výpočetní a kancel. Technika	269330,00	159770,00	109560,00	109560,00	0,00	
022	030	Nábytek	311412,00	296458,00	14954,00	14954,00	0,00	
022	040	Stroje a přístroje provozní	3690151,00	3328832,00	361319,00	361319,00	0,00	
022	050	Kuchyňské zařízení	6267678,00	4367571,91	1900106,09	1900106,09	0,00	
022	060	Dopravní prostředky	1500754,00	1103639,00	397115,00	397115,00	0,00	
022	070	ostatní	2046765,50	1447563,50	599202,00	599202,00	0,00	
022		Celkem dlouhodobý majetek	14122375,50	10740119,41	3382256,09	3382256,09	0,00	
028	010	Zdravotnické stroje a přístroje	504584,00	504584,00	0,00	0,00	0,00	

028	020	Výpočetní a kancelářská technika	1235525,00	1235525,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	030	Nábytek	4899653,00	4899653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	040	Stroje a přístroje provozní	1326831,00	1326831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	050	Kuchyňské zařízení	870332,00	870332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	060	Dopravní prostředky	18772,00	18772,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	070	Ostatní majetek	3744955,00	3744955,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	710	Zdravotnické stroje a přístroje	142625,00	142625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	720	Výpočetní a kancelářská technika	67356,00	67356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	730	Nábytek	1511202,00	1511202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	740	Stroje a přístroje provozní	159985,00	159985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	750	Kuchyňské zařízení	55121,00	55121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028	770	Ostatní majetek	726129,00	726129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
028		Celkem drobný dlouhodobý majetek	15263070,00	15263070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
031	010	Pozemky pod č.1683	246330,00	246330,00	246330,00	246330,00	0,00	0,00
031	020	Pozemky pod garáží	11880,00	11880,00	11880,00	11880,00	0,00	0,00
031	030	Pozemky pod rozvodnou	525,00	525,00	525,00	525,00	0,00	0,00
031	040	Pozemky pod altánem	180,00	180,00	180,00	180,00	0,00	0,00
031	050	Pozemky zahrada I.	16101,00	16101,00	16101,00	16101,00	0,00	0,00
031	060	Pozemky zahrada II.	5373,00	5373,00	5373,00	5373,00	0,00	0,00
031		Pozemky	280389,00	280389,00	280389,00	280389,00	0,00	0,00
032	010	Kulturní předměty	14700,00	14700,00	14700,00	14700,00	0,00	0,00
032		Kulturní předměty	14700,00	14700,00	14700,00	14700,00	0,00	0,00
042	010	Nedokončený dl.hmot.majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042		Nedokončený dl.hmot.majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0		Celkem dlouhodobý majetek	101740555,61	52705332,21	49035223,40	49035223,40	0,00	0,00
465	010	Dlouhodobá poskytnutá záloha	1309,00			1309,00		
A.		Stálá aktiva	101741864,61	52705332,21	49035223,40	49036532,40	0,00	0,00

Účet		Název účtu	Inventarizace k 31.12.2012	Účetní stav		Rozdíl
SU	SA			Aktiva	Pasiva	
Třída 1 Zásoby						
112	010	Potraviny	98299,61	98299,61		0,00
112	020	Čistící prostředky	63357,25	63357,25		0,00
112	030	Prací prostředky	14095,21	14095,21		0,00
112	040	Dětská kosmetika	8683,19	8683,19		0,00
112	050	Ochranné prostředky	12252,57	12252,57		0,00
112	060	OOPP oděvy,obuv	119911,11	119911,11		0,00
112	070	Pleny	117429,79	117429,79		0,00
112	080	Vratné obaly	16600,00	16600,00		0,00
112	090	Švadlena	832,38	832,38		0,00
112	101	Plotové dílce	4780,22	4780,22		0,00
112	106	Nafta dieselagregát-dar	8987,00	8987,00		0,00
1		Celkem zásoby	465228,33	465228,33		0,00
Třída 2 Finanční majetek						
241	010	Běžný účet - provozní prostředky	2872694,24	2872694,24		0,00
241	011	Běžný účet - fond reproduk. majetku IF	6227177,93	6227177,93		0,00
241	012	Běžný účet - rezervní fond	1614587,33	1614587,33		0,00
241	013	Běžný účet - rezervní fond - dary	1616565,02	1616565,02		0,00
241	014	Běžný účet - fond odměn	253015,00	253015,00		0,00
241	018	Běžný účet - deponace mzdy Dobiašová	14782,00	14782,00		0,00
241		Běžný účet	12598821,52	12598821,52		0,00
243	010	Běžný účet k FKSP	410582,31	410582,31		0,00
243		Běžný účet FKSP	410582,31	410582,31		0,00
261	010	Pokladna	39573,00	39573,00		0,00
263	020	Ceniny poštovní známky	1507,00	1507,00		0,00
26		Pokladna a ceniny	41080,00	41080,00		0,00
2		Krátkodobý finanční majetek	13050483,83	13050483,83		0,00

Třída 3		Pohledávky						
311	010	Odběratelé	203183,08			203183,08		0,00
311		Odběratelé	203183,08			203183,08		0,00
314	050	Zálohy-ostatní	0,00			0,00		0,00
314		Provozní zálohy	0,00			0,00		0,00
315		Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2769475,00	1099953,7		1669521,30		0,00
315		Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2769475,00	1099953,7		1669521,30		0,00
335	6..	Půjčka FKSP	18622,53			18622,53		0,00
335		Pohledávky za zaměstnanci	18622,53			18622,53		0,00
346	010	Úřad práce - příspěvky na dítě	64500,00			64500,00		0,00
346		Pohledávky za ÚVI	64500,00			64500,00		
348	030	Účelová dotace - ZDVOP MPSV	0,00			0,00		0,00
348		Pohledávky za územními rozpočty	0,00			0,00		0,00
381	010	Náklady příštích období	177534,01			177534,01		0,00
381		Náklady příštích období	177534,01			177534,01		0,00
388		Dohadné účty aktivní příspěvek ZDVOP	401280,00			401280,00		
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	1311,80			1311,80		0,00
3		Krátkodobé pohledávky	3635906,42	1099953,70		2535952,72		0,00
Třída 3		Závazky						
321	010	Dodavatelé	1313311,86			1313311,86		0,00
321		Dodavatelé	1313311,86			1313311,86		0,00
331	010	Zaměstnanci	2415993,00			2415993,00		0,00
331		Zaměstnanci	2415993,00			2415993,00		0,00
336	010	Zúčtování sociál.zabez.organizace	776254,00			776254,00		0,00
	020	Zúčtování sociál.zabez.zaměstnanc	201890,00			201890,00		0,00
	030	Zúčtování zdravot.pojišť.organizace	279448,00			279448,00		0,00
	040	Zúčtování zdravot.pojišť.zaměstnanci	139900,00			139900,00		0,00
336		Zúčtování s institucemi SZ a ZP	1397492,00			1397492,00		0,00
342	010	Jiné přímé daně závislá činnost	333901,00			333901,00		0,00
	020	Jiné přímé daně srážková daň	1070,00			1070,00		0,00
342		Jiné přímé daně	334971,00			334971,00		0,00
383		Výdaje příštích období	460,80			460,80		0,00

384		Výnosy příštích období	8987,00				8987,00	0,00
389		Dohadné účty pasivní	17228,94				17228,94	0,00
324		Krátkodobé přijaté zálohy	2300,00				2300,00	
378		Ostatní krátkodobé závazky	65139,37				65139,37	0,00
3		Krátkodobé závazky	5555883,97				5555883,97	0,00
Třída 4 Vlastní kapitál								
401	010	Jmění účetní jednotky	49040591,8				49040591,8	0,00
406	010	Oceňovací rozdíly prvotní použití metody	-398768,6				-398768,6	0,00
411	010	Fond odměn	253015,00				253015,00	0,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb	457355,27				457355,27	0,00
413	914	Rezervní fond tvořený zlepš.VH	1614587,33				1614587,33	0,00
414	914	Rezervní fond sponzorské dary	1616565,02				1616565,02	0,00
416		Fond reprodukce majetku, IF	6227177,93				6227177,93	0,00
431	931	Výsledek hospodaření	721789,56				721789,56	0,00
4		Vlastní kapitál	59532313,31				59532313,31	0,00
		Celkem aktiva a pasiva					65088197,28	0,00
		Podrozvahové účty						
902		Jiný drobný dlouhod.hmotný majetek	1436810,00				1436810,00	0,00
903		Ostatní majetek	410209,00				410209,00	0,00
911		Odepsané pohledávky	411445,00				411445,00	0,00
		celkem	2258464,00				2258464,00	0,00
999		Vyrovnávací účet k podrozvah.účtům	2258464,00				2258464,00	0,00

sestavila: Junková Ladislava

datum: 30.1.2014