



**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

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, p.o.

Adresa sídla: Dubí, Na Výšině č.p. 494, PSČ 417 01

IČ: 637 87 849

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

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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 provedeného auditu, výrok o této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto předpisy požadují naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na usudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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. března 2014

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



Auditor:
Jan Svoboda
osvědčení č. 433

Přílohy: Účetní závěrka k 31. 12. 2013

**ROZVAHA - BILANCE**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2013**IČO: **63787849**Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotkyulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701****Místo podnikání**ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta**Údaje o organizaci**identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.****Předmět podnikání**hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE**Kontaktní údaje**telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky**Razítko účetní jednotky****Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849**Osoba odpovědná za účetnictví**

Irena Štádlarová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů**Statutární zástupce**

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2014, 9h 3m16s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		minulé
			Běžné	Korekce	
			220 574 972,20	0,00	220 574 972,20
A. Stálá aktiva			201 525 099,66	63 648 662,73	105 347 566,64
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			195 654,60	195 654,60	
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	195 654,60	195 654,60	
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			201 270 898,06	63 453 008,13	105 347 566,64
1.	Pozemky	031	5 428 571,00		5 428 571,00
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021	144 334 129,11	16 619 424,50	127 714 704,61
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	21 411 255,82	17 051 341,50	4 359 914,32
5.	Pěstištníkové celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	29 782 242,13	29 782 242,13	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	314 700,00		314 700,00
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			58 547,00		58 547,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	58 547,00		58 547,00

7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

471

Číslo položky	Název položky	Systémový účet	Období		Mínule
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery					
			471		
B. Oběžná aktiva					
I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111	19 452 872,66	1 476,40	19 451 396,26
2.	Materiál na skladě	112	262 142,85		262 142,85
3.	Materiál na cestě	119	254 803,85		254 803,85
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Položky vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
			7 339,00		7 339,00
II. Krátkodobé pohledávky					
1.	Odběratelé	311	733 676,08	1 476,40	732 199,68
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	270 757,80		270 757,80
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	108 840,00		108 840,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	153 500,00		153 500,00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. 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 vybranými ústředními vládními institucemi	346			
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351	124 992,00		124 992,00
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spoluřadovaných ze zahraničí	371			
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381	12 030,28		12 030,28
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388			
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	63 556,00	1 476,40	62 079,60
III. Krátkodobý finanční majetek					
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	18 457 053,73		18 457 053,73
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			

20.01.2014 9h 3m16s

20.01.2014 9h 3m16s

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

Číslo položky	Název položky	Systémový účel	Období		Milionů
			Běžné	Netto	
			Korekce		
3. Jiné cenné papíry		256			
4. Terminované vklady krátkodobé		244			
5. Jiné běžné účty		245	6 896 340,99	6 896 340,99	5 037 319,12
9. Běžný účet		241	10 359 064,23	10 359 064,23	9 993 483,64
10. Běžný účet FKSP		243	899 818,51	899 818,51	773 431,97
15. Ceníny		263			
16. Peníze na cestě		262			
17. Pokladna		261	301 830,00	301 830,00	237 559,00

Číslo položky

Název položky

Systémový účet

Období

Bežné

Minulé

PASIVA CELKEM

1 57 364 748,04

124 134 208,50

C. Vlastní kapitál

139 963 085,15

107 895 339,17

I. Jmění účetní jednotky a upravující položky

137 842 896,83

105 445 273,54

1. Jmění účetní jednotky

401

137 842 896,83

105 445 273,54

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

403

4. Kurzové rozdíly

405

5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody

406

6. Jiné oceňovací rozdíly

407

7. Opravy minulých období

408

II. Fondy účetní jednotky

2 020 381,05

2 314 406,49

1. Fond odměn

411

53 280,61

2. Fond kulturních a sociálních potřeb

412

1 092 528,66

1 026 117,03

3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

413

644 799,63

66 769,75

4. Rezervní fond z ostatních titulů

414

28 182,97

207 075,77

5. Fond reprodukce majetku, investiční fond

416

201 589,18

1 014 443,94

6. Ostatní fondy

419

III. Výsledek hospodaření

99 807,27

135 659,14

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období

493

99 807,27

135 659,14

2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

431

3. Výsledek hospodaření minulých účetních období

432

D. Cizí zdroje

17 364 748,04

16 238 869,33

I. Rezervy

441

II. Dlouhodobé závazky

451

1. Dlouhodobé úvěry

452

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé

455

4. Dlouhodobé přijaté zálohy

458

7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí

459

8. Ostatní dlouhodobé závazky

472

9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

III. Krátkodobé závazky

17 364 748,04

16 238 869,33

1. Krátkodobé úvěry

281

4. Jiné krátkodobé půjčky

289

5. Dodavatelé

321

1 063 172,57

2 010 665,83

7. Krátkodobé přijaté zálohy

324

753 787,30

1 750 000,00

Číslo položky	Název položky	Synetický účet		Období	
		účet	Bežné	Minulé	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
13.	Zaměstnanci	331	77 177,00		9 974,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	1 759 985,00		1 493 377,00
16.	Daň z příjmů	341			
17.	Jiné přímé daně	342	313 271,00		311 579,00
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			
32.	Výnosy příštích období	384			
33.	Dohadné účty pasivní	389	3 175 200,00		2 812 600,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	10 222 155,17		7 850 673,50
* Konec sestavy *					



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 63787849

Název: Podkrušnohorské domovy sociálních služeb

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Na výšině 494

obec DUBÍ

PSČ, pošta 41701

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 63787849

právní forma příspěvková organizace (ÚSC)

zřizovatel Krajský úřad Ústí n.L.

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

viz zřizovací listina

viz zřizovací listina

Kontaktní údaje

telefon 417571102

fax 417571993

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
ředitel
IČO: 637 87 849

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2014, 9h 6m 1s

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			95 428 383,47	7 598,06	71 474 483,91	21 264,53
I. Náklady z činnosti						
1.	Spotřeba materiálu	501	12 155 633,06	89 820,79	10 206 935,44	83 511,57
2.	Spotřeba energie	502	8 033 187,57	15 789,74	6 250 483,67	12 724,77
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	5 454 085,45		2 958 014,32	
9.	Cestovné	512	41 637,00		42 900,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 304,00		2 486,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	3 903 209,33		2 945 803,40	
13.	Mzdové náklady	521	46 116 093,02	36 699,98	34 022 743,96	24 045,04
14.	Zákonné sociální pojištění	524	15 511 882,00		11 467 196,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	174 677,00		144 923,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	457 581,33		338 696,26	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	9 390,00		6 303,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	8 381,10			
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	163,00		653,00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 514 503,45	687,55	1 790 646,35	983,15
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	1 476,40		8 944,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	203 741,68		976 811,18	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	615 227,90			

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činností	549	222 210,18		310 944,33	
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	651,00			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z činnosti		63 239 613,33	155 341,00	48 500 300,33	131 606,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	61 102 401,07	155 341,00	47 123 904,15	131 606,00
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodeje 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	982,00			
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	1 697 339,80		1 145 596,00	
17.	Ostatní výnosy z činností	649	438 890,46		230 800,18	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	1 963,47		3 501,25	
2.	Úroky	662	1 963,47		3 501,25	

20.01.2014 9h 6m 1s

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

Číslo položky	Název položky	Svazek účel	Bežné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů						
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	32 274 922,00		23 096 000,00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	32 274 922,00		23 096 000,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		88 115,33	12 342,94	125 317,67	10 341,47
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		87 464,33	12 342,94	125 317,67	10 341,47

* Konec sešlavy *

**PŘÍLOHA**

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

Období: **12 / 2013**

IČO: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo: účetní jednotky

ulice, č. p.

Na výšině 494

obec

DUBÍ

PSČ, pošta

41701

Místo podnikání

ulice, č. p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo

63787849

právní forma

příspěvková organizace (ÚSC)

zřizovatel

Krajský úřad Ústí n.L.

Předmět podnikání

hlavní činnost

viz zřizovací listina

vedlejší činnost

viz zřizovací listina

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon

417571102

fax

417571993

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace

ředitel

417 01 Dubí 1, Na Výšině 494

IČO: 637 87 849

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štáderová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2014, 9h 7m59s

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	BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
P.I. Majetek účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	8 042 746,22		5 075 784,07
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	110 016,10		
3.	Ostatní majetek	903	6 327 367,72		4 728 900,27
			1 605 362,40		346 883,80
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky					
1.	Vyřazené pohledávky	911	158 667,10		24 044,00
2.	Vyřazené závazky	912	158 667,10		24 044,00
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. Informace podle § 7 odst. 3 zákona o stavu účtů v knize podrozvahového účtu

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ		
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů					
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967			
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. mocí zákonod. výkoné nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn. mocí zákonod. výkoné 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	8 201 413,32	8 201 413,32	5 099 828,07
			8 201 413,32		5 099 828,07

A 5 Informace podle § 18 odůst. I písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	1 231 991,00	1 045 050,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	527 994,00	448 327,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		311 579,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 3 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst. 3 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 3

A.9. Informace podle § 66 odst. 3

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet		BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		účet	účet		MINULÉ	
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacími převodem aktiva	364				
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364				
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364				
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364				

6. Dodávka informace k položkám 02.40y C.1. "Umení účetní jednotky" a C.1.3. "Přístavy 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 individuálním procentu vaje

D.3. Informace o individuálním limitu přeměnových práv

D.4. Informace o jiných podobných vložkách a limitacích

D.5. Písemný protokol o výsledcích souborního majetku nebo seznam konkrétního majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše oceňování lesního porostu

D.8. Oceňování lesního porostu s výškou zprůsoven

E 1 **Doplňující informace k položkám rozvahy**

Kódové	Doplňující informace	Částka
--------	----------------------	--------

E 2 Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztrát

K položce Doplňující informace

Částka

20.01.2014 9h 7m59s

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

Doplňující informace k položkám přehledu o bezpečnostních listech

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

E 4. Doplnění informace k položkám přetlaku o zúčtování vlastního kapitálu

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

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Fond účetnictví - sociálního pojištění

Číslo		Název		Položka	
A.I.		Počáteční stav fondu k 1.1.		BEZNE ÚČETNÍ OBDOBÍ	
A.II.		Tvorba fondu		1 026 117,03	
		1. Základní přídě		629 988,53	
		2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		629 988,53	
		3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu			
		4. Peněžní a jiné dary určené do fondu			
		5. Ostatní tvorba fondu			
A.III.		Čerpání fondu			
		1. Půjčky na bytové účely		563 576,90	
		2. Stravování			
		3. Rekreace		191 511,00	
		4. Kultura, tělovýchova a sport		137 451,00	
		5. Sociální výpomoci a půjčky		129 628,90	
		6. Poskytnuté peněžní dary			
		7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		97 000,00	
		8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění			
		9. Ostatní užití fondu			
A.IV.		Konečný stav fondu		7 986,00	
				1 092 528,66	

Report: ROZPOČETNÍ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDKOVÝ ÚČETNÍ PRŮBĚH - AMO - PŘÍJMY A VÝDAJE - VÝZVA - 005

Číslo	Název	Položka	BEZNEÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		273 845,52
	2. Nespolečované dotace z rozpočtu Evropské unie		794 967,88
	3. Nespolečované dotace z mezinárodních smluv		229 229,16
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		43 000,00
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		522 738,72
	2. Úhrada sankcí		395 830,80
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		395 830,80
			672 982,60

na účtech fondů hospodářské organizace, které jsou účetním jednotkami samostatných celků, vztahů, obk.

Číslo		Položka	
Název			
F.I.	Početní stav fondu k 1.1.	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	
F.II.	Tvorba fondu	1 014 443,94	
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4 210 322,79	
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	2 515 191,00	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	1 695 131,79	
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	
1.	Financování investičních výdajů	5 023 177,55	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	3 721 668,55	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele		
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.		Konečný stav fondu	
		1 301 509,00	
		201 589,18	

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULE
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	144 334 129,11	16 619 424,50	127 714 704,61	100 246 744,37
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	22 540 035,00	16 528 253,50	6 011 781,50	8 678 667,00-
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	99 477 050,65		99 477 050,65	99 146 778,65
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	12 463 631,74		12 463 631,74	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	8 250 881,72		8 250 881,72	8 250 881,72
G.6.	Ostatní stavby	1 602 530,00	91 171,00	1 511 359,00	1 527 751,00

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULE
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Slavební pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	2 331 535,00
H.2.	Lesní pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	2 331 535,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

1. Doplnující informace - položky A.1.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou - výkazu zisku a ztráty

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

1. Doplnující informace - položky B.1.1. 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 - položky A. Stát 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 *

Organizace:
IČ:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí-Teplice p.o.
63787849

Inventarizační zpráva za rok 2013

Datum zpracování: 31. 1. 2014

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 25. 10. 2013. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Účet 042 – inventarizací bylo zjištěn, že projekty a inž. činnost DD Teplice (za období 2001 až 2009) jsou již pro své stáří nepoužitelné nebo se již nebudou realizovat. Jedná se tudíž o zmařenou investici. Navrhujeme odpis v roce 2014 při zapojení IF se souhlasem zřizovatele a změně odpisového plánu roku 2014.

Za IK:

Předseda: jméno Ing. J. Blaschkeová .. podpis ..

Člen: jméno M. Urbanidesová .. podpis ..

Člen: jméno H. Jelínková .. podpis ..

PhDr. J. Zeman, ředitel PDSS Dubí- Teplice

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel

417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, Na Výšině 494,417 01 Dubí

Porovnávací tabulka

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice

Inventarizace za rok 2013

Položka	Účet	Stav k 1.11.2013	Stav k 31.12.2013	Rozdíl	Důvod
1. DNM	O13	-	-	-	
2. DDNM	O18	145 984,00	158 331,00	12 347,00	Nový nákup
3. Stavby	O21	141 907 129,11	144 334 129,11	2 427 000,00	Tech.zhod.
4. DHM	O22	21 023 312,82	21 411 255,82	387 943,00	Nový nákup
5. DDHM Dubí	O28	19 730 223,22	19 730 223,22	-	
6. Pozemky	O31	5 428 571,00	5 428 571,00	-	
7. Nedokončený DHM	O42	314 700,00	314 700,00	-	
8. Sklad potravin Dubí	112	167 549,55	167 549,55	-	
9. Zviřata Dubí-Teplice	139	7 339,00	7 339,00	-	
10. Jiný DDHM Dubí	902	4 898 826,42	4 898 826,42	-	
11. Vkladní knížky	903	431 298,40	431 298,40	-	
12. Šekové knížky - klienti	903	321 883,80	321 883,80	-	
13. Šekové knížky - organizace	v evidenci	62 kusů	62 kusů	-	
14. Věcná depozita	v evidenci	364 kusů	364 kusů	-	
15. Účty majetku,závazky,pohledáv	O13,O18,O21,O22,O28,O78,O81,O82	příloha č.2			
	O88,111,112,139,199,261,241,243,				
	245,262,O31,O42,311,314,321,324,				
	331,335,336,341,342,344,348,374,				
	377,378,381,383,384,385,388,389,				
	395,401,403,411,412,413,414,416,				
	431,432,469,901,902,903,911,949,999				
16. Depozitní pokladna Dubí	261	171 392,00	171 392,00	-	
17. Pohonné hmoty	112	19 184,46	19 184,46	-	
18. Hlavní pokladna	261	117 680,00	117 680,00	-	
19. Sklad potravin Teplice	112	68 069,84	68 069,84	-	
20. DDNH Teplice	O18	37 323,60	37 323,60	-	
21. Jiný DDHM Teplice	902	1 432 049,20	1 428 541,30	3 507,90	Vyřazení
22. Jiný DDNH Teplice	901	90 164,10	90 164,10	-	
23. Hmotná depozita	v evidenci	19 kusů	19 kusů	-	
24. Osobní účty	261	9 414,60	9 414,60	-	

25.	Hotovostní depozita	901	12 758,00	12 758,00	-	
26.	DDHM Teplice	O28	10 167 091,51	10 052 018,91	-	Vyřazení
27.	Nehmotný majetek Dubí	901	19 852,00	19 852,00	-	
28.	Platební karty a CCS karty	v evidenci	16 kusů	16 kusů	-	
29.	OPP	v evidenci	OPP souhlasí se stavem na kartách prac.	-	-	

Výsledek inventarizace

a) skutečný stav podle inventarizace:

účet 013	0,00 Kč
účet 018	195.654,60 Kč
účet 021	144.334.129,11 Kč
účet 022	21.411.255,82 Kč
účet 028	29.782.242,13 Kč
účet 078	-195.654,60 Kč
účet 081	-16.619.424,50 Kč
účet 082	-17.051.341,50 Kč
účet 088	-29.782.242,13 Kč
účet 111	0,00Kč
účet 112	254.803,85 Kč
účet 139	7.339,00 Kč
účet 199	-1.476,40 Kč
účet 261	301.830,00 Kč
účet 241	10.359.064,23 Kč
účet 243	899.818,51 Kč
účet 245	6.896.340,99 Kč
účet 262	0,00 Kč
účet 031	5.428.571,00 Kč
účet 042	314.700,00 Kč
účet 311	270.757,80 Kč
účet 314	108.840,00 Kč
účet 321	-1.063.172,57 Kč
účet 324	-753.787,30 Kč
účet 331	- 77.177,00 Kč
účet 335	153.500,00 Kč
účet 336	-1.759.985,00 Kč
účet 341	0,00 Kč
účet 342	- 313.271,00 Kč
účet 344	0,00 Kč
účet 348	124.992,00 Kč
účet 374	0,00 Kč
účet 377	63.556,00 Kč
účet 378	- 10.222.155,17 Kč
účet 381	12.030,28 Kč
účet 383	0,00 Kč
účet 384	0,00 Kč
účet 385	0,00 Kč
účet 388	0,00 Kč
účet 389	0,00 Kč
účet 395	- 3.175.200,00 Kč
účet 401	0,00 Kč
účet 403	-137.842.896,83 Kč
účet 411	0,00 Kč
účet 412	- 53.280,61 Kč
	-1.092.528,66 Kč

účet 413	-644.799,63 Kč
účet 414	- 28.182,97 Kč
účet 416	-201.589,18 Kč
účet 431,432	0,00 Kč
účet 469	58.547,00 Kč
účet 901	110.016,10 Kč
účet 902	6.327.367,72 Kč
účet 903	1.605.362,40 Kč
účet 911	158.667,10 Kč
ÚČET 949	0,00 Kč
ÚČET 999	-8.201.413,32 Kč

b) stav podle účetnictví: k 31.12.2012

souhlasí s bodem a)

c) rozdíl: manko (-)
přebytek (+)

0,-- Kč
0,-- Kč

d) podklady inventarizace jsou uvedeny příloze tohoto zápisu
a obsahují 157 listů.