

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Dětský domov, Základní škola
a Střední škola, Žatec

IČ: 62247859

Číslo organizace: 4130

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) schvalovaná účetní závěrka
- 2) inventarizační zpráva
- 3) finanční hospodaření k 31.12.2013
- 4) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2013
- 5) rezervní fond k 31.12.2013
- 6) investiční fond k 31.12.2013
- 7) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2013

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 23.4.2014

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

Vyčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Rozvaha příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace

ke dni **31.12.2013**

(v Kč)

Pražská

Žatec

438 01


| | |
|--------|----------|
| OKEČ | IČ |
| 000000 | 62247859 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|--|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | OBDOBÍ | | | |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
| AKTIVA CELKEM | | | 72 870 492.03 | 16 303 876.41 | 56 566 615.62 | 58 333 363.20 |
| A. Stálá aktiva | | | 67 850 102.71 | 16 303 876.41 | 51 546 226.30 | 52 316 698.30 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | | 228 317.70 | 228 317.70 | | |
| 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 | 228 317.70 | 228 317.70 | | |
| 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 | | | | |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek | | | 67 621 785.01 | 16 075 558.71 | 51 546 226.30 | 52 316 698.30 |
| 1. | Pozemky | 031 | 576 534.23 | | 576 534.23 | 576 534.23 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 56 086 799.37 | 5 485 735.00 | 50 601 064.37 | 51 166 516.37 |
| 4. | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 022 | 2 110 096.60 | 1 741 468.90 | 368 627.70 | 573 647.70 |
| 5. | Pěstičské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 8 848 354.81 | 8 848 354.81 | | |
| 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 | | | | |
| 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. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 5. | Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 468 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 7. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. Oběžná aktiva | | | 5 020 389.32 | | 5 020 389.32 | 6 016 664.90 |
| I. Zásoby | | | 152 435.30 | | 152 435.30 | 315 212.64 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 152 435.30 | | 152 435.30 | 315 212.64 |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|-----------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| | | | OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | |
| 4. | Nedokončená výroba | 121 | | | | |
| 5. | Polootovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| 6. | Výrobky | 123 | | | | |
| 7. | Pořizení zboží | 131 | | | | |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | | | | |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 585 495.86 | | 585 495.86 | 650 210.13 |
| 1. | Odběratelé | 311 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 5 868.00 | | 5 868.00 | 790.00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | | |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 10. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | | 9 000.00 |
| 11. | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 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 vybrannými ústředními vládními institucemi | 346 | | | | |
| 17. | Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi | 348 | | | | |
| 18. | Pohledávky za účastníky sdružení | 351 | | | | |
| 23. | Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 371 | | | | |
| 24. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 25. | Náklady příštích období | 381 | 87 141.56 | | 87 141.56 | 51 384.50 |
| 26. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 27. | Dohadné účty aktivní | 388 | 214 554.80 | | 214 554.80 | 214 554.80 |
| 28. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 277 931.50 | | 277 931.50 | 374 480.83 |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 4 282 458.16 | | 4 282 458.16 | 5 051 242.13 |
| 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 | 4 099 633.56 | | 4 099 633.56 | 4 810 211.14 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 172 006.60 | | 172 006.60 | 221 694.99 |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 10 818.00 | | 10 818.00 | 19 336.00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 |
|---------------|--|-----------------|----------------------|----------------------|
| | | | OBDOBÍ | |
| | | | BEZNE | MINULE |
| PASIVA | | | | |
| CELKEM | | | 56 566 615.62 | 58 333 363.20 |
| C. | Vlastní kapitál | | 53 094 437.25 | 54 180 657.80 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 51 902 180.92 | 52 678 364.92 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 51 513 281.12 | 52 283 753.12 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 100 157.00 | 105 869.00 |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | | |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy minulých období | 408 | 288 742.80 | 288 742.80 |
| II. | Fondy účetní jednotky | | 1 161 971.79 | 1 487 034.55 |
| 1. | Fond odměn | 411 | 133 178.00 | 133 178.00 |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 183 322.22 | 245 640.16 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 301 730.07 | 286 939.89 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 535 269.50 | 821 276.50 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, investiční fond | 416 | 8 472.00 | |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | | |
| III. | Výsledek hospodaření | | 30 284.54 | 15 258.33 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | 493 | 30 284.54 | 15 258.33 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření minulých účetních období | 432 | | |
| D. | Cizí zdroje | | 3 472 178.37 | 4 152 705.40 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | 214 554.80 | 214 554.80 |
| 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 | 214 554.80 | 214 554.80 |
| III. | Krátkodobé závazky | | 3 257 623.57 | 3 938 150.60 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 110 115.73 | 129 932.75 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 13. | Zaměstnanci | 331 | 1 416 719.00 | 1 714 061.00 |
| 14. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 15. | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 336 | 833 545.00 | 1 008 600.00 |
| 16. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 17. | Jiné přímé daně | 342 | 236 959.00 | 293 967.00 |
| 18. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | |
| 19. | Jiné daně a poplatky | 344 | | |
| 20. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 21. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 22. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 23. | Závazky k účastníkům sdružení | 352 | | |
| 29. | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 372 | | |
| 30. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 31. | Výdaje příštích období | 383 | 165.00 | 49.00 |
| 32. | Výnosy příštích období | 384 | 46 449.00 | 200 185.00 |
| 33. | Dohadné účty pasivní | 389 | 524 270.00 | 475 630.00 |
| 34. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 89 400.84 | 115 725.85 |

Dětský domov, Základní škola a Sřední škola,
Žatec, příspěvková organizace
Pražská 808, 433 01 Žatec

| | |
|---|--|
| Sestaveno dne: 22.01.2014 | Podpisový záznam  |
| Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace | Pozn: |

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace

ke dni 31.12.2013

(v Kč)

Pražská

Žatec


438 01

| | |
|--------|----------|
| OKEČ | IČ |
| 000000 | 62247859 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
|------------------|---|--------------------|----------------------|--|------------------------|--|----------------------|--|------------------------|--|
| | | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | | | MINULÉ OBDOBÍ | | | |
| | | | Hlavní činnost | | Hospodářská činnost | | Hlavní činnost | | Hospodářská činnost | |
| A. | NÁKLADY CELKEM | | 33 654 170.22 | | | | 35 009 706.98 | | | |
| I. | Náklady z činnosti | | 33 654 170.22 | | | | 35 009 706.98 | | | |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 3 314 327.01 | | | | 3 451 665.82 | | | |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 1 542 751.88 | | | | 1 380 144.23 | | | |
| 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 | 417 106.93 | | | | 786 972.02 | | | |
| 9. | Cestovné | 512 | 40 321.00 | | | | 51 250.00 | | | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | | | | | | | | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 2 434 816.75 | | | | 2 398 569.91 | | | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 17 878 456.00 | | | | 18 700 419.00 | | | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 6 009 055.00 | | | | 6 268 533.00 | | | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 74 228.34 | | | | 77 435.00 | | | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 178 006.06 | | | | 185 479.00 | | | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | | | | | | | | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | | | | | |
| 19. | Daň z nemovitosti | 532 | | | | | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | 4 500.00 | | | | | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | | | | | | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | 468.15 | | | | | | | |
| 24. | Dary | 543 | | | | | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | 13 098.00 | | | | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 770 472.00 | | | | 765 861.00 | | | |
| 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 odepsaných pohledávek | 557 | 103 267.00 | | | | 48 712.00 | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 620 196.10 | | | | 618 408.00 | | | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 253 100.00 | | | | 276 258.00 | | | |
| II. | Finanční náklady | | | | | | | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | MINULÉ OBDOBÍ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| 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 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | MINULÉ OBDOBÍ | |
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B. | VÝNOSY CELKEM | | 33 684 454.76 | | 35 024 965.31 | |
| I. | Výnosy z činností | | 1 489 095.15 | | 1 931 535.04 | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 892 644.00 | | 1 014 444.00 | |
| 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 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | 184 036.15 | | 92 465.00 | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 412 415.00 | | 824 626.04 | |
| II. | Finanční výnosy | | 392.61 | | 874.27 | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 392.61 | | 874.27 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| IV. | Výnosy z transferů | | 32 194 967.00 | | 33 092 556.00 | |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | | | | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 32 194 967.00 | | 33 092 556.00 | |
| C. | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | | 30 284.54 | | 15 258.33 | |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 30 284.54 | | 15 258.33 | |

| | |
|---|---|
| Sestaveno dne: 22.01.2014 | Podpisový záznam  |
| Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace | Pozn: |

Olešský domov, Základní škola a střední škola,
Zátec, Příspěvková organizace
Praha 808, 430 01, 2014

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace

ke dni 31.12.2013

(v Kč)

Pražská

Žatec

438 01

| | |
|--------|----------|
| OKEČ | IČ |
| 000000 | 62247859 |

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 účetní jednotky | | 8 308 579.14 | 7 911 724.62 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 780 591.00 | 910 159.50 |
| 3. | Ostatní majetek | 903 | 7 527 988.14 | 7 001 565.12 |
| P.II. | Vyřazené pohledávky a závazky | | 316 294.00 | 213 027.00 |
| 1. | Vyřazené pohledávky | 911 | 316 294.00 | 213 027.00 |
| 2. | Vyřazené závazky | 912 | | |
| P.III. | Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os. | | | |
| 1. | Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj. | 921 | | |
| 2. | Dl.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj. | 922 | | |
| 3. | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 923 | | |
| 4. | Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 924 | | |
| 5. | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod | 925 | | |
| 6. | Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod | 926 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohl.a ost.podm. aktiva | | | |
| 1. | Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj. | 931 | | |
| 2. | Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj. | 932 | | |
| 3. | Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Kr.podm.pohl.z nást. spoluf. ze zahraničí | 939 | | |
| 6. | Dl.podm.pohl.z nást. spoluf. ze zahraničí | 941 | | |
| 7. | Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení | 947 | | |
| 12. | Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení | 948 | | |
| 13. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 949 | | |
| 14. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 951 | | |
| P.V. | Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj. | | | |
| 1. | Kr.podm.závazky z leasingových smluv | 961 | | |
| 2. | Dl.podm.závazky z leasingových smluv | 962 | | |
| 3. | Kr.podm.záv.z užívání maj. - jiný důvod | 963 | | |
| 4. | Dl.podm.záv.z užívání maj. - jiný důvod | 964 | | |
| 5. | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 965 | | |
| 6. | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 966 | | |
| 7. | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí | 967 | | |
| 8. | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí | 968 | | |
| P.VI. | Další podm.závazky a ost.podm. pasiva | | | |
| 1. | Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj. | 971 | | |
| 2. | Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj. | 972 | | |
| 3. | Kr. podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dl. podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Kr.podm.záv.z nást. spoluf. ze zahraničí | 975 | | |
| 6. | Dl.podm.záv.z nást. spoluf. ze zahraničí | 976 | | |
| 7. | Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin. | 978 | | |
| 8. | Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin. | 979 | | |

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | | BEZNE | MINULE |
| 9. | Kr.podm.závazky z poskytnutých zajištění | 981 | | |
| 10. | Dl.podm.závazky z poskytnutých zajištění | 982 | | |
| 11. | Kr.podm.závazky ze soudních sporů, řízení | 983 | | |
| 12. | Dl.podm.závazky ze soudních sporů, řízení | 984 | | |
| 13. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 985 | | |
| 14. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 986 | | |
| P.VII. | Vyrovnávací účty | | 8 624 873.14 | 8 124 751.62 |
| 1. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 8 624 873.14 | 8 124 751.62 |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|---------------|------------|
| | | BEZNE | MINULE |
| 1. | Splatné závazky pojistného na SZ a SZP | 583 155.00 | 706 006.00 |
| 2. | Splatné závazky veřejného zdravotního poj. | 250 390.00 | 302 594.00 |
| 3. | Evidované daňové nedoplatky u fin. orgánů | | 293 967.00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|-----------------|---------------|--------|
| | | | BEZNE | MINULÉ |
| B.1. | Poskytnutí úvěru zajištěné převodem aktiva | 364 | | |
| B.2. | Půjčky CP zajištěné převodem pen.prostř. | 364 | | |
| B.3. | Prodej aktiva se sjednaným zpětným nákupem | 364 | | |
| B.4. | Nákup aktiva se sjednaným zpětným prodejem | 364 | | |

C. Doplnující 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 | |
|---------------|--|---------------|-----------|
| | | BEZNE | MINULE |
| C.1. | Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd. | | 14 245.00 |
| C.2. | Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s. | 5 712.00 | 1 115.00 |

Fond kulturních a sociálních potřeb

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|------------------------|
| Číslo | Název | |
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 245 640.16 |
| A.II. | Tvorba fondu | 178 006.06 |
| 1. | Základní přiděl | 178 006.06 |
| 2. | Splátky půjček na bytové účely do r.1992 | |
| 3. | Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny | |
| 4. | Peněžní a jiné dary určené do fondu | |
| 5. | Ostatní tvorba fondu | |
| A.III. | Čerpání fondu | 240 324.00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | 44 820.00 |
| 3. | Rekreace | 31 904.00 |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | |
| 5. | Sociální výpomoci a půjčky | |
| 6. | Poskytnuté peněžní dary | |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | 68 100.00 |
| 8. | Úhrada části pojistného na soukromé ŽP | |
| 9. | Ostatní užití fondu | 95 500.00 |
| A.IV. | Konečný stav fondu | 183 322.22 |

Rezervní fond

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|------------------------|
| Číslo | Název | |
| D.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 1 108 216.39 |
| D.II. | Tvorba fondu | 112 637.33 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 15 258.33 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozp.EU | |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinár.smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | 97 379.00 |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D.III. | Čerpání fondu | 383 854.15 |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | |
| 2. | Úhrada sankcí | 468.15 |
| 3. | Posílení investičního fondu | |
| 4. | Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů | |
| 5. | Ostatní čerpání | 383 386.00 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 836 999.57 |

Investiční fond

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|------------------------|
| Číslo | Název | |
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | |
| F.II. | Tvorba fondu | 770 472.00 |
| 1. | Ve výši odpisů DNHM a DHM | 770 472.00 |
| 2. | Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | |
| 3. | Investiční příspěvky ze státních fondů | |
| 4. | Ve výši výnosů z prodeje DHM | |
| 5. | Dary a příspěvky od jiných subjektů | |
| 6. | Ve výši výnosů z prodeje majetku PO | |
| 7. | Převody z rezervního fondu | |
| F.III. | Čerpání fondu | 762 000.00 |
| 1. | Financování investičních výdajů | |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo úůjček | |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | 762 000.00 |
| 4. | Posílení zdr.urč. k fin. údrž. a opr. maj. | |
| F.IV. | Konečný stav fondu | 8 472.00 |

Stavby

| Číslo položky | Název položky | OBDOBÍ | | | |
|---------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | BEZNE | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 56 086 799.37 | 5 485 735.00 | 50 601 064.37 | 51 166 516.37 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 47 665 483.78 | 4 456 330.00 | 43 209 153.78 | 43 690 389.78 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 7 454 451.30 | 962 526.00 | 6 491 925.30 | 6 566 469.30 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky | 966 864.29 | 66 879.00 | 899 985.29 | 909 657.29 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | | | | |

Pozemky

| Číslo položky | Název položky | OBDOBÍ | | | |
|---------------|-----------------------------------|------------|---------|------------|------------|
| | | BEZNĚ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 576 534.23 | | 576 534.23 | 576 534.23 |
| H.1. | Stavební pozemky | 576 534.23 | | 576 534.23 | 576 534.23 |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2013

o provedení inventarizace majetku a závazků organizace

umístěného:

- budova DD, Pražská 808, prostory budovy DD,
- škola Svatopluka Čecha 2773
- bytové jednotky – Šafaříkova 2536, Studentská 1136, Jabloňová 2725, Ostrov 2283, Volyňských Čechů 2773 –byt č. 1 a 7.

Jméno zaměstnance za svěřený majetek – Olga Adámková, pokladní
Dohoda o hmotné odpovědnosti sepsána dne 24.9.2004

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

Inventarizační činnosti:

1. **Plán inventur** – plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inv.komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inv.komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.
Termíny inventur byly dodrženy.
2. **Proškolení členů inv. komisí:**
Proškolení proběhlo dne 4.11.2013, což je doloženo prezenční listinou.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny se skutečností. U inventur byly vždy se členy komise osoby odpovědné za majetek.
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatní inv.položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inv.soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inv. položek.

Složení dílčí inventarizační komise:

DIK č.1: DHM, DNHM, DDHM, DDNHM

Předseda – Mgr. Marta Karasová

Členové – Ilona Gembecová -

- Olga Adámková
- Věra Žďárská
- Venuše Schmidová

DIK č. 2: skladové zásoby

Předseda – Mgr. Marta Karasová

Členové - Petra Stejskalová
- Venuše Schmidová

DIK č. 3: peněžní prostředky

Předseda - Petra Stejskalová

Členové - Mgr. Marta Karasová
- Věra Žďárská

DIK č. 4: dokladová inv.

Předseda - Věra Žďárská

Členové - Olga Adámková
- Ilona Gembecová
- Eva Kroupová

Prohlášení DIK:

Podepsaní členové DIK prohlašují, že byli seznámeni s platnými předpisy pro inventarizaci, že provedli fyzickou inventuru řádně a pečlivě, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Fyzicky inventarizovaný majetek je sepsán na místních seznamech .

Informace o dalších zjištěních:

Typ zjištění - návrh na odpis pohledávek.

Popis zjištění - účet 377100 - objevují se zde pohledávky splatné v letech 2003 až 2006 ve výši 79.798,- Kč /ošetřovné/.

Stanovisko odp. osob - pohledávky se jeví jako nevyhnutelné. Postup vymáhání pohledávek tvoří:

přílohu č. 1 „ Zápisu z jednání škodní komise“.

HIK navrhuje provedení odpisu pohledávek.

Odpisy pohledávek byly proúčtovány ještě do závěrky r. 2013 a to účetním dokladem č. U000231 ze dne 31. 12. 2013

Závěr HIK:

Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Za HIK:

| | | |
|-----------|------------------------------|---------------|
| Předseda: | Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka | Podpis: |
| Člen: | Mgr. Karasová Marta | Podpis: |
| Člen: | Stejskalová Petra | Podpis: |
| Člen: | Žďárská Věra | Podpis: |

Datum zpracování: 15.1.2014

Ředitelka DD, ZŠ a SŠ:

Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka:

Malý dům, Základní škola a Ošetrovní škola,
Základní příspěvková organizace
Pražská 898, 428 01 Žatec

