



PDSS - Dubí, Na Výšině 494	
Podatelna <i>RM 932 135 471 12</i>	Zpr. <i>DEK</i>
Datum: <i>4. 04. 2013</i>	Spis. zn. <i>1. 6.</i>
Č.j./E.č.: <i>2013/726/PDSS</i>	Skr. zn. a lhůta <i>6/10</i>
Počet listů dokumentu: <i>32</i>	
Počet příloh a listů (sv.): <i>4</i>	
Počet a druh listů příloh: <i>1</i>	

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření účetní závěrky
k 31. prosinci 2012**

**DOMOV DŮCHODCŮ TEPLICE, příspěvková organizace
se sídlem**

U Nových lázní 8, PSČ 415 01

IČ 637 87 814

Rozdělovník: 1 x Domov důchodců Teplice
1 x Ústecký kraj – Ústí nad Labem
1 x ADaKa s.r.o.

Základní údaje:

Zadavatel ověření účetní závěrky:

PhDr. Mgr. Jaroslav Zeman
ředitel organizace

Jméno a sídlo účetní jednotky:

Domov důchodců Teplice,
příspěvková organizace
U Nových lázní 8
415 01

IČ:

637 87 814

Rozvahový den:

31. prosince 2012

Ověřované období:

01.01. 2012 - 31.12. 2012

Datum vyhotovení zprávy:

06. 04. 2013

Příjemce zprávy:

PhDr. Mgr. Jaroslav Zeman
ředitel organizace

Auditor:

ADaKa s.r.o.
oprávnění KA ČR č. 409
Ing. Aleš Fousek - auditor
oprávnění č. 1218

Adresa:

Veleslavínova 10
400 11 Ústí nad Labem

**Člen kontrolní skupiny
spolupracující s auditorem:**

Drahoslava Pejšková
asistent auditora
osvědčení č. 1442

ZPRÁVA AUDITORA

Zpráva auditora je zpracována na základě požadavku organizace a uzavřené smlouvy.

Ověřili jsme příloženou účetní závěrku Domova důchodců Teplice, příspěvkové organizace U Nových lázní 8, Teplice k datu 31. prosince 2012.

Za vedení účetnictví, tak aby bylo průkazné a správné, a za sestavení účetní závěrky odpovídá statutární orgán účetní jednotky, jímž je na základě jmenování ředitel organizace. Naší povinností je získat informace, které jsou podle našeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit účetní závěrky Domova důchodců Teplice, příspěvkové organizace se sídlem U Nových lázní 8, Teplice k datu 31. prosince 2012 jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Auditorské standardy požadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal přiměřené ujištění o tom, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce a posouzení správnosti a vhodnosti účetních postupů a významných odhadů provedených účetní jednotkou a rovněž posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Auditor se nezúčastnil fyzické inventarizace majetku, která byla provedena k datu 31. prosince 2012, podklady auditor čerpal z písemných záznamů o inventarizaci. Při této prověrce nezjistil závažné nedostatky.

Při auditu byly ověřovány výběrovým způsobem informace, prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Posuzovány byly i významné odhady a rozhodnutí účetní jednotky, které se promítly do účetní závěrky.

Auditor postupoval v souladu s mezinárodními auditorskými standardy tak, aby získal informace, které byly podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření závěrky, a které poskytují přiměřenou záruku, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti, vzniklé jakýmkoliv způsobem.

Při ověřování byly kombinovány testy věcné správnosti a spolehlivosti, různé analytické postupy, ověření zápisů a dokladů.

Naší odpovědností je vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek, na základě ověření, provedeného v souladu s výše citovaným zákonem a auditorskými mezinárodními standardy.

VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky **Domova důchodců Teplice, příspěvkové organizace U Nových lázní 8, Teplice IČ 637 87 814** k datu 31. prosince 2012.

Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární zástupce Domova důchodců Teplice - ředitel organizace.

Naší úlohou je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Auditorské standardy požadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací, uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů, zásad a významných odhadů učiněných účetní jednotkou a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru, účetní závěrka Domova důchodců Teplice, příspěvkové organizace U Nových lázní 8, Teplice **p o d á v e významných (materiálních) ohledech poctivý obraz o stavu majetku, závazků, pohledávek a finanční situaci k 31. prosinci 2012 a výsledku hospodaření k tomuto datu** v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Datum zprávy: 06. 04. 2013

Podpis auditora:



Jméno a sídlo auditora:

ADaKa s.r.o. – oprávnění č. 409

Ing. Aleš Fousek – oprávnění č. 1218

Veleslavínova 10, 400 11 Ústí nad Labem

Přílohy zprávy: - Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2012
- Rozvaha (balance) k 31.12.2012
- Příloha účetní závěrky k 31.12.2012

Sestavená k : 31.12.2012 za období: 12/2012 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 02.03.2013 08:25 hod.

A K T I V A

Syntetický účet

- 1 - Běžné období - 2 - Brutto - 3 - Korekce - 4 - Mínlé období Netto

Číslo a název položky

A K T I V A C E L K E M		5748098.02	20167636.90	37080461.12	34286280.95
A. Stálá aktiva		51490029.64	20167636.90	31322392.74	31323597.74
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého nehm.majetku	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		51431482.64	20167636.90	31263845.74	31323597.74
1. Pozemky	031	3097036.00	0.00	3097036.00	3097036.00
2. Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Stavby	021	32444168.74	6155878.50	26288290.24	26371440.24
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	5219068.40	3787746.90	1431321.50	1540421.50
5. Pěstirlelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10224011.50	10224011.50	0.00	0.00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	447198.00	0.00	447198.00	314700.00
9. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého hnm.majetku	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Dlouhodobé pohledávky		58547.00	0.00	58547.00	0.00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.z zahraničí	468	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	58547.00	0.00	58547.00	0.00
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

Zuzana Kuntová

B. Oběžná aktiva		5758068.38	0.00	5758068.38	2962683.21
I. Zásoby					
1. Pořízení materiálu	111	136033.65	0.00	136033.65	126173.25
2. Materiál na skladě	112	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Materiál na cestě	119	136033.65	0.00	136033.65	126173.25
4. Neokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00

II. Krátkodobé pohledávky					
1. Odebíratelé	311	277873.42	0.00	277873.42	527516.78
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	293.95	0.00	293.95	31757.24
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	96000.00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Pohledávky za zaměstnanci	335	35854.00	0.00	35854.00	82238.00
11. Zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdr.pojištění	336	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Daň z příjmu	341	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
14. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
15. Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
18. Pohledávky za účastníky sdružení	351	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.z zahraničí	371	0.00	0.00	0.00	0.00
24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
25. Náklady příštích období	381	17302.84	0.00	17302.84	53499.50
26. Příjmy příštích období	385	5.95	0.00	5.95	14.74
27. Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
28. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	224416.68	0.00	224416.68	264007.30

III. Krátkodobý finanční majetek					
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	5344161.31	0.00	5344161.31	2308993.18
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Jiné běžné účty	245	532615.23	0.00	532615.23	594138.67
9. Běžný účet	241	4529182.66	0.00	4529182.66	1406736.22
10. Účet FKSP	243	130948.42	0.00	130948.42	203920.29
15. Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Pokladna	261	151415.00	0.00	151415.00	104198.00

PASIVA CELKEM		37080461.12	34286280.95
C. Vlastní kapitál		33528274.08	32120616.24
I. Jmění účetní jednotky a upravitelství		31191145.74	31250898.74
1. Jmění účetní jednotky	401	30936209.74	30944974.74
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	254936.00	305924.00
4. Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7. Opravy minulých období	408	0.00	0.00
II. Fondy účetní jednotky		2225346.10	706131.45
1. Fond odměn	411	35068.39	31068.39
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	172407.20	209041.60
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	514785.72	355199.67
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	7953.00	8716.00
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1495131.79	102105.79
6. Ostatní fondy	419	0.00	0.00
III. Výsledek hospodaření		111782.24	163586.05
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	111782.24	163586.05
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3. Nerozdělený zisk, neutrazená ztráta minulých let	432	0.00	0.00

D. Cizí zdroje		3552187.04	2165664.71
I. Rezervy			
1. Rezervy	441	0.00	0.00
II. Dlouhodobé závazky			
1. Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinanc. ze zahraničí	458	0.00	0.00
8. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
III. Krátkodobé závazky			
1. Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5. Dodavatelé	321	744304.00	133895.52
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
13. Zaměstnanci	331	757081.50	576678.50
14. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
15. Zúčtování s institucemi soc. zabezpečení a zdrav.pojištění	336	460096.00	348008.00
16. z příjmů	341	0.00	0.00
17. Jiné příjné daně	342	101496.00	64647.00
18. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
19. Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00
20. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
21. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
22. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
23. Závazky k účastníkům sdružení	352	0.00	0.00
29. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinanc. ze zahraničí	372	0.00	0.00
30. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
31. Výdaje příštích období	383	80384.00	242.00
32. Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
33. Dohadné účty pasívní	389	840606.79	419976.33
34. Ostatní krátkodobé závazky	378	568218.75	622217.36

výkaz : R O Z V A H A (Balance)

za období : 12.2012

ke dni : 31.12.2012

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

63787814 Domov důchodců Teplice př.or. U Nových lázní 8,415



Sestavený k : 31.12.2012 za období: 12/2012 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 02.03.2013 11:38 hod.

- 1 - - 2 - - 3 - - 4 -

Číslo a název položky Syntetický účet Běžné období Minulé období Hlavní Hospodářská účet činnost činnost činnost

A. NÁKLADY CELKEM		23833745.68	78479.25	20465928.83	112649.55
I. Náklady z činnosti		23833745.68	78479.25	20465928.83	112649.55
1. Spotřeba materiálu	501	2534634.79	39359.90	2819913.72	16387.50
2. Spotřeba energie	502	783661.09	9032.10	1946124.45	11978.76
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Aktivace oěžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Opravy a udržování	511	2991382.50	1962.50	740733.74	4943.91
9. Cestovné	512	12892.60	51.40	12976.64	3.36
10. Náklady na reprezentaci	513	385.00	0.00	0.00	0.00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Latní služby	518	1334461.55	2716.10	1139313.73	3315.57
13. Mezdové náklady	521	10089093.08	19093.92	9262761.44	66847.56
14. Základní sociální pojištění	524	3413371.80	5552.20	3166817.35	8242.65
15. Jiné sociální pojištění	525	42193.60	51.40	0.00	0.00
16. Základní sociální náklady	527	109812.37	141.63	121341.85	486.15
17. Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18. Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19. Daň z nemovitosti	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20. Jiné daně a poplatky	538	4300.00	0.00	1400.00	0.00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Jiné pokuty a penále	542	1500.00	0.00	0.00	0.00
24. Dary	543	1357.00	0.00	0.00	0.00
25. Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26. Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27. Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28. Opis dlouhodobého majetku	551	993147.50	78.50	974764.80	94.20
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31. Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	6893.00	0.00	0.00	0.00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	440004.20	298.30	0.00	0.00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	74655.60	141.30	279781.11	349.89

II. Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00

III. Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00

V. Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1. Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo a název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM					
		23937657.17	86350.00	20625490.43	116674.00
I. Výnosy z činnosti					
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků		11905347.31	86350.00	12172808.75	116674.00
2. Výnosy z prodeje služeb	601	3940.00	0.00	6905.00	0.00
3. Výnosy z pronájmu	602	11505815.12	86350.00	11900594.68	116674.00
4. Výnosy z prodaného zboží	603	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	604	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodloužení	609	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Jiné pokuty a penále	641	0.00	0.00	0.00	0.00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	642	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Výnosy z prodeje materiálu	643	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	644	0.00	0.00	0.00	0.00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot. majetku kromě pozemků	645	0.00	0.00	0.00	0.00
15. Výnosy z prodeje pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Čerpání fondů	647	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Ostatní výnosy z činnosti	648	255490.00	0.00	131476.00	0.00
	649	140102.19	0.00	133833.07	0.00
II. Finanční výnosy					
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	1309.86	0.00	681.68	0.00
2. Úroky	662	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Zovné zisky	663	1309.86	0.00	681.68	0.00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Výnosy z transferů					
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	1231000.00	0.00	8452000.00	0.00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	0.00	0.00	0.00	0.00
		12031000.00	0.00	8452000.00	0.00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		103911.49	7870.75	159561.60	4024.45
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		103911.49	7870.75	159561.60	4024.45

Anna Krušová

výkaz : VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za období : 12.2012
ke dni : 31.12.2012

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

63787814 Domov důchodců Teplice př.or. U Nových lázní 8,415

Sestavená k : 31.12.2012 za období: 12/2012 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 31.01.2013 12:32 hod.

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno na základě aplikace nové vyhlášky č. 410/2009 Sb.

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

Způsob zaokrouhlování:
Nákladové a výnosové účty jsou matematicky zaokrouhleny na tisíce Kč.
Z těchto zaokrouhlených položek se sestaví výkaz Zisku a ztráty
Výsledků, tj. součet výsledku hospodaření hlavní i hospodářské činnosti
se přenesou do Rozvahy, kde jsou také ostatní jednotlivé položky nejprve
zaokrouhleny a poté sečteny do součtových řádků.
Při zpracování výkazu Příloha se zaokrouhlené hodnoty některých položek
porovnávají na předem zpracovaný výkaz Rozvaha. O případné rozdíly
vzniklé zaokrouhlováním se upraví dané položky výkazu Příloha.
Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky.
U výkazu Rozvaha je případný rozdíl mezi aktivy a pasivy umístěn
k účtům: 377 nebo 378

Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven
vyhláškou č. 410/2009 Sb., účetní jednotka plně aplikuje obecné účetní
zásady.

Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn - způsoby přepočtu cizích měn nejsou
stanoveny. Účetní jednotka nemá účetní případy v cizí měně.

Způsoby oceňování:
Účtování a ocenění zásob - účetní jednotka účtuje pořízení a úbytky
zásob způsobem A.
Ocenění, evidence a účtování nehmotného dlouhodobého majetku -
majetek, který má charakter DDNM, jehož pořizovací cena nedosahuje hodnoty
do 0.00-59999.99 Kč je účtován přímo do spotřeby na příslušnou analytiku
účtu 518 a je evidován v operativní evidenci.

DDNM od 60000.00 Kč se eviduje v pořizovacích cenách prostřednictvím účtu
018 a je odepisován na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem.

Majetek, který má charakter DDHM, jehož pořizovací cena dosahuje od hodnoty
0.00 Kč do 2999.99 Kč, je účtován přímo do spotřeby na příslušnou analytiku
účtu 558 a je evidován v operativní evidenci.

DDHM od 3000.00 Kč do 39999.99 Kč je evidován prostřednictvím účtu 028 -
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek, jeho pořizovací cena se účtuje vždy
jako

spotřeba materiálu - účet 558 se souvztažným zápisem 088 - oprávk.

DDHM od 40000.00 Kč se eviduje prostřednictvím účtu 02x - Dlouhodobý hmotný
majetek. Při pořízení se jeho cena účtuje na účet 02x a je odepisován
na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem.

účetní jednotka nemá a neměla v majetku hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností.

Účetní jednotka nemá a ani neměla v majetku žádné podíly ani cenné papíry, charakter její činnosti to zcela vylučuje.

Způsob stanovení reprodukční ceny - reprodukční cena nebyla v běžném účetním období stanovena.

Změny oceňování - v běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

Odchylky od účetních metod - účetní jednotka plně respektuje účetní metody a nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu § 7, odst.5 zákona o účetnictví.

Anna Krušová

kalkulacního vzorce pro výpočet ceny.

Opravné položky k majetku (pohledávky, ostatní) - pro tvorbu této položky není ve sledovaném období náplň.

P.I. Majetek účetní jednotky

1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
3. Ostatní majetek

P.II. Vyřazené pohledávky a závazky

1. Vyřazené pohledávky
2. Vyřazené závazky

P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou

1. Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou
2. Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou
3. Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.-j.osobou na zákl.sml.o výp.
4. Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.-j.osobou na zákl.sml.o výp.
5. Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dív.
6. Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dív.

P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva

1. Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku
2. Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv
5. Krátk.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí
6. Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí
7. Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům
8. Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům
9. Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění
10. Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění
11. Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.
12. Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.
13. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva
14. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva

P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1. Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv
3. Krátk.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dív.
4. Dl.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dívodu
5. Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.
6. Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.
7. Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.
8. Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.

P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva

1. Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku
2. Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv
5. Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí
6. Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí
7. Kr.podm.záv.vypl.z práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.
8. Dl.podm.záv.vypl.z práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění
11. Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení
12. Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení
13. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva
14. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva

P.VII. Vyrovnávací účty

1. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

1539041.32	218002.53
901	4216.00
902	213786.53
903	0.00
126229.10	52443.00
911	52443.00
912	0.00
0.00	0.00
0.00	0.00
921	0.00
922	0.00
923	0.00
924	0.00
925	0.00
926	0.00
135161.00	35822.40
931	0.00
932	0.00
933	0.00
934	0.00
939	0.00
941	0.00
942	0.00
943	0.00
944	0.00
945	0.00
947	0.00
948	0.00
949	35822.40
951	0.00
0.00	0.00
961	0.00
962	0.00
963	0.00
964	0.00
965	0.00
966	0.00
967	0.00
968	0.00
0.00	0.00
971	0.00
972	0.00
973	0.00
974	0.00
975	0.00
976	0.00
978	0.00
979	0.00
981	0.00
982	0.00
983	0.00
984	0.00
985	0.00
986	0.00
1800431.42	306267.93
999	306267.93

P O L O Ž K A Číslo Název	účetní období	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
1. Spl.záv.pojistného na soc.zab.a přisp.na st.politiku,zam.	325922.00	246587.00
2. Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	134174.00	101421.00
3. Evidované daňové nedoplatky u místně přísl.financ.orgánů	101496.00	64647.00



A.6. Informace podle § 19 odst.5 písm. a) zákona

0.00

A.7. Informace podle § 19 odst.5 písm. b) zákona

Nejisté podmínky k rozvahovému čini nenastaly.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Vklady do katastru nemovitostí nejsou.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

ndy jsou finančně kryté.



C.Doplnující informace k položkam rozvahy "C.I.1." a "C.I.3."

P O L O Ž K A	Číslo	Název	účetní období	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.		Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	0.00	0.00
C.2.		Sníž.stavu transferů na pořiz.dl.maj.ve věc.a čas.souvisl.	0.00	0.00

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

Hodnota : 0.00

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

K položce : 0.00
Doplňující informace:

Částka: 0.00

K položce : 0.00
Doplnující informace:

Částka: 0.00

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

K položce : 0.00
Doplnující informace:

Částka:

0.00

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA

ÚČETNÍ OBDOBÍ

Číslo

Název

B Ě Ž Ň É

A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	209041.60
A.II.	Tvorba fondu	100740.00
	1. Základní příděl	0.00
	2. Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992	0.00
	3. Náhrady škod a poj.pln. od poj.vztah.se k maj.požiz.z f	100740.00
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
	5. Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Čerpání fondu	137374.40
	1. Půjčky na bytové účely	33843.50
	2. Stravování	0.00
	3. Rekreace	20990.00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	55540.90
	5. Sociální výpomoci a půjčky	0.00
	6. Poskytnuté peněžní dary	27000.00
	7. Úhrada příspěvků na penzijní připojištění	0.00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
	9. Ostatní užití fondu	0.00
A.IV.	Konečný stav fondu	172407.20

Marie Krušová

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA

ÚČETNÍ OBDOBÍ

Číslo Název

B Ě Ž N Ě

D.I. Počáteční stav fondu k 1. 1.	363915,67
D.II. Tvorba fondu	164586,05
1. Zlepšený výsledek hospodaření	159586,05
2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4. Peněžní dary - účelové	5000,00
5. Peněžní dary - neúčelové	0,00
6. Ostatní tvorba	0,00
D.III. Čerpání fondu	5763,00
1. Útrata zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2. Útrata sankcí	0,00
3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
4. Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5. Ostatní čerpání	5763,00
D.IV. Konečný stav fondu	522738,72



F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA

ÚČETNÍ OBDOBÍ

Číslo Název

B Ě Ž N Ě

F.I. Počáteční stav fondu k 1. 1.

102105.79

F.II. Vroba fondu

2963227.00

1. Ve výši opisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele

993227.00

3. Investiční příspěvky ze státních fondů

1970000.00

4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku

0.00

5. Dary a příspěvky od jiných subjektů

0.00

6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.

0.00

7. Převody z rezervního fondu

0.00

F.III. Čerpání fondu

1570201.00

1. Financování investičních výdajů

933474.00

2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček

0.00

3. Odvod do rozpočtu zřizovatele

387000.00

4. Posílení zdrojů urč.k financování údržby a oprav majetku

249727.00

F.IV. Konečný stav fondu

1495131.79



P O L O Ž K A

Číslo Název

	B Ě Ž N Ě Ú Č E T N Í O B D O B Í		O B D O B Í	
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G. Stavby	32444168.74	6155878.50	26288290.24	26371440.24
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	32444168.74	6155878.50	26288290.24	26371440.24
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5. Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6. Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Pozemky

P O L O Ž K A

Číslo Název

	B Ě Ž N Ě Ú Č E T N Í O B D O B Í		O B D O B Í	
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H. Pozemky	3097036.00	0.00	3097036.00	3097036.00
H.1. Stavební pozemky	3097036.00	0.00	3097036.00	3097036.00
H.2. Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4. Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5. Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

I. Doplnující informace k položce "A.II.4 Náklady z přecenění real.hodnotou"

P O L O Ž K A	účetní období	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1. Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji dle § 64	0.00	0.00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

J. Doplnující informace k položce "B.II.4 Výnosy z přecenění real.hodnotou"

P O L O Ž K A	účetní období	
	BĚŽNĚ	MINULÉ
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1. Výn. z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji dle § 64	0.00	0.00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

u. Doplnující informace k položce "A.Stalá aktiva" rozvahy

P O L O Ž K A	účetní období	
	BEŽNÉ	MINULÉ
K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1. Ocenění dlouh.nehm.majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
K.2. Ocenění dlouh.hmot.majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00

výkaz : P Ř Í L O H A
za období : 12.2012
ke dni : 31.12.2012

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

63787814 Domov důchodců Teplice př.or. U Nových lázní 8,415

Kontrola mezivýkazových vazeb - pouze varování

Tyto kontrolní vazby nejsou definovány CSUIS MF ČR a proto nejsou závazné!
Porovnáno s výkazem ROZVAHA ze dne: 31.01.2013, 12:32:41hod.
Mezivýkazové vazby nejsou porušeny.

