

**ZÁVĚR PROVEDENÉHO HODNOCENÍ PŘEDLOŽENÝCH PODKLADŮ PRO SCHVÁLENÍ / NESCHVÁLENÍ
ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2022**

**Domov pro osoby se zdravotním postižením Oleška – Kamenice,
příspěvková organizace**

Sídlo: Stará Oleška č. ev. 131, 405 02 Huntířov

IČ: 47274522

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2022, dle „Směrnice“ S-02/2014, článek 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, f, g, h, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“.

- Účetní závěrka k 31. 12. 2022
- Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31. 12. 2022
- Podklady k rozborům hospodaření k 31. 12. 2022, vč. komentáře
- Inventarizační zpráva
- Informace o probíhajících a dokončených daňových a veřejnosprávních kontrolách

Hospodářský výsledek za rok 2022:

14 838,07 Kč

Vyjádření nezávislého auditora „AUDIT OBCE, s.r.o.“ k účetní závěrce za rok 2022:

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, příspěvková organizace, k 31. 12. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2022 v souladu s českými účetními předpisy.“

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2022:

Odbor sociálních věcí na základě předložených podkladů nutných pro schválení/neschválení účetní závěrky příspěvkové organizace za účetní období 2022

doporučuje zřizovateli schválit

účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2022.

V Ústí nad Labem 21. 4. 2023

Ing. Petra Lafková, MPA.
vedoucí odboru sociálních věcí



**AUDIT OBCE,
s.r.o.**

Klatovská 371, Příbram 261 01
Česká republika
tel. +0420 602 379 862
zápis do OR u Městského soudu
v Praze, oddíl C, vložka 97022
DIČ CZ 27110753
www.auditobce.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:

Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, příspěvková organizace
IČ: 47274522

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2022 a přílohy této účetní závěrky. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, příspěvková organizace k 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního zástupce Organizace

Statutární zástupce Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární zástupce Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat vedení Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Příbrami dne 15.3.2023



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Jan Svoboda".

Auditorská společnost:
AUDIT OBCE, s.r.o.
oprávnění č. 431

Auditor:
Jan Svoboda
oprávnění č. 433

Příloha: Roční účetní závěrka 2022

)
)
)



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2022

IČO: 47274522

Název: Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Stará Oleška 131
obec Stará Oleška
PSČ, pošta 405 02 Děčín

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274522
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Kontaktní údaje

telefon 412 555 104
fax 412 555 345
e-mail postova.s@dozpok.cz
WWW stránky www.dozp-oleska-kamenice.cz

Osoba odpovědná za účetnictví

Šárka Poštová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2023, 13h 9m40s

Místo podnikání

ulice, č.p. Stará Oleška 131
obec Stará Oleška
PSČ, pošta 405 02 Děčín

Předmět podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Razítko účetní jednotky

Domovy pro osoby se zdravotním postižením,
Oleška - Kamenice, ②
příspěvková organizace
Stará Oleška 131, 405 02 Děčín
tel.: 412 555104, IČO: 47274522

Statutární zástupce

Mgr. Vaňková Dagmar
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Netto	
				Korekce		
AKTIVA CELKEM			134 322 507,27	33 223 876,67	101 098 630,60	96 956 305,02
A.	Stálá aktiva		126 134 288,79	33 202 366,67	92 931 922,12	88 015 914,38
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		751 362,99	751 362,99		
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	751 362,99	751 362,99		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		125 341 334,80	32 451 003,68	92 890 331,12	87 974 323,38
1.	Pozemky	031	1 189 157,30		1 189 157,30	661 157,30
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	103 480 828,89	16 023 049,24	87 457 779,65	83 731 535,71
4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	10 808 272,14	6 564 877,97	4 243 394,17	3 581 630,37
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	9 863 076,47	9 863 076,47		
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				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		41 591,00		41 591,00	41 591,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41 591,00		41 591,00	41 591,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé	
			Brutto	Běžné	Korekce		Netto
B.	Oběžná aktiva		8 188 218,48	21 510,00		8 166 708,48	8 940 390,64
I.	Zásoby		1 246 593,93			1 246 593,93	1 420 794,16
1.	Pořízení materiálu	111					
2.	Materiál na skladě	112	1 239 393,93			1 239 393,93	1 413 594,16
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	7 200,00			7 200,00	7 200,00
II.	Krátkodobé pohledávky		934 941,06	21 510,00		913 431,06	1 799 110,01
1.	Odběratelé	311	533 415,25			533 415,25	696 315,14
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	307 150,00			307 150,00	268 219,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315					
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335					
10.	Sociální zabezpečení	336					
11.	Zdravotní pojištění	337					
12.	Důchodové spoření	338					
13.	Daň z příjmů	341					
14.	Ostatní 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 ústřed.vlád.institucemi	346					
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348					
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373					
30.	Náklady příštích období	381	54 460,81			54 460,81	96 172,87
31.	Příjmy příštích období	385					
32.	Dohadné účty aktivní	388					717 000,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	39 915,00	21 510,00		18 405,00	21 403,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		6 006 683,49			6 006 683,49	5 720 486,47
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251					
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253					
3.	Jiné cenné papíry	256					

Číslo		Syntetický účet	Období			Minulé
položky	Název položky		Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	4 893 650,18		4 893 650,18	4 601 836,97
10.	Běžný účet FKSP	243	458 772,31		458 772,31	580 379,50
15.	Ceniny	263	15 972,00		15 972,00	19 183,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	638 289,00		638 289,00	519 087,00

Císlo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			101 098 630,60	96 956 305,02
C.	Vlastní kapitál		94 341 293,98	90 159 561,47
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		93 045 817,85	88 846 810,11
1.	Jmění účetní jednotky	401	82 197 905,88	78 389 132,21
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	10 997 743,47	10 607 509,40
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	149 831,50-	149 831,50-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 280 638,06	1 214 494,06
1.	Fond odměn	411	198 072,85	198 072,85
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	450 304,04	647 840,34
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	305 923,97	207 666,67
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	119 791,03	123 791,03
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	206 546,17	37 123,17
III.	Výsledek hospodaření		14 838,07	98 257,30
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		14 838,07	98 257,30
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		6 757 336,62	6 796 743,55
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
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		
III.	Krátkodobé závazky		6 757 336,62	6 796 743,55
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	663 809,62	553 054,55
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	3 110 183,00	3 259 344,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	13 286,00	2 071,00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 218 826,00	1 285 456,00
13.	Zdravotní pojištění	337	525 715,00	556 210,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	339 142,00	402 859,00
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		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		30 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	307 150,00	279 780,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	579 225,00	427 969,00
		* Konec sestavy *		



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2022

IČO: 47274522

Název: Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Stará Oleška 131
obec Stará Oleška
PSČ, pošta 405 02 Děčín

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274522
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Kontaktní údaje

telefon 412 555 104
fax 412 555 345
e-mail postova.s@dozpok.cz
WWW stránky www.dozp-oleska-kamenice.cz

Osoba odpovědná za účetnictví

Šárka Poštová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2023, 13h10m58s

Místo podnikání

ulice, č.p. Stará Oleška 131
obec Stará Oleška
PSČ, pošta 405 02 Děčín

Předmět podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Razítko účetní jednotky

Domovy pro osoby se zdravotním postižením
Oleška - Kamenice, ②
příspěvková organizace
Stará Oleška 131, 405 02 Děčín
tel.: 412 555104, IČO: 47274522

Statutární zástupce

Mgr. Vaňková Dagmar
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			74 713 078,15		68 429 876,31	
I. Náklady z činnosti			74 713 078,15		68 429 876,31	
1.	Spotřeba materiálu	501	5 035 646,52		3 786 161,49	
2.	Spotřeba energie	502	3 197 473,84		2 397 241,53	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	203 887,00		246 293,00	
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	7 730 157,04		2 787 591,94	
9.	Cestovné	512	31 489,00		25 218,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 890,00		3 250,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 868 853,06		2 595 115,75	
13.	Mzdové náklady	521	38 731 098,00		39 911 348,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	12 894 784,00		13 334 048,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	155 769,00		160 790,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 411 749,75		1 479 650,46	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538			210,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	7,00			
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	1 702 571,00		1 266 250,00	
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	658 306,82		294 080,89	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	85 396,12		142 627,25	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústřed. vlád.instit.na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		74 727 916,22		68 528 133,61	
I.	Výnosy z činnosti		36 357 463,61		30 226 783,67	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	36 176 824,91		29 812 826,37	
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 prod.dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	63 751,00		63 942,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	116 887,70		350 015,30	
II.	Finanční výnosy		842,06		984,94	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	842,06		984,94	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		38 369 610,55		38 300 365,00	
1.	Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	38 369 610,55		38 300 365,00	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		14 838,07		98 257,30	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		14 838,07		98 257,30	
		* Konec sestavy *				



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2022

IČO: 47274522

Název: Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, p.o.

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Stará Oleška 131
obec Stará Oleška
PSČ, pošta 405 02 Děčín

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274522
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Kontaktní údaje

telefon 412 555 104
fax 412 555 345
e-mail postova.s@dozpok.cz
WWW stránky www.dozp-oleska-kamenice.cz

Osoba odpovědná za účetnictví

Šárka Poštová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2023, 13h13m55s

Místo podnikání

ulice, č.p. Stará Oleška 131
obec Stará Oleška
PSČ, pošta 405 02 Děčín

Předmět podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Razítko účetní jednotky

Domovy pro osoby se zdravotním postižením
Oleška - Kamenice,
příspěvková organizace ②
Stará Oleška 131, 405 02 Děčín
tel.: 412 555104, IČO: 47274522

Statutární zástupce

Mgr. Vaňková Dagmar
Podpisový záznam statutárního
orgánu

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti

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

Nedošlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá vycházejí ze zákona 563/91 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhlášky 410/2009 Sb., v platném znění. Na základě smlouvy o bezúplatném převodu majetku týkajícího se výstavby kuchyně se zázemím ve výši 1 006 tis. Kč byl majetek z podrozvahové evidence vyřazen a následně zaúčtován na příslušné majetkové účty. Organizace má nadále smlouvu o výpůjčce na defibrilátor. Dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 364 798,07	2 187 713,85
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	193 478,85	193 478,85
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 161 207,22	1 984 123,00
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	10 112,00	10 112,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		45 250,00	1 051 597,20
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	45 250,00	1 051 597,20
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 319 548,07	1 136 116,65

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

IČO 47274522-organizace je vedena ve veřejném rejstříku pod značkou Pr 489 u Krajského soudu v Ústí nad Labem

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a měly vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky žádná situace nenastala

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka zajistila řádné krytí fondu investic finančními prostředky

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 U účetní jednotky daná situace nenastala

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	577 719,07	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	189 640,00	87 849,00

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.4	Obsahuje jen skutečně vydané zálohy	307 150,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
E2		

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

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

E3

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

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

E4

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		647 840,34
A.II.	Tvorba fondu		772 241,70
	1. Základní přiděl		772 241,70
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		969 778,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		143 950,00
	3. Rekreace		493 283,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		83 599,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		38 200,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		210 746,00
			450 304,04

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		331 457,70
D.II.	Tvorba fondu		158 008,30
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		98 257,30
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		59 751,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		63 751,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		63 751,00
D.IV.	Konečný stav fondu		425 715,00

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		37 123,17
F.II.	Tvorba fondu		2 313 554,94
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		1 597 764,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		715 790,94
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		2 144 131,94
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		1 236 131,94
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		908 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu		206 546,17

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	103 480 828,89	16 023 049,24	87 457 779,65	83 731 535,71
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	100 385 848,78	14 788 756,44	85 597 092,34	82 205 784,74
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu		251 615,00	251 615,00-	165 354,00-
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	613 905,47	195 371,80	418 533,67	427 257,67
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	2 481 074,64	787 306,00	1 693 768,64	1 263 847,30

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 189 157,30		1 189 157,30	661 157,30
H.1.	Stavební pozemky	1 189 157,30		1 189 157,30	661 157,30
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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

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

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

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

* Konec sestavy *



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**IČO: **47274522**Název: **Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, p.o.**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Stará Oleška 131	ulice, č.p.	Stará Oleška 131
obec	Stará Oleška	obec	Stará Oleška
PSČ, pošta	405 02 Děčín	PSČ, pošta	405 02 Děčín

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	47274522	hlavní činnost	Poskytování sociálních služeb
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	412 555 104	
fax	412 555 345	
e-mail	postova.s@dozpok.cz	
WWW stránky	www.dozp-oleska-kamenice.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Šárka Poštová		Mgr. Vaňková Dagmar	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.02.2023, 9h47m33s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			134 322 507,27	33 223 876,67	101 098 630,60	96 956 305,02
A.	Stálá aktiva		126 134 288,79	33 202 366,67	92 931 922,12	88 015 914,38
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		751 362,99	751 362,99		
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	751 362,99	751 362,99		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		125 341 334,80	32 451 003,68	92 890 331,12	87 974 323,38
1.	Pozemky	031	1 189 157,30		1 189 157,30	661 157,30
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	103 480 828,89	16 023 049,24	87 457 779,65	83 731 535,71
4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	10 808 272,14	6 564 877,97	4 243 394,17	3 581 630,37
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	9 863 076,47	9 863 076,47		
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				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		41 591,00		41 591,00	41 591,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41 591,00		41 591,00	41 591,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
B.	Oběžná aktiva		8 188 218,48	21 510,00	8 166 708,48	8 940 390,64
I.	Zásoby		1 246 593,93		1 246 593,93	1 420 794,16
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 239 393,93		1 239 393,93	1 413 594,16
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	7 200,00		7 200,00	7 200,00
II.	Krátkodobé pohledávky		934 941,06	21 510,00	913 431,06	1 799 110,01
1.	Odběratelé	311	533 415,25		533 415,25	696 315,14
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	307 150,00		307 150,00	268 219,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní 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 ústřed.vlád.institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	54 460,81		54 460,81	96 172,87
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				717 000,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	39 915,00	21 510,00	18 405,00	21 403,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		6 006 683,49		6 006 683,49	5 720 486,47
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky		Název položky	Syntetický účet	Období		
				Běžné		Minulé
				Brutto	Korekce	
4.	Termínované vklady krátkodobé		244			
5.	Jiné běžné účty		245			
9.	Běžný účet		241	4 893 650,18		4 893 650,18
10.	Běžný účet FKSP		243	458 772,31		458 772,31
15.	Ceniny		263	15 972,00		15 972,00
16.	Peníze na cestě		262			
17.	Pokladna		261	638 289,00		638 289,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			101 098 630,60	96 956 305,02
C.	Vlastní kapitál		94 341 293,98	90 159 561,47
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		93 045 817,85	88 846 810,11
1.	Jmění účetní jednotky	401	82 197 905,88	78 389 132,21
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	10 997 743,47	10 607 509,40
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	149 831,50-	149 831,50-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 280 638,06	1 214 494,06
1.	Fond odměn	411	198 072,85	198 072,85
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	450 304,04	647 840,34
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	305 923,97	207 666,67
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	119 791,03	123 791,03
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	206 546,17	37 123,17
III.	Výsledek hospodaření		14 838,07	98 257,30
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		14 838,07	98 257,30
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		6 757 336,62	6 796 743,55
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
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		
III.	Krátkodobé závazky		6 757 336,62	6 796 743,55
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	663 809,62	553 054,55
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	3 110 183,00	3 259 344,00

Číslo		Syntetický účet	Období	
položky	Název položky		Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	13 286,00	2 071,00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 218 826,00	1 285 456,00
13.	Zdravotní pojištění	337	525 715,00	556 210,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	339 142,00	402 859,00
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		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		30 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	307 150,00	279 780,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	579 225,00	427 969,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **47274522**

Název: **Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, p.o.**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Stará Oleška 131	ulice, č.p.	Stará Oleška 131
obec	Stará Oleška	obec	Stará Oleška
PSČ, pošta	405 02 Děčín	PSČ, pošta	405 02 Děčín

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	47274522	hlavní činnost	Poskytování sociálních služeb
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	412 555 104	
fax	412 555 345	
e-mail	postova.s@dozpok.cz	
WWW stránky	www.dozp-oleska-kamenice.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Šárka Poštová		Mgr. Vaňková Dagmar	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.02.2023, 9h49m 4s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

A. Náklady celkem**74 713 078,15****68 429 876,31**

I. Náklady z činnosti		74 713 078,15	68 429 876,31
1. Spotřeba materiálu	501	5 035 646,52	3 786 161,49
2. Spotřeba energie	502	3 197 473,84	2 397 241,53
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	203 887,00	246 293,00
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	7 730 157,04	2 787 591,94
9. Cestovné	512	31 489,00	25 218,00
10. Náklady na reprezentaci	513	5 890,00	3 250,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	2 868 853,06	2 595 115,75
13. Mzdové náklady	521	38 731 098,00	39 911 348,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	12 894 784,00	13 334 048,00
15. Jiné sociální pojištění	525	155 769,00	160 790,00
16. Zákonné sociální náklady	527	1 411 749,75	1 479 650,46
17. Jiné sociální náklady	528		
18. Daň silniční	531		
19. Daň z nemovitostí	532		
20. Jiné daně a poplatky	538		210,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		
23. Jiné pokuty a penále	542	7,00	
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	1 702 571,00	1 266 250,00
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	658 306,82	294 080,89

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	85 396,12		142 627,25	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústřed. vlád.instit.na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			74 727 916,22		68 528 133,61	
I. Výnosy z činnosti			36 357 463,61		30 226 783,67	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	36 176 824,91		29 812 826,37	
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 prod.dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	63 751,00		63 942,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	116 887,70		350 015,30	
II. Finanční výnosy			842,06		984,94	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	842,06		984,94	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			38 369 610,55		38 300 365,00	
1.	Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672		38 369 610,55		38 300 365,00
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			14 838,07		98 257,30
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			14 838,07		98 257,30
			* Konec sestavy *			



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **47274522**

Název: **Domovy pro osoby se zdravotním postižením Oleška - Kamenice, p.o.**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Stará Oleška 131	ulice, č.p.	Stará Oleška 131
obec	Stará Oleška	obec	Stará Oleška
PSČ, pošta	405 02 Děčín	PSČ, pošta	405 02 Děčín

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	47274522	hlavní činnost	Poskytování sociálních služeb
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	412 555 104	
fax	412 555 345	
e-mail	postova.s@dozpok.cz	
WWW stránky	www.dozp-oleska-kamenice.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Šárka Poštová		Mgr. Vaňková Dagmar	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.02.2023, 9h50m20s

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti

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

Nedošlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá vycházejí ze zákona 563/91 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhlášky 410/2009 Sb., v platném znění. Na základě smlouvy o bezúplatném převodu majetku týkajícího se výstavby kuchyně se zázemím ve výši 1 006 tis. Kč byl majetek z podrozvahové evidence vyřazen a následně zaúčtován na příslušné majetkové účty. Organizace má nadále smlouvu o výpůjčce na defibrilátor. Dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 364 798,07	2 187 713,85
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	193 478,85	193 478,85
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 161 207,22	1 984 123,00
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	10 112,00	10 112,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		45 250,00	1 051 597,20
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	45 250,00	1 051 597,20
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 319 548,07	1 136 116,65

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

IČO 47274522-organizace je vedena ve veřejném rejstříku pod značkou Pr 489 u Krajského soudu v Ústí nad Labem

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a měly vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky žádná situace nenastala

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka zajistila řádné krytí fondu investic finančními prostředky

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 U účetní jednotky daná situace nenastala

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	577 719,07	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	189 640,00	87 849,00

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.4	Obsahuje jen skutečně vydané zálohy	307 150,00

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

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

E2

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

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

E3

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

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

E4

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		647 840,34
A.II.	Tvorba fondu		772 241,70
	1. Základní příděl		772 241,70
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		969 778,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		143 950,00
	3. Rekreaace		493 283,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		83 599,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		38 200,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		210 746,00
A.IV.	Konečný stav fondu		450 304,04

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		331 457,70
D.II.	Tvorba fondu		158 008,30
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		98 257,30
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		59 751,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		63 751,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		63 751,00
D.IV.	Konečný stav fondu		425 715,00

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		37 123,17
F.II.	Tvorba fondu		2 313 554,94
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		1 597 764,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		715 790,94
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		2 144 131,94
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		1 236 131,94
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		908 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		206 546,17

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby		103 480 828,89	16 023 049,24	87 457 779,65	83 731 535,71
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky		100 385 848,78	14 788 756,44	85 597 092,34	82 205 784,74
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu			251 615,00	251 615,00-	165 354,00-
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky		613 905,47	195 371,80	418 533,67	427 257,67
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení					
G.5.	Jiné inženýrské sítě					
G.6.	Ostatní stavby		2 481 074,64	787 306,00	1 693 768,64	1 263 847,30

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 189 157,30		1 189 157,30	661 157,30
H.1.	Stavební pozemky	1 189 157,30		1 189 157,30	661 157,30
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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

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

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

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

* Konec sestavy *

DOZP Oleška-Kamenice, příspěvková organizace
IČO 47274522

- středisko č. 1 Stará Oleška
- středisko č. 2 Česká Kamenice
- středisko č. 3 Chráněné bydlení

**Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace majetku,
pohledávek a závazků k 31. 12. 2022**

Na základě Příkazu ředitelky k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2022 vydaného dne 07.09.2022 pro středisko č. 1 Stará Oleška, středisko č. 2 Česká Kamenice a středisko č. 3 chráněné bydlení (v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č.270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů a Českými účetními standardy č. 701 až č.710 pro účetní jednotky) byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku, závazků a pohledávek.

Všichni členové inventarizačních komisí byli řádně proškoleni. Ve středisku č.1 školení provedla ekonomka DOZP Poštová Š, ve středisku č.2 vedoucí DOZP Jinochová I.

Provedení jednotlivých inventur zajistily jmenované dílčí inventurní komise (DIK). Záznamy o zjištěných skutečných stavech provedených inventur předaly v termínu HIK ke kontrole a zpracování – k vyhotovení inventurních soupisů a k sestavení inventarizační zprávy.

Fyzická inventarizace byla provedena u všech inventarizačních položek u kterých lze vizuálně zjistit jejich existenci – veškerý majetek. Inventarizaci provedli členové příslušných jmenovaných DIK za přítomnosti pracovníků odpovídajících za jednotlivé položky majetku, v termínu od 17. 10. 2022 do 31. 12. 2022.

Současně byla provedena i dokladová inventarizace majetku, byla prověřena inventarizační evidence majetku.

Inventarizačním identifikátorem majetku je inventární číslo vedené v evidenci majetku.

Dokladová inventarizace všech ostatních inventarizačních položek u kterých nelze vizuálně zjistit jejich existenci byla provedena DIK č. 1 v termínu od 2. 1. 2023 do 23. 1. 2023.

Inventarizačním identifikátorem je v tomto případě analytické členění jednotlivých položek.

Výsledek inventarizace:

Inventarizace byla provedena řádně ve stanoveném termínu.

Zjištěné stavy inventarizovaných položek souhlasí se stavy v účetní evidenci.

Výsledky inventarizace byly projednány s HIK a s ředitelkou organizace.

Inventarizační zprávu sestavila a schválila HIK:

Předseda HIK: Šárka Poštová (ekonomka DOZP)

Člen HIK: Kateřina Pospíchalová (zástupkyně ředitelky)

Člen HIK: Bc. Petra Valentová (mzdová účetní)

Schválila: Mgr. Dagmar Vaňková (ředitelka DOZP)

Počet stran inventarizační zprávy: 2

Přílohy:

Počet příloh 1/2 strany:

[č.1 Seznam inventurních soupisů](#)

Zpracovala: Šárka Poštová

Dne: 08. 03. 2023

Příloha č. 1 k inventarizační zprávě DOZP Oleška – Kamenice za rok 2022

Seznam inventurních soupisů č. 1-12 :

Počet stran inventurních soupisů s přílohami celkem 680

**Inventurní soupis č. 1 – DOZP Stará Oleška+ chráněné bydlení
inventarizace DDNM, DDHM, DHM stavby, pozemky**

počet stran soupisu 4

počet příloh 247 stran

Inventurní soupis č. 2 – DOZP Česká Kamenice

inventarizace DDNM, DDHM, DHM stavby, pozemky

počet stran soupisu 4

počet příloh 75 stran

Inventurní soupis č. 3 – DOZP Stará Oleška, DOZP Česká Kamenice, chráněné bydlení

**DDHM do 2 999,99 Kč, DDNM do 6 999,99 Kč vedený v podrozvahové evidenci, smlouvy o
výpůjčce**

počet stran soupisu 3

počet příloh 139 stran

Inventurní soupis č. 4 – Inventarizace materiálu na skladě, ostatní zásoby, inventarizace zvířat

počet stran soupisu 3

počet příloh 75 stran

Inventurní soupis č. 5 – Inventarizace opravných položek k pohledávkám

počet stran soupisu 1

počet příloh 5 stran

Inventurní soupis č. 6 – Inventarizace běžných bankovních účtů

počet stran soupisu 2

počet příloh 9 stran

Inventurní soupis č. 7 – Inventarizace pokladen, cenin

počet stran soupisu 2

počet příloh 18 stran

**Inventurní soupis č. 8 – Inventarizace poskytnutých záloh, odběratelských a dodavatelských
faktur**

počet stran soupisu 2

počet příloh 19 stran

**Inventurní soupis č. 9 – Inventarizace účtů zaměstnanci, pohledávky za zaměstnanci,
zdravotní a sociální pojištění, jiné přímé daně**

počet stran soupisu 2

počet příloh 8 stran

Inventurní soupis č. 10 – Inventarizace pohledávek, přijatých záloh, závazků
počet stran soupisu 4
počet příloh 30 stran

Inventurní soupis č. 11 – Inventarizace účtů náklady příštích období, dohadných účtů
aktivních a pasivních
počet stran soupisu 2
počet příloh 47 stran

Inventurní soupis č. 12 – Inventarizace účtu jmění účetní jednotky, fondů, VH
počet stran soupisu 3
počet příloh 8 stran