



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

Klatovská 371
261 01 Příbram V
Česká republika
tel. 0042 318 620 003
zapsaná Městským soudem v
Praze,
oddíl C, vložka 9669
DIČ CZ 45149241

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2013

Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace

Adresa sídla: Lobendava 105, PSČ 407 84

IČ: 472 74 549

Poslání: 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. 2013, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 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 provedení 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 přihlídně 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. 2013 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum: 10. dubna 2014

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



Auditor:
Jan Svoboda
osvědčení č. 433

Příloha: Účetní závěrka ke 31. 12. 2013



ROZVAHA - BALANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 47274549

Název: Ústav sociální péče Lobendava, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

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

Údaje o organizaci

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

Předmet podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE Lobendava
příspěvková organizace
407 84 Lobendava 105
IČ: 47274549
tel.: 412 397 934
-3-

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Bršířcová Věra

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2014, 13h17m59s

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období				Minulé
			Bežné		Korekce		
			Brutto		Netto		
AKTIVA CELKEM			18 619 398,75	12 457 073,17	6 162 325,58	7 986 615,50	
A.	Stálá aktiva						
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		15 772 937,11	12 457 073,17	3 315 863,94	3 414 232,44	
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	142 925,00	142 925,00			
	2. Software	013					
	3. Ocenitelná práva	014					
	4. Povolienky na emise a preferenční limity	015					
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	70 925,00	70 925,00			
	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					
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		14 240 555,97	12 314 148,17	1 926 407,80	1 992 952,80	
	1. Pozemky	031	105 486,80		105 486,80	105 486,80	
	2. Kulturní předměty	032					
	3. Stavby	021	2 501 293,00	1 235 724,00	1 265 569,00	1 293 157,00	
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	4 264 172,80	3 708 820,80	555 352,00	594 309,00	
	5. Pěstiteiské celky trvalých porostů	025					
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 369 603,37	7 369 603,37			
	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. Termínované vklady dlouhodobé	068					
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069					
IV.	Dlouhodobé pohledávky		1 389 456,14		1 389 456,14	1 421 279,64	
	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	1 389 456,14		1 389 456,14	1 421 279,64	

Číslo
položky Název položky

Synetický účet	Období		Minulé
	Běžné	Korekce	
Brutto	Netto		

7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

471

B. Oběžná aktiva

I. Zásoby

1. Pořízení materiálu	111	2 846 461,64	2 846 461,64	4 572 383,06
2. Materiál na skladě	112	106 235,54	106 235,54	102 741,51
3. Materiál na cestě	119	106 235,54	106 235,54	102 741,51
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		271 220,84	271 220,84	708 363,59

1. Odběratelé

4. Krátkodobé poskytnuté zálohy

5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti

6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé

10. Pohledávky za zaměstnanci

11. Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění

12. Daň z příjmů

13. Jiné přímé daně

14. Daň z přidané hodnoty

15. Jiné daně a poplatky

16. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi

17. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi

18. Pohledávky za účastníky sdružení

23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí

24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery

25. Naklady příštích období

26. Příjmy příštích období

27. Dohadné účty aktivní

28. Ostatní krátkodobé pohledávky

III. Krátkodobý finanční majetek

1. Majetkové cenné papíry k obchodování

2. Dluhové cenné papíry k obchodování

2 469 005,26

2 469 005,26

3 761 277,96

423 220,36

Číslo položky	Název položky	Období				Minulé
		Syntetický účet	Brutto	Běžné Korekce	Netto	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
10.	Běžný účet FKSP	243	2 071 387,30		2 071 387,30	3 205 840,19
15.	Ceniny	263	182 961,46		182 961,46	245 996,27
16.	Peníze na cestě	262	449,50		449,50	1 273,50
17.	Pokladna	261	214 207,00		214 207,00	308 168,00

Číslo položky	Název položky	Synetický		Období	
		účet	Bežné	Minulé	
PASIVA CELKEM					
			6 162 325,58		7 986 615,50
C. Vlastní kapitál					
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky					
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 625 253,00		2 153 770,36
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 087 225,36		2 153 770,36
4.	Kurzové rozdíly	405			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy minulých období	408	461 972,36		
II. Fondy účetní jednotky					
1.	Fond odměn	411	2 207 948,80		2 082 444,25
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	404 058,80		404 058,80
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	193 403,27		232 506,89
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	413	616 000,99		597 057,42
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	674 982,00		400 709,40
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	319 503,74		448 111,74
6.	Ostatní fondy	419			
III. Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	114 923,71		96 463,57
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	114 923,71		96 463,57
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	431			
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432			
D. Cizí zdroje					
I. Rezervy					
1.	Rezervy	441	2 214 200,07		3 653 937,32
II. Dlouhodobé závazky					
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	458			
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
III. Krátkodobé závazky					
1.	Krátkodobé úvěry	281	2 214 200,07		3 653 937,32
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	54 722,07		93 583,82
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13.	Zaměstnanci	331	763 573,00	256 051,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		1 245 343,00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	381 232,00	918 500,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	78 500,00	315 970,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343		
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		3 276,00
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		14 350,00
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		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389	780 000,00	637 000,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	156 173,00	169 863,50
		* Konec sestavy *		



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 47274549

Název: Ústav sociální péče Lobendava, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účtovní jednotky

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

Místo podnikání

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

Údaje o organizaci

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

Předmeti podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

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

Razítko účtovní jednotky

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

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): 24.01.2014, 13h21m28s

Číslo
položky Název položky

Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
	Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

A. Náklady celkem**20 121 546,97****18 487 899,07****I. Náklady z činnosti****20 121 546,97****18 487 899,07**

1. Spotřeba materiálu	501	1 924 965,45	1 921 754,43
2. Spotřeba energie	502	829 407,32	918 734,22
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	160 495,90	114 131,00
9. Cestovné	512	28 885,00	26 681,70
10. Náklady na reprezentaci	513	2 513,00	3 025,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	1 417 055,88	967 521,83
13. Mzdové náklady	521	10 805 339,00	9 961 778,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	3 576 681,00	3 341 506,00
15. Jiné sociální pojištění	525	44 418,00	47 868,00
16. Zákonné sociální náklady	527	208 221,38	98 548,50
17. Jiné sociální náklady	528		7 476,00
18. Daň silniční	531		
19. Daň z nemovitostí	532		
20. Jiné daně a poplatky	538	1 500,00	
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		
23. Jiné pokuty a penále	542		3 276,00
24. Dary	543		
25. Prodaný materiál	544		
26. Manka a škody	547		448,00
27. Tvorba fondů	548		
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	178 392,00	313 574,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552		
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553		
31. Prodané pozenky	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	860 057,90	551 528,70

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	83 615,14		210 047,69	
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				
B.	Výnosy celkem		20 236 470,68		18 584 362,64	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	9 943 246,70		8 870 334,33	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	9 765 217,30		8 542 788,10	
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	125 247,40		27 290,60	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	52 782,00		300 255,63	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	10 223,98		22 378,31	
2.	Úroky	662	10 223,98		16 778,31	

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669			5 600,00	
IV.	Výnosy z transferů		10 283 000,00		9 691 650,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		10 283 000,00	9 691 650,00	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		114 923,71		96 463,57	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		114 923,71		96 463,57	

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2013**

IČO: **47274549**

Název: **Ústav sociální péče Lobendava, p.o.**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

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

Údaje o organizaci

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

Předmět podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Bršlicová Věra
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2014, 13h25m12s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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

Číslo položky		Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
P.I. Majetek účetní jednotky						
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	19 685 778,41		4 873 784,95	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	49 744,00			
3.	Ostatní majetek	903	163 497,15		25 407,45	
			19 472 537,26		4 848 377,50	
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky						
1.	Vyřazené pohledávky	911				
2.	Vyřazené 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 a ostatní podmíněná aktiva						
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				
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949				
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951				
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku						
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961				
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	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				

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		účet				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968				
P. VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva						
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 zajištění	981				
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982				
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983				
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984				
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985				
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986				
P. VII. Vyrovnávací účty						
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999				
				19 685 778,41	4 873 784,95	
				19 685 778,41	4 873 784,95	

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	266 674,00	642 943,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	114 558,00	275 557,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		315 970,00

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

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 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		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace
-----------	----------------------

	Číslo
--	-------

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

K položce Doplnující informace

Částka

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

K položce Doplnující informace

Částka

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

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

	Číslo
--	-------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		232 506,89
A.II.	Tvorba fondu		105 146,38
	1. Základní příděl		105 146,38
	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		
A.III.	Čerpání fondu		144 250,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		49 450,00
	3. Rekreace		13 500,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		54 300,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		5 000,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		22 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		193 403,27

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

Číslo		Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			997 766,82
D.II.	Tvorba fondu			418 463,57
	1.	Zlepšený výsledek hospodaření		96 463,57
	2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4.	Peněžní dary - účelové		322 000,00
	5.	Peněžní dary - neučelové		
	6.	Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu			125 247,40
	1.	Úhrada zhořelého výsledku hospodaření		
	2.	Úhrada sankcí		
	3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		125 247,40
	5.	Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu			1 290 982,99

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		448 111,74
F.II.	Tvorba fondu		178 392,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		178 392,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Darů a příspěvků od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		307 000,00
	1. Financování investičních výdajů		111 847,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		195 153,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.	Konečný stav fondu		319 503,74

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G. Stavby		2 501 293,00	1 235 724,00	1 265 569,00	1 293 157,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	1 330 406,70	1 144 375,00	186 031,70	190 195,70
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 170 886,30	91 349,00	1 079 537,30	1 102 961,30

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H. Pozemky		105 486,80		105 486,80	105 486,80
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	60 395,00		60 395,00	60 395,00
H.4.	Zastavěná plocha	22 180,00		22 180,00	22 180,00
H.5.	Ostatní pozemky	22 911,80		22 911,80	22 911,80

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

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

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

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

K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

* Konec sestavy *

Příloha k inventarizaci k 31.12.2013

Zápis o výsledku inventarizace

Na základě **nařízení ředitelky č. 5/2013** 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: 31.12.2013 inventarizační komisí ve složení:

1) Dílčí komise pro inventarizaci majetku, zásob:
(DHM, DDHM)

Oddělení:	Předseda dílčí IK:	Člen dílčí IK:
1.odd.	M. Jandová	L. Rycheká
2.odd.	H. Sládková	M. Červený
3.+4.odd.	M. Lokvencová	M. Žáková
chráněné bydlení	I. Haseová	P. Milerová
hobby dílna, dílna keramická, údržba, prádelna a půda údržba	V. Pícha	I. Boumová
ředitelna, kanceláře, půda, dílna řemeslo	P. Beneš	J. Válek
kuchyně, sklady	G. Hrdá	J. Čevinková
ošetřovna, kancelář ved. zdravot.úseku, posilovna	J. Hudousková	L. Loukotová

Dílčí inventarizační komise pro inventarizaci:

	Předseda dílčí IK:	Člen dílčí IK:
Dokladová inventura	I. Boumová	P. Kramlová
Depozita, vkladní knížky	I. Moravcová	J. Němcová

2) **Ústřední inventarizační komise ve složení:**

str.2/3

Předseda ústřední inventarizační komise: Boumová Iva
Člen ústřední inventarizační komise: Bc. Červinková Jana
Člen ústřední inventarizační komise: Hrdá Gabriela

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 15.11.2013
Inventarizace byla ukončena dne: 24.01.2014
Vyhotovení inventurních zápisů dne: 24.01.2014

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.5/2013 k provedení inventarizace.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Přílohy:

Inventurní soupisy:

Dlouhodobý nehmotný majetek – 6 listů
Dlouhodobý hmotný majetek – 199 listů
Dlouhodobé pohledávky – 4 listy
Zásoby – 37 listů
Krátkodobé pohledávky – 110 listů
Krátkodobý finanční majetek – 8 listů
Ceniny – 6 listů
Peněžní prostředky v pokladně – 19 listů
Jmění – 6 listů
Fondy účetní jednotky – 22 listů
Krátkodobé závazky – 124 listů
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 4 listy
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – 10 listů
Ostatní majetek – 12 listů
Inventarizační zápis o provedení řádné inventarizace k 31.12.2013 – 1 list

/celkový počet : 568 listů/

1) Dílčí inventarizační komise :

str.3/3

Předseda komise: Podpisy:

M. Jandová

H. Sládková

M. Lokvencová

I. Haseová

V. Pícha

P. Beneš

G. Hrdá

I. Boumová

J. Hudousková

I. Moravcová

Člen:

Podpisy:

L. Rychecká

M. Červený

M. Žáková

P. Milerová

I. Boumová

J. Válek

J. Červinková

P. Kramlová

L. Loukotová

J. Němcová

2) Ústřední inventarizační komise:

Předseda komise:

I. Boumová

Člen:

Bc. J. Červinková

G. Hrdá

Schvaluji inventarizační zápis a způsob provedení inventarizace.

ředitelka

V Lobendavě dne 24.1.2014

Ústav sociální péče Lobendava, příspěvková organizace, 407 84 Lobendava 105

Inventarizační zápis

o provedení řádné inventarizace majetku, pohledávek, závazků k 31.12. 2013

Název	Účetní stav v Kč	Fyz. stav v Kč	Inv. rozdíly (+ -) v Kč
Dlouhod.nehmotný majetek	142 925,00	142 925,00	0,00
Dlouhod.hmotný majetek	14 240 555,97	14 240 555,97	0,00
Dlouhodobé pohledávky	1 389 456,14	14 389 456,14	0,00
Zásoby	106 235,54	106 235,54	0,00
Krátkodobé pohledávky	271 220,84	271 220,84	0,00
Krátkod.fin.maj.-běžný účet	2071387,30	2071387,30	0,00
Krátkod.fin.maj.-běžný účet FKSP	182 961,46	182 961,46	0,00
Krátkod.fin.maj.-peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
Krátkod.fin.maj.- ceniny	449,50	449,50	0,00
Krátkod.fin.maj.-pokladna hl.	82 177,00	82 177,00	0,00
Krátkod.fin.maj.-pokladna depoz.	132030,00	132030,00	0,00
Jmění	1 625 253,00	1 625 253,00	0,00
Fondy účetní jednotky	2 207 948,80	2 207 948,80	0,00
Výsledek hospodaření	114 923,71	114 923,71	0,00
Krátkodobé závazky	2 214 200,07	2 214 200,07	0,00
Jiný drobný dlouhodobý majetek	213241,15	213241,15	0,00
Ostatní majetek	19 472 537,26	19 472 537,26	0,00
Celkem			0,00

Inventarizace byla zahájena dne 15.11.2013

Inventarizace byla ukončena dne 24.01.2014

Inventarizace dokladová byla provedena ke dni 31.12.2013

Ústřední inventarizační komise:

předseda:

Boumová Iva

členové:

Bc. Červinková Jana

Hrdá Gabriela

Den vyhotovení inventarizačního zápisu: 24.01.2014

Inventarizaci schválila Ing Bršlicová Věra /ředitelka/