

ZPRÁVA AUDITORA

**o ověření
účetní závěrky**

**Účetní období
od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013**

**Účetní jednotka
Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace,
Zátiší čp.177, 435 42 Litvínov - Janov**

IČ: 49872541

**Auditor
AGIS, spol. s r. o.
Most, Moskevská 1/14
Číslo auditorského oprávnění 117**

daňové a účetní poradenství, audit

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA určená pro zřizovatele příspěvkové organizace Domovy sociálních služeb Litvínov**Zpráva o účetní závěrce**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domovy sociálních služeb Litvínov, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o příspěvkové organizaci Domovy sociálních služeb Litvínov jsou uvedeny na titulní straně zprávy auditora o ověření účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán příspěvkové organizace Domovy sociálních služeb Litvínov 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

Naši 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

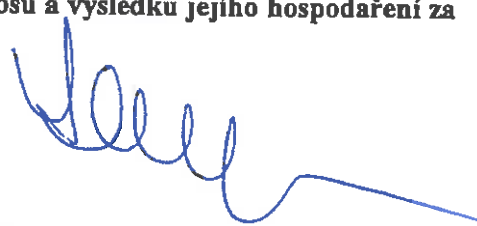
Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Domovy sociálních služeb Litvínov k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.“

V Mostě dne 18.04.2014

AGIS, spol. s r.o.

Moskevská 1/14, Most

Číslo auditorského oprávnění 117


JUDr. Ing. Jiří Lanc

Číslo auditorského oprávnění 1126

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	263 521 425,59	95 175 693,28	168 345 732,31	174 398 779,81
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	243 772 177,29	94 587 902,28	149 184 275,01	152 292 372,04
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	497 049,30	415 167,30	81 882,00	115 794,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5	135 576,00	53 694,00	81 882,00	115 794,00
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	361 473,30	361 473,30		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	11				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	13	243 275 127,99	94 172 734,98	149 102 393,01	152 176 578,04
1.	Pozemky	031	14	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
2.	Kulturní předměty	032	15	290 239,00		290 239,00	290 239,00
3.	Stavby	021	16	179 279 518,14	38 675 312,00	140 604 206,14	142 068 515,17
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	17	25 466 310,87	18 589 572,00	6 876 738,87	8 486 614,87
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	18				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	19	36 907 850,98	36 907 850,98		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	20				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	21				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	22				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	23				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	24				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	25				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	26				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	27				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	30				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	31				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.7.	34				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	35				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	36				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	37				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468	39				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	40				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	174				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	41	19 749 248,30	587 791,00	19 161 457,30	22 106 407,77
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	42	721 980,86		721 980,86	767 900,44
1.	Pořízení materiálu	111	43				
2.	Materiál na skladě	112	44	721 980,86		721 980,86	767 900,44
3.	Materiál na cestě	119	45				
4.	Nedokončená výroba	121	46				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	47				
6.	Výrobky	123	48				
7.	Pořízení zboží	131	49				
8.	Zboží na skladě	132	50				
9.	Zboží na cestě	138	51				
10.	Ostatní zásoby	139	52				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.28.	53	2 059 507,94	587 791,00	1 471 716,94	1 272 450,40
1.	Odběratelé	311	54	610 393,63		610 393,63	265 428,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	57	17 800,00		17 800,00	10 782,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	58				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	59				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	63	303 021,00		303 021,00	313 827,00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	64				
12.	Daň z příjmů	341	65				
13.	Jiné přímé daně	342	66				
14.	Daň z přidané hodnoty	343	67				
15.	Jiné daně a poplatky	344	68				
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	69	92 000,00		92 000,00	
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	70				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351	71				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371	76				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	77				
25.	Náklady příštích období	381	78	86 355,34		86 355,34	102 246,90
26.	Příjmy příštích období	385	79				
27.	Dohadné účty aktivní	388	80	26 356,68		26 356,68	287 626,50
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	81	923 581,29	587 791,00	335 790,29	292 540,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	84	16 967 759,50		16 967 759,50	20 066 056,93
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	85				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	86				
3.	Jiné cenné papíry	256	87				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	88				
5.	Jiné běžné účty	245	89	5 962 265,36		5 962 265,36	8 865 589,02
9.	Běžný účet	241	93	9 707 952,54		9 707 952,54	9 677 619,18
10.	Běžný účet FKSP	243	94	1 064 181,60		1 064 181,60	1 307 392,73
15.	Ceniny	263	99	210,00		210,00	2 971,00
16.	Peníze na cestě	262	100				
17.	Pokladna	261	101	233 150,00		233 150,00	212 485,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	102	168 345 732,31	174 398 779,81
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	103	152 077 725,01	155 755 597,47
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	104	149 564 033,30	152 668 779,33
1.	Jmění účetní jednotky	401	105	149 678 484,07	152 673 223,10
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	107		113 358,00
4.	Kurzové rozdíly	405	109		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	110	-86 875,00	-90 226,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	111		
7.	Opravy minulých období	408	112	-27 575,77	-27 575,77
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	113	2 505 020,82	3 070 753,56
1.	Fond odměn	411	114	787 178,89	787 178,89
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	115	1 365 364,64	1 617 495,64
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	116	22 926,96	6 862,38
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	117	290 763,07	381 439,92
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	118	38 787,26	277 776,73
6.	Ostatní fondy	419	119		
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	120	8 670,89	16 064,58
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	121	8 670,89	16 064,58
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	122		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	123		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	124	16 268 007,30	18 643 182,34
I.	Rezervy	D.I.1.	127		
1.	Rezervy	441	128		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.9.	129	86 382,30	
1.	Dlouhodobé úvěry	451	130		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	131		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	134		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	137		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	138		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	177	86 382,30	
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.34.	139	16 181 625,00	18 643 182,34
1.	Krátkodobé úvěry	281	140		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	143		
5.	Dodavatelé	321	144	389 846,00	185 922,62
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	147		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	149		
13.	Zaměstnanci	331	153	3 433 896,00	3 485 164,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	154		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	155	1 926 907,00	1 913 429,00
16.	Daň z příjmů	341	156		
17.	Jiné přímé daně	342	157	373 856,00	340 659,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	158		
19.	Jiné daně a poplatky	344	159		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	178		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	160		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	161		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	162		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	168		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	169		
31.	Výdaje příštích období	383	170		
32.	Výnosy příštích období	384	171		
33.	Dohadné účty pasivní	389	172	3 782 908,00	3 624 879,81
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	173	6 274 212,00	9 093 127,91

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 49872541
 sestavený k 31.12.2013
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 15.01.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	104 469 683,95		103 009 039,67	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	104 469 683,95		103 008 931,67	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	12 375 893,26		11 935 145,82	
2.	Spotřeba energie	502	4	8 424 436,47		8 503 877,75	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	5 364 488,61		5 368 073,14	
9.	Cestovné	512	8	31 127,00		23 906,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	26 953,35		6 831,93	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	2 358 948,10		2 610 317,47	
13.	Mzdové náklady	521	11	49 517 734,00		48 430 082,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	16 690 688,00		16 390 309,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	205 170,07		149 541,34	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	678 470,00		638 074,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	183,00		230,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	7 362 511,00		7 569 350,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32	106 870,00		181 391,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33	38 065,00		6 548,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	1 117 555,04		1 012 582,51	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	170 591,05		182 671,71	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35			108,00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40			108,00	

Číslo položky	Název položky	Synletický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	104 478 354,84		103 025 104,25	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	51 484 581,64		51 222 604,64	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	49 089 301,85		49 215 408,66	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	1 956 563,35		1 647 585,10	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	438 716,44		359 610,88	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	2 480,50		6 499,61	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	2 480,50		6 499,61	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	52 991 292,70		51 796 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	52 991 292,70		51 796 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	8 670,89		16 064,58	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	8 670,89		16 064,58	

VÝHOTOVILA K:17

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Záblší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

Příloha ZÁKLADNÍ

Dobro, sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 430 42, Litvínov - Janov, IČ 43872341
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2014

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		1	1 167 757,53	1 369 600,59
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	116 166,90	103 386,90
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	1 051 590,63	1 266 213,69
3.	Ostatní majetek	903	4		
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		5	62 135,00	24 070,00
1.	Vyřazené pohledávky	911	6	62 135,00	24 070,00
2.	Vyřazené závazky	912	7		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		8		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	9		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	10		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	11		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	12		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	13		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	14		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		15		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	16		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	17		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	18		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	19		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	20		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	21		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	22		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	23		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	24		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	25		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	26		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	27		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	28		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	29		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		30	430 467,00	430 467,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	31		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	32		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963	33		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964	34		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	35		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	36	430 467,00	430 467,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	37		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	38		
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		39	237 358,00	9 259 786,19
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	40		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	41		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	42		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	43		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	44		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	45		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	46		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	47		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	48		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	49		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983	50		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984	51		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	52		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	53	237 358,00	9 259 786,19
P.VII.	Vyrovňovací účty		54	562 067,53	-8 296 582,60
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	55	562 067,53	-8 296 582,60

Věstevka Křivá

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátiší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 498 72 541,
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2014

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	1 348 479,00	1 339 306,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	578 428,00	574 123,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	373 856,00	340 659,00

15.01.2014

UP
Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.01.2014

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 617 495,64
A.II.	Tvorba fondu	535 389,00
1.	Základní přiděl	535 389,00
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	787 520,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	240 040,00
3.	Rekreace	182 780,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	69 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	295 700,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	1 365 364,64

Vychovávací. Kč 7


Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (B)

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2014

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	388 302,30
D.II.	Tvorba fondu	143 864,58
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	16 064,58
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	127 800,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	218 476,85
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	218 476,85
D.IV.	Konečný stav fondu	313 690,03

VYHOTOVIL: K. A. J.


Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

Příloha Investiční fond

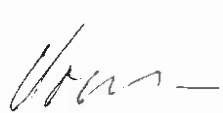
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBČÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2014

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	277 776,73
F.II.	Tvorba fondu	7 362 511,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	7 362 511,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	7 601 500,47
1.	Financování investičních výdajů	5 992 500,47
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 609 000,00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	38 787,26

VYHOTOVILA: K. Jan

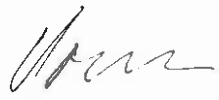

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2014

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	179 279 518,14	38 675 312,00	140 604 206,14	142 068 515,17
G 1	Bytové domy a bytové jednotky				
G 2	Budovy pro služby obyvatelstvu	175 734 636,48	37 358 293,00	138 376 343,48	139 733 852,51
G 3	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	16 328,00	7 669,00	8 659,00	9 031,00
G 4	Komunikace a veřejné osvětlení	393 787,00	180 599,00	213 188,00	220 016,00
G 5	Jiné inženýrské sítě				
G 6	Ostatní stavby	3 134 766,66	1 128 751,00	2 006 015,66	2 105 615,66

VYHOTOVILA: K. J. H.

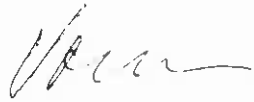

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2014

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
H 1	Stavební pozemky				
H 2	Lesní pozemky				
H 3	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	279 910,00		279 910,00	279 910,00
H 4	Zastavěná plocha	696 053,00		696 053,00	696 053,00
H 5	Ostatní pozemky	355 246,00		355 246,00	355 246,00

14807004: Kč


Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO. 498 72 541 (8)



Domovy sociálních služeb Litvínov
příspěvková organizace
Zátiší 177

435 42 Litvínov-Janov

☎ 476 765 117 (fax), 📠 476 742 030 📞 608 117 204, e-mail: dss@dsslitvinov.cz
detašované pracoviště Křížatecká čp.16 Litvínov 📠 476 742 042

Krajský úřad Ústeckého kraje
Velká Hradební 3118/48
Ústí nad Labem
400 02

Podklady ke schválení účetní závěrky za rok 2013

Inventarizační zpráva za rok 2013

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Příkazem ředitele č. 1/2013 k zajištění inventarizace byla provedena inventarizace skutečných stavů majetku, závazků a pohledávek. Fyzická inventura byla provedena u majetku hmotné povahy a nehmotné povahy. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy i podrozvahy a porovnána se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně data ukončení inventury. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny, a proto inventarizační komise nenavrhla vypořádání rozdílů (viz příloha č. 1 – Zápis o výsledku inventarizace za rok 2013).

Zpracovala: Šušotová Helena
Datum: 23. 4. 2014

Doprovody sociálních služeb Litvinov-Janov, příspěvková organizace
Zatlíš 177
435 42 Litvinov-Janov
IČO 49872541

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE ZA ROK 2013 ve smyslu zákona 563/1991

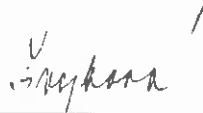
A

Druh inventarizace (zák 563 § 29)	periodická
Označení a místo uložení inventarizované inventarizovaného majetku:	DSS Janov
Jméno přímo odpovědného pracovníka (pracovníka pověřeného péčí o majetek)	Taťana Švajková

B

Prohlášení přímo odpovědného pracovníka před zahájením fyzické inventury:
 Prohlašuji, že všechny doklady týkající se stavu a pohybu majetku jsem odevzdal(a) k zaúčtování
 - předkládám inventarizační komisi, a že všechny příjmy a výdaje majetku do zahájení inventury
 jsou zachyceny v účetní nebo operativní evidenci v rozsahu mé odpovědnosti za tuto evidenci.

V Janově dne: 31.12.2013

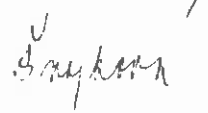
Podpis přímo odpovědného pracovníka 

C

Den zahájení inventury	15.10.2013	Den ukončení inventury	31.12.2013
Inventarizace provedena k	31.12.2013		
Skutečné stavy majetku	nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickou a účetní inventurou		

Prohlášení přímo odpovědného pracovníka po provedení fyzické inventury:
 Prohlašuji, že fyzická inventura byla provedena za mé účasti a všechny hmotný majetek byl invento-
 van, že jsem žádný majetek nezatajil(a), a že majetek zapsaný v inventurních soupisech, resp
 v záznamech operativní evidence, je v mém opatrování. Fyzické stavy majetku zjištěné inventurou
 jsou uvedeny v originále a kopii sestavy o přehledu majetku na inventárním úseku.
 Zjištěné inventarizační rozdíly vyplynuly porovnáním fyzických stavů majetků se stavem vedeným
 v účetní (operativní) evidenci a byly zapsány do inventurních seznamů rozdílů, které jsou nedílnou
 součástí tohoto inventarizačního zápisu

V Janově dne: 31.12.2013

Podpis přímo odpovědného pracovníka 

ÚHRN ZJIŠTĚNÝCH STAVŮ INVENTARIZAČNÍCH ROZDÍLŮ

STAV	SKUTEČNÝ	EVIDENČNÍ	MANKO	PŘEBYTEK	POZNÁMKA
BUDOVY, STAVBY 021	179 279 518,14	179 279 518,14	0	0	021
DNM od 1,-DO 7 000,-Kč	116 166,90	116 166,90	0	0	901,881
DDHM 1 000,- DO 40 000,-Kč	36 907 850,98	36 907 850,98	0	0	028
UMELECKÉ PŘEDMĚTY JHM	290 239,00	290 239,00	0	0	032
DDNM od 7 000,- DO 60 000,-Kč	361 473,30	361 473,30	0	0	018
DHM NAD 40.000,-Kč	25 466 310,87	25 466 310,87	0	0	022
POZEMKY 031	1 331 209,00	1 331 209,00	0	0	031
PE od 300,- DO 1 000,- Kč	1 051 590,63	1 051 590,63	0	0	902
CENINY	210,00	210,00	0	0	263
Polraviny PHM,prac oděvy,sklad-LTO materiál na údržbu prací,čističi	721 980,86	721 980,86	0	0	112
PROVOZNI +DEPOZITNI POKLADNA	233 150,00	233 150,00	0	0	261
FINANČNÍ FONDY	2 505 020,82	2 505 020,82	0	0	411,412 413, 414 416
DNM nad 60 000,- Kč	135 576,00	135 576,00	0	0	013
BANKOVNÍ ÚČTY	15 670 217,90	15 670 217,90	0	0	241,245
VKLADNÍ KNIZKY	223 911,00	223 911,00	0	0	986
ZAVAZKY	16 181 625,00	16 181 625,00	0	0	321,331 336 342 378 389
CIZÍ MAJETEK	430 467,00	430 467,00	0	0	966

Přehled přebytkového majetku a návrh na opatření:

0

Inventurní seznam zjištěných inventarizačních rozdílů

0

Výše uvedené údaje potvrzuji

Předseda inventarizační komise:

Alena Mandíková

Členové inventarizační komise

Kaiserová Jilka, Macháčková Irena, Tatána Švajková

Prohlášení ředitele DSS

Prohlašuji, že inventarizace uvedeného majetku se nachází ve správě mnou řízené organizace, a byla provedena v plném rozsahu na celém inventárním úseku

V Janově dne

31.12.2013

Domov pro seniory s pečovatelskou službou Litvínov,

Jiri Šimunek
ředitel ústavu

Litvínov - ul. Na náměstí 100, 460 01
IČO: 000 12 541

(3)



Domovy sociálních služeb Litvínov
příspěvková organizace
Zátiší 177
435 42 Litvínov-Janov

☎ 476 765 117 (fax), 📠 476 742 030 📠 608 117 204, e-mail: dss@dsslitvinov.cz
detašované pracoviště Křížatecká čp.16 Litvínov 📠 476 742 042

Krajský úřad Ústeckého kraje
Velká Hradební 3118/48
Ústí nad Labem
400 02

Podklady ke schválení účetní závěrky za rok 2013

Vyjádření k opravám případných nesprávností za rok 2013

Žádné nesprávnosti nebyly zjištěny.

Zpracovala: Šušotová Helena
Datum: 23. 4. 2014