

# R O Z V A H A

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace; IČO 00412066; Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 30.9.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.10.2020 v 10:24

| Název položky                                               | SU  | 1                    | 2                   | 3                    | 4                    |
|-------------------------------------------------------------|-----|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                     |                      |                      |
|                                                             |     | BĚŽNÉ                |                     |                      | MINULÉ               |
|                                                             |     | BRUTTO               | KOREKCE             | NETTO                |                      |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>32 935 668,60</b> | <b>9 590 425,17</b> | <b>23 345 243,43</b> | <b>16 061 818,78</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                      |     | <b>21 995 373,35</b> | <b>9 590 425,17</b> | <b>12 404 948,18</b> | <b>12 684 278,18</b> |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                       |     | <b>35 350,00</b>     | <b>35 350,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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 | 35 350,00            | 35 350,00           |                      |                      |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                      | 019 |                      |                     |                      |                      |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                  | 041 |                      |                     |                      |                      |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek         | 051 |                      |                     |                      |                      |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji             | 035 |                      |                     |                      |                      |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>                        |     | <b>21 960 023,35</b> | <b>9 555 075,17</b> | <b>12 404 948,18</b> | <b>12 684 278,18</b> |
| 1. Pozemky                                                  | 031 | 770 262,66           |                     | 770 262,66           | 770 262,66           |
| 2. Kulturní předměty                                        | 032 |                      |                     |                      |                      |
| 3. Stavby                                                   | 021 | 15 228 490,56        | 4 886 214,73        | 10 342 275,83        | 10 485 265,83        |
| 4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí | 022 | 2 872 503,69         | 1 580 094,00        | 1 292 409,69         | 1 428 749,69         |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                       | 025 |                      |                     |                      |                      |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                         | 028 | 3 088 766,44         | 3 088 766,44        |                      |                      |
| 7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                        | 029 |                      |                     |                      |                      |
| 8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                    | 042 |                      |                     |                      |                      |
| 9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek           | 052 |                      |                     |                      |                      |
| 10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji              | 036 |                      |                     |                      |                      |
| <b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>                     |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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 |                      |                     |                      |                      |
| <b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>                            |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé         | 462 |                      |                     |                      |                      |
| 2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů               | 464 |                      |                     |                      |                      |
| 3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy                             | 465 |                      |                     |                      |                      |
| 5. Ostatní dlouhodobé pohledávky                            | 469 |                      |                     |                      |                      |
| 6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                | 471 |                      |                     |                      |                      |
| <b>B. Oběžná aktiva</b>                                     |     | <b>10 940 295,25</b> | <b>0,00</b>         | <b>10 940 295,25</b> | <b>3 377 540,60</b>  |
| <b>I. Zásoby</b>                                            |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>3 096,95</b>      |
| 1. Pořízení materiálu                                       | 111 |                      |                     |                      |                      |
| 2. Materiál na skladě                                       | 112 |                      |                     |                      | 3 096,95             |
| 3. Materiál na cestě                                        | 119 |                      |                     |                      |                      |
| 4. Nedokončená výroba                                       | 121 |                      |                     |                      |                      |
| 5. Polotovary vlastní výroby                                | 122 |                      |                     |                      |                      |
| 6. Výrobky                                                  | 123 |                      |                     |                      |                      |
| 7. Pořízení zboží                                           | 131 |                      |                     |                      |                      |
| 8. Zboží na skladě                                          | 132 |                      |                     |                      |                      |
| 9. Zboží na cestě                                           | 138 |                      |                     |                      |                      |
| 10. Ostatní zásoby                                          | 139 |                      |                     |                      |                      |
| <b>II. Krátkodobé pohledávky</b>                            |     | <b>6 969 694,35</b>  | <b>0,00</b>         | <b>6 969 694,35</b>  | <b>355 571,19</b>    |

|                                                          |     |                     |             |                     |                     |
|----------------------------------------------------------|-----|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 1. Odběratelé                                            | 311 |                     |             |                     |                     |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                          | 314 | 125 860,00          |             | 125 860,00          | 226 840,00          |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                     | 315 | 105 533,00          |             | 105 533,00          | 86 542,00           |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé      | 316 |                     |             |                     |                     |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci                             | 335 | 23 930,00           |             | 23 930,00           |                     |
| 10. Sociální zabezpečení                                 | 336 |                     |             |                     |                     |
| 11. Zdravotní pojištění                                  | 337 |                     |             |                     |                     |
| 12. Důchodové spoření                                    | 338 |                     |             |                     |                     |
| 13. Daň z příjmů                                         | 341 |                     |             |                     |                     |
| 14. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342 |                     |             |                     |                     |
| 15. Daň z přidané hodnoty                                | 343 |                     |             |                     |                     |
| 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce  | 344 |                     |             |                     |                     |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. Institucemi | 346 |                     |             |                     |                     |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi   | 348 |                     |             |                     |                     |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery            | 373 |                     |             |                     |                     |
| 30. Náklady příštích období                              | 381 | 19 157,00           |             | 19 157,00           | 42 189,19           |
| 31. Příjmy příštích období                               | 385 |                     |             |                     |                     |
| 32. Dohadné účty aktivní                                 | 388 | 6 695 214,35        |             | 6 695 214,35        |                     |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                        | 377 |                     |             |                     |                     |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>                  |     | <b>3 970 600,90</b> | <b>0,00</b> | <b>3 970 600,90</b> | <b>3 018 872,46</b> |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování                  | 251 |                     |             |                     |                     |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování                    | 253 |                     |             |                     |                     |
| 3. Jiné cenné papíry                                     | 256 |                     |             |                     |                     |
| 4. Termínované vklady krátkodobé                         | 244 |                     |             |                     |                     |
| 5. Jiné běžné účty                                       | 245 |                     |             |                     |                     |
| 9. Běžný účet                                            | 241 | 3 715 237,58        |             | 3 715 237,58        | 2 835 665,98        |
| 10. Běžný účet FKSP                                      | 243 | 246 644,32          |             | 246 644,32          | 168 584,48          |
| 15. Ceniny                                               | 263 |                     |             |                     |                     |
| 16. Peníze na cestě                                      | 262 |                     |             |                     |                     |
| 17. Pokladna                                             | 261 | 8 719,00            |             | 8 719,00            | 14 622,00           |

| Název položky                                               | SU  | 1                    | 2                    |
|-------------------------------------------------------------|-----|----------------------|----------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |
|                                                             |     | BĚŽNÉ                | MINULÉ               |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>23 345 243,43</b> | <b>16 061 818,78</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |     | <b>14 868 378,74</b> | <b>14 849 310,39</b> |
| <b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |     | <b>12 436 942,18</b> | <b>12 716 272,18</b> |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401 | 12 388 923,12        | 12 665 410,12        |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403 | 48 019,06            | 50 862,06            |
| 4. Kurzové rozdíly                                          | 405 |                      |                      |
| 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406 |                      |                      |
| 6. Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407 |                      |                      |
| 7. Opravy předcházejících účetních období                   | 408 |                      |                      |
| <b>II. Fondy účetní jednotky</b>                            |     | <b>2 183 594,01</b>  | <b>2 016 475,21</b>  |
| 1. Fond odměn                                               | 411 | 11 551,65            | 11 551,65            |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 255 752,62           | 179 141,82           |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 193 895,02           | 163 874,02           |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 | 1 670 042,30         | 1 552 042,30         |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416 | 52 352,42            | 109 865,42           |
| <b>III. Výsledek hospodaření</b>                            |     | <b>247 842,55</b>    | <b>116 563,00</b>    |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |     | 161 300,55           | 60 501,00            |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431 |                      |                      |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432 | 86 542,00            | 56 062,00            |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |     | <b>8 476 864,69</b>  | <b>1 212 508,39</b>  |
| <b>I. Rezervy</b>                                           |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Rezervy                                                  | 441 |                      |                      |
| <b>II. Dlouhodobé závazky</b>                               |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Dlouhodobé úvěry                                         | 451 |                      |                      |
| 2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452 |                      |                      |
| 4. Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455 |                      |                      |
| 7. Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459 |                      |                      |
| 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472 |                      |                      |
| <b>III. Krátkodobé závazky</b>                              |     | <b>8 476 864,69</b>  | <b>1 212 508,39</b>  |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281 |                      |                      |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289 |                      |                      |
| 5. Dodavatelé                                               | 321 | 13 738,33            | 6 847,33             |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324 |                      |                      |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326 |                      |                      |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331 | 393 425,00           | 454 362,00           |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333 |                      | 1 351,00             |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336 | 157 003,00           | 193 402,00           |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337 | 67 721,00            | 83 418,00            |
| 14. Důchodové spoření                                       | 338 |                      |                      |
| 15. Daň z příjmů                                            | 341 |                      |                      |
| 16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění       | 342 | 58 050,00            | 90 423,00            |
| 17. Daň z přidané hodnoty                                   | 343 |                      |                      |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce          | 345 |                      |                      |
| 19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím         | 347 |                      |                      |
| 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím           | 349 |                      | 18 780,00            |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                  | 374 | 7 645 000,00         |                      |
| 35. Výdaje příštích období                                  | 383 |                      |                      |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384 |                      |                      |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389 | 125 500,00           | 259 642,67           |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378 | 16 427,36            | 104 282,39           |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ**výkaz : **ROZVAHA (Balance)**za období : **09/2020**ke dni : **30.9.2020**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2020\V060-202009K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

|                 |                                                                           |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>00412066</b> | <b>Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace</b> |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|

| R O Z D Í L Y |                  |                   |
|---------------|------------------|-------------------|
|               | Stav k 30.9.2020 | Stav k 31.12.2019 |
| Aktiva celkem | 23 345 243,43    | 16 061 818,78     |
| Pasiva celkem | 23 345 243,43    | 16 061 818,78     |
| Rozdíl        | 0,00             | 0,00              |

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace; IČO 00412066; Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 30.9.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.10.2020 v 10:24

| Název položky                                              | účet | 1                   | 2                   | 3                    | 4                   |
|------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                                            |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                      |                     |
|                                                            |      | Běžné               |                     | Minulé               |                     |
|                                                            |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost       | Hospodářská činnost |
| <b>A. NÁKLADY CELKEM</b>                                   |      | <b>8 761 691,25</b> |                     | <b>11 714 920,75</b> |                     |
| <b>I. Náklady z činnosti</b>                               |      | <b>8 761 691,25</b> |                     | <b>11 714 920,75</b> |                     |
| 1. Spotřeba materiálu                                      | 501  | 878 277,76          |                     | 1 176 954,88         |                     |
| 2. Spotřeba energie                                        | 502  | 220 865,20          |                     | 254 351,00           |                     |
| 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek               | 503  | 42 319,00           |                     | 43 343,48            |                     |
| 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  | 88 366,38           |                     | 120 164,00           |                     |
| 9. Cestovné                                                | 512  | 23 594,00           |                     | 26 591,00            |                     |
| 10. Náklady na reprezentaci                                | 513  | 5 300,00            |                     | 6 478,85             |                     |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb                    | 516  |                     |                     |                      |                     |
| 12. Ostatní služby                                         | 518  | 330 352,41          |                     | 883 199,79           |                     |
| 13. Mzdové náklady                                         | 521  | 4 942 042,00        |                     | 6 288 800,00         |                     |
| 14. Zákonné sociální pojištění                             | 524  | 1 635 637,00        |                     | 2 113 435,00         |                     |
| 15. Jiné sociální pojištění                                | 525  | 20 324,55           |                     | 26 187,80            |                     |
| 16. Zákonné sociální náklady                               | 527  | 118 279,80          |                     | 153 813,10           |                     |
| 17. Jiné sociální náklady                                  | 528  |                     |                     |                      |                     |
| 18. Daň silniční                                           | 531  |                     |                     |                      |                     |
| 19. Daň z nemovitostí                                      | 532  |                     |                     |                      |                     |
| 20. Jiné daně a poplatky                                   | 538  | 4 500,00            |                     | 4 600,00             |                     |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení                      | 541  |                     |                     |                      |                     |
| 23. Jiné pokuty a penále                                   | 542  |                     |                     |                      |                     |
| 24. Dary a jiná bezúplatná předání                         | 543  |                     |                     |                      |                     |
| 25. Prodaný materiál                                       | 544  |                     |                     |                      |                     |
| 26. Manka a škody                                          | 547  |                     |                     |                      |                     |
| 27. Tvorba fondů                                           | 548  |                     |                     |                      |                     |
| 28. Odpisy dlouhodobého majetku                            | 551  | 279 330,00          |                     | 271 264,77           |                     |
| 29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek                    | 552  |                     |                     |                      |                     |
| 30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek                      | 553  |                     |                     |                      |                     |
| 31. Prodané pozemky                                        | 554  |                     |                     |                      |                     |
| 32. Tvorba a zúčtování rezerv                              | 555  |                     |                     |                      |                     |
| 33. Tvorba a zúčtování opravných položek                   | 556  |                     |                     |                      |                     |
| 34. Náklady z vyřazených pohledávek                        | 557  |                     |                     |                      |                     |
| 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku                | 558  | 66 259,55           |                     | 237 901,40           |                     |
| 36. Ostatní náklady z činnosti                             | 549  | 106 243,60          |                     | 107 835,68           |                     |
| <b>II. Finanční náklady</b>                                |      |                     |                     |                      |                     |
| 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  |                     |                     |                      |                     |
| <b>III. Náklady na transfery</b>                           |      |                     |                     |                      |                     |
| 1. Náklady vybraných ústřed.vlád.institucí na transfery    | 571  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Náklady vybraných místních vlá.d.institucí na transfery | 572  |                     |                     |                      |                     |
| <b>V. Daň z příjmů</b>                                     |      |                     |                     |                      |                     |
| 1. Daň z příjmů                                            | 591  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů                          | 595  |                     |                     |                      |                     |

| Název položky                                                 | účet | 1                   | 2                   | 3                    | 4                   |
|---------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                                               |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                      |                     |
|                                                               |      | Běžné               |                     | Minulé               |                     |
|                                                               |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost       | Hospodářská činnost |
| <b>B. VÝNOSY CELKEM</b>                                       |      | <b>8 922 991,80</b> |                     | <b>11 775 421,75</b> |                     |
| <b>I. Výnosy z činností</b>                                   |      | <b>388 387,50</b>   |                     | <b>805 287,29</b>    |                     |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků                         | 601  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Výnosy z prodeje služeb                                    | 602  | 254 741,00          |                     | 310 023,00           |                     |
| 3. Výnosy z pronájmu                                          | 603  |                     |                     |                      |                     |
| 4. Výnosy z prodaného zboží                                   | 604  |                     |                     |                      |                     |
| 8. Jiné výnosy z vlastních výkonů                             | 609  |                     |                     |                      |                     |
| 9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení                          | 641  |                     |                     |                      |                     |
| 10. Jiné pokuty a penále                                      | 642  |                     |                     |                      |                     |
| 11. Výnosy z vyřazených pohledávek                            | 643  |                     |                     |                      |                     |
| 12. Výnosy z prodeje materiálu                                | 644  |                     |                     |                      |                     |
| 13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku          | 645  |                     |                     |                      |                     |
| 14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot.majetku kromě pozemků  | 646  |                     |                     |                      |                     |
| 15. Výnosy z prodeje pozemků                                  | 647  |                     |                     |                      |                     |
| 16. Čerpání fondů                                             | 648  | 96 500,00           |                     | 392 314,29           |                     |
| 17. Ostatní výnosy z činnosti                                 | 649  | 37 146,50           |                     | 102 950,00           |                     |
| <b>II. Finanční výnosy</b>                                    |      | <b>546,95</b>       |                     | <b>647,46</b>        |                     |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                   | 661  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Úroky                                                      | 662  | 546,95              |                     | 647,46               |                     |
| 3. Kurzové zisky                                              | 663  |                     |                     |                      |                     |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                        | 664  |                     |                     |                      |                     |
| 6. Ostatní finanční výnosy                                    | 669  |                     |                     |                      |                     |
| <b>IV. Výnosy z transferů</b>                                 |      | <b>8 534 057,35</b> |                     | <b>10 969 487,00</b> |                     |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů   | 672  | 8 534 057,35        |                     | 10 969 487,00        |                     |
| <b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                |      |                     |                     |                      |                     |
| <b>1. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                  |      | <b>161 300,55</b>   |                     | <b>60 501,00</b>     |                     |
| <b>2. Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>        |      | <b>161 300,55</b>   |                     | <b>60 501,00</b>     |                     |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **09/2020**

ke dni : **30.9.2020**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2020\V061-202009K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **00412066**

Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace**

Sídlo : **Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

**P Ř Í L O H A**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace; IČO 00412066; Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 30.9.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.10.2020 v 10:41

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

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

Účetní jednotka užívá účetní postup: a) způsob účtování zásob B b) postupy účtování opravných položek v průběhu roku-měsíčně. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a aktualizovaného MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.



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

| POLOŽKA       |                                                                     | ÚČETNÍ OBDOBÍ |                                  |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|
| Číslo         | Název                                                               | SU            |                                  |
|               |                                                                     |               | BĚŽNÉ MINULÉ                     |
| <b>P.I.</b>   | <b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>                            |               | <b>1 282 148,97 1 121 447,07</b> |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 901           | 5 495,00                         |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 902           | 916 385,97 918 286,07            |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                 | 905           | 3 661,00 3 661,00                |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                    | 906           |                                  |
| 5.            | Ostatní majetek                                                     | 909           | 356 607,00 199 500,00            |
| <b>P.II.</b>  | <b>Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b> |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 911           |                                  |
| 2.            | Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 912           |                                  |
| 3.            | Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 913           |                                  |
| 4.            | Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 914           |                                  |
| 5.            | Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů                           | 915           |                                  |
| 6.            | Ostatní krátk.podm.závazky z transferů                              | 916           |                                  |
| <b>P.III.</b> | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>   |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou           | 921           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou           | 922           |                                  |
| 3.            | Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 923           |                                  |
| 4.            | DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 924           |                                  |
| 5.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 925           |                                  |
| 6.            | Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 926           |                                  |
| <b>P.IV.</b>  | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                                   |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 931           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 932           |                                  |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 933           |                                  |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 934           |                                  |
| 5.            | Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní                             | 939           |                                  |
| 6.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní                           | 941           |                                  |
| 7.            | Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 942           |                                  |
| 8.            | Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 943           |                                  |
| 9.            | Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 944           |                                  |
| 10.           | Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 945           |                                  |
| 11.           | Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            | 947           |                                  |
| 12.           | DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            | 948           |                                  |
| <b>P.V.</b>   | <b>Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b> |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 951           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 952           |                                  |
| 3.            | Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 953           |                                  |
| 4.            | Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 954           |                                  |
| 5.            | Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů                           | 955           |                                  |
| 6.            | Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů                              | 956           |                                  |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>            |               | <b>5,00 5,00</b>                 |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                | 961           |                                  |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                | 962           |                                  |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                  | 963           |                                  |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                  | 964           |                                  |
| 5.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 965           |                                  |
| 6.            | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 966           | 5,00                             |
| 7.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 967           |                                  |
| 8.            | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 968           | 5,00                             |
| <b>P.VII.</b> | <b>Další podmíněné závazky</b>                                      |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 971           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 972           |                                  |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 973           |                                  |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 974           |                                  |
| 5.            | Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu                           | 975           |                                  |
| 6.            | Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu                           | 976           |                                  |
| 7.            | Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 978           |                                  |
| 8.            | DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 979           |                                  |
| 9.            | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 981           |                                  |
| 10.           | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 982           |                                  |
| 11.           | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních            | 983           |                                  |

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

| POLOŽKA        |                                                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Číslo          | Název                                                       | SU            |              |
|                |                                                             |               | BĚŽNÉ        |
|                |                                                             |               | MINULÉ       |
| 12.            | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních    | 984           |              |
| 13.            | Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení   | 985           |              |
| 14.            | Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení   | 986           |              |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty</b> |               | <b>0,00</b>  |
| 1.             | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                         | 991           |              |
| 2.             | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                         | 992           |              |
| 3.             | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                         | 993           |              |
| 4.             | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                         | 994           |              |
| 5.             | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům                      | 999           | 1 282 143,97 |
|                |                                                             |               | 1 121 442,07 |





**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

U účetní jednotky daná situace nenastala

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

V souladu s platnou právní úpravou byl fond investic v předchozích letech tvořen i z titulu časového rozlišení přijatého investičního transferu, které nebylo kryto finančními prostředky. Zřizovatel rozhodl, že fond investic neměl a nemá být tvořen z odpisů odpovídajících výnosům z časového rozlišení přijatých investičních transferů do výnosů. Snížení stavu transferů na pořízení dlouh. majetku ve věcné a časové souvislosti k 30.9.2020 činí 2843,00 Kč.

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

Hodnota: **0,00**

**C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“**

| Číslo položky | Název položky                                                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |          |
|---------------|---------------------------------------------------------------|---------------|----------|
|               |                                                               | BĚŽNÉ         | MINULÉ   |
| C.1.          | Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období      |               |          |
| C.2.          | Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl. | 2 843,00      | 3 788,00 |

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

Hodnota: **0,00**

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

Hodnota: **0,00**

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

Hodnota: **0,00**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: **0,00**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: **0,00**

**D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

Hodnota: **0,00**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

Hodnota: **0,00**

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce

Doplnující informace

Částka



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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

|                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|

K položce

Doplňující informace

Částka

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

| P O L O Ž K A |                                                                  | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                            |                        |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                               | <b>179 141,82</b>      |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                              | <b>97 210,80</b>       |
| 1.            | Základní přiděl                                                  | 97 210,80              |
| 2.            | Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992          |                        |
| 3.            | Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. pořiz. z fondu |                        |
| 4.            | Peněžní a jiné dary určené do fondu                              |                        |
| 5.            | Ostatní tvorba fondu                                             |                        |
| <b>A.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                             | <b>20 600,00</b>       |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                                           |                        |
| 2.            | Stravování                                                       |                        |
| 3.            | Rekreace                                                         | 3 500,00               |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport                                     |                        |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                                       |                        |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                                          | 5 000,00               |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                        | 10 500,00              |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění            | 1 600,00               |
| 9.            | Ostatní užití fondu                                              |                        |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                        | <b>255 752,62</b>      |

## Rezervní fond

### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| P O L O Ž K A |                                                           | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                     |                        |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                        | <b>1 715 916,32</b>    |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                       | <b>244 521,00</b>      |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření                             | 30 021,00              |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie            |                        |
| 3.            | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv               |                        |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                                    | 21 500,00              |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                                  | 193 000,00             |
| 6.            | Ostatní tvorba                                            |                        |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                      | <b>96 500,00</b>       |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                    |                        |
| 2.            | Úhrada sankcí                                             |                        |
| 3.            | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele          |                        |
| 4.            | Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady |                        |
| 5.            | Ostatní čerpání                                           | 96 500,00              |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                 | <b>1 863 937,32</b>    |

**Fond investic****F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| P O L O Ž K A |                                                               | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|---------------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                         |                        |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                            | <b>109 865,42</b>      |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                           | <b>276 487,00</b>      |
| 1.            | Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl | 276 487,00             |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                   |                        |
| 3.            | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů   |                        |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku    |                        |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                   |                        |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.    |                        |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                    |                        |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                          | <b>334 000,00</b>      |
| 1.            | Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.  |                        |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                         |                        |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                 | 334 000,00             |
| 4.            | Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.  |                        |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                     | <b>52 352,42</b>       |

**Stavby****G. Doplňující informace k položce "A.II.3.Stavby" výkazu rozvahy**

| P O L O Ž K A |                                        | Ú Č E T N Í   O B D O B Í |                     |                      |
|---------------|----------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|
|               |                                        | B Ě Ž N Ě                 |                     |                      |
| Číslo         | Název                                  | BRUTTO                    | KOREKCE             | NETTO                |
| <b>G.</b>     | <b>Stavby</b>                          | <b>15 228 490,56</b>      | <b>4 886 214,73</b> | <b>10 342 275,83</b> |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky          | 15 228 490,56             | 4 886 214,73        | 10 342 275,83        |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu         |                           |                     |                      |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky |                           |                     |                      |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení         |                           |                     |                      |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                   |                           |                     |                      |
| G.6.          | Ostatní stavby                         |                           |                     |                      |

**Pozemky****H. Doplňující informace k položce "A.II.1.Pozemky" výkazu rozvahy**

| P O L O Ž K A |                                   | Ú Č E T N Í   O B D O B Í |             |                   |
|---------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------|-------------------|
|               |                                   | B Ě Ž N Ě                 |             |                   |
| Číslo         | Název                             | BRUTTO                    | KOREKCE     | NETTO             |
| <b>H.</b>     | <b>Pozemky</b>                    | <b>770 262,66</b>         | <b>0,00</b> | <b>770 262,66</b> |
| H.1.          | Stavební pozemky                  |                           |             |                   |
| H.2.          | Lesní pozemky                     |                           |             |                   |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 600 218,66                |             | 600 218,66        |
| H.4.          | Zastavěná plocha                  | 170 044,00                |             | 170 044,00        |
| H.5.          | Ostatní pozemky                   |                           |             |                   |

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

| Číslo položky | Název položky                                                | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |
|---------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|               |                                                              | BĚŽNÉ         | MINULÉ      |
| <b>I.</b>     | <b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| I.1.          | Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64. |               |             |
| I.2.          | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou                 |               |             |



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

| Číslo položky | Název položky                                            | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|----------------------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                                          | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| J.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                      | 0,00          | 0,00   |
| J.1.          | Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle § |               |        |
| J.2.          | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou              |               |        |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **09/2020**

ke dni : **30.9.2020**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2020\V062-202009K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00412066**

Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace**

Sídlo : **Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa**