

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

Název příspěvkové organizace:	Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 225/12
IČO:	00412066
Číslo organizace:	1050

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2022
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- 3) příloha k 31. 12. 2022
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2022
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2022
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2022
- 7) fond investic k 31. 12. 2022
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2022
- 9) inventarizační zpráva za r. 2022

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 11. 4. 2023

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 24.1.2023 v 10:19

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		25 909 538,29	9 213 704,35	16 695 833,94	16 823 719,14
A. Stálá aktiva		21 316 708,53	9 213 704,35	12 103 004,18	11 939 405,18
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		35 350,00	35 350,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolенky 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				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		21 281 358,53	9 178 354,35	12 103 004,18	11 939 405,18
1. Pozemky	031	770 262,66		770 262,66	770 262,66
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021	15 228 490,56	5 315 183,73	9 913 306,83	10 103 959,83
4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022	2 088 442,69	669 008,00	1 419 434,69	1 065 182,69
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 194 162,62	3 194 162,62		
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		0,00	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva		4 592 829,76	0,00	4 592 829,76	4 884 313,96
I. Zásoby		34 665,86	0,00	34 665,86	41 589,80
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	34 665,86		34 665,86	41 589,80
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				
II. Krátkodobé pohledávky		365 149,46	0,00	365 149,46	642 242,74

1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	138 020,00		138 020,00	299 190,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	115 619,00		115 619,00	112 821,00
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. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15. Daň z přidané hodnoty	343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				33 851,40
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	57 232,35		57 232,35	36 380,34
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				160 000,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	54 278,11		54 278,11	
III. Krátkodobý finanční majetek		4 193 014,44	0,00	4 193 014,44	4 200 481,42
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	3 639 237,20		3 639 237,20	3 759 591,16
10. Běžný účet FKSP	243	489 472,24		489 472,24	390 342,26
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	64 305,00		64 305,00	50 548,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		16 695 833,94	16 823 719,14
C. Vlastní kapitál		15 148 257,39	14 929 918,37
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky		12 134 998,18	11 971 399,18
1. Jméni účetní jednotky	401	11 805 500,12	11 928 113,12
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	329 498,06	43 286,06
4. Kurzové rozdíly	405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky		2 877 460,21	2 832 369,19
1. Fond odměn	411	11 551,65	11 551,65
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	508 906,56	409 621,26
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	44 801,00	31 472,00
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	2 005 425,58	2 102 561,86
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	306 775,42	277 162,42
III. Výsledek hospodaření		135 799,00	126 150,00
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		22 978,00	18 733,00
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	112 821,00	107 417,00
D. Cizí zdroje		1 547 576,55	1 893 800,77
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
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		1 547 576,55	1 893 800,77
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	15 163,80	7 581,30
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	809 712,00	825 048,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	374,00	
12. Sociální zabezpečení	336	321 607,00	309 577,00
13. Zdravotní pojištění	337	138 716,00	135 081,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	105 590,00	96 475,00
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	1 504,00	
37. Dohadné účty pasivní	389	142 105,50	507 913,32
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	12 804,25	12 125,15

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2022

ke dni : 31.12.2022

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2022\V060-202212K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

00412066	Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12,příspěvková organizace
----------	---

R O Z D Í L Y		
	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Aktiva celkem	16 695 833,94	16 823 719,14
Pasiva celkem	16 695 833,94	16 823 719,14
Rozdíl	0,00	0,00

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 24.1.2023 v 10:19

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		13 616 416,31		13 417 641,95	
I. Náklady z činnosti		13 616 416,31		13 417 641,95	
1. Spotřeba materiálu	501	1 151 139,03		1 142 430,30	
2. Spotřeba energie	502	421 689,67		457 097,56	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	48 012,00		50 807,00	
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	88 733,21		240 787,68	
9. Cestovné	512	59 501,00		19 663,00	
10. Náklady na reprezentaci	513	18 896,00		12 538,15	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	655 971,56		603 707,94	
13. Mzdové náklady	521	7 697 015,00		7 522 349,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	2 584 689,00		2 511 891,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	32 124,04		31 221,39	
16. Zákonné sociální náklady	527	208 834,30		173 038,98	
17. Jiné sociální náklady	528				
18. Daň silniční	531				
19. Daň z nemovitostí	532				
20. Jiné daně a poplatky	538	140,00		4 750,00	
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23. Jiné pokuty a penále	542	500,00			
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25. Prodaný materiál	544				
26. Manka a škody	547				
27. Tvorba fondů	548	97 000,00			
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	327 200,00		372 437,00	
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	117 507,00		114 039,00	
36. Ostatní náklady z činnosti	549	107 464,50		160 883,95	
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.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlá.d.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					
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. VÝNOSY CELKEM		13 639 394,31		13 436 374,95	
I. Výnosy z činností		671 082,33		1 048 667,78	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	326 262,00		322 536,00	
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	97 000,00			
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648	173 036,28		141 461,64	
17. Ostatní výnosy z činností	649	74 784,05		584 670,14	
II. Finanční výnosy		717,18		784,17	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	717,18		784,17	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		12 967 594,80		12 386 923,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	12 967 594,80		12 386 923,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		22 978,00		18 733,00	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		22 978,00		18 733,00	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**za období : **12/2022**ke dni : **31.12.2022**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2022\V061-202212K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **00412066**Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace**Sídlo : **Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 24.1.2023 v 10:27

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
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 278 200,17 1 218 039,62
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	5 495,00 5 495,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	932 887,17 918 609,62
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 661,00 3 661,00
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	336 157,00 290 274,00
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
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	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00 0,00
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	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00 0,00
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.řiz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
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	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		5,00 5,00
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 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	
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00 0,00
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	
P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty			0,00
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	1 278 195,17
			1 218 034,62

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 31.12.2022 činí 3788,00 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	290 000,00	
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	3 788,00	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/m²

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. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplňující informace

Částka

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

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 OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	409 621,26
A.II.	Tvorba fondu	152 118,30
1.	Základní přiděl	152 118,30
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	
A.III.	Čerpání fondu	52 833,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	2 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	15 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	13 750,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	22 083,00
A.IV.	Konečný stav fondu	508 906,56

Rezervní fond**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 134 033,86
D.II.	Tvorba fondu	89 229,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	13 329,00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	29 500,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	46 400,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	173 036,28
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	173 036,28
D.IV.	Konečný stav fondu	2 050 226,58

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	277 162,42
F.II.	Tvorba fondu	710 412,00
1.	Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl	323 412,00
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	290 000,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přisp.org.	97 000,00
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	680 799,00
1.	Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.	490 799,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	190 000,00
4.	Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.	
F.IV.	Konečný stav fondu	306 775,42

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		B Ě Ž N Ě		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	15 228 490,56	5 315 183,73	9 913 306,83
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	15 228 490,56	5 315 183,73	9 913 306,83
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**

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		B Ě Ž N Ě		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	770 262,66	0,00	770 262,66
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
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
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		

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje												
Projekt 1										Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3
Dodavatel										Stavební fáze		
Obchodní firma 4								IČO 5		Rok zahájení 6		Rok ukončení 7
Ocenění pořiz. majetku dle sml. 8	Výdaje vynaložené na pořízení majetku		platby za dostupnost								Další platby a plnění zadavatele	
			Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku							
	t-4	9	14	15	t-4	16		17		t-4	25	
	t-3	10			t-3	18		19		t-3	26	
	t-2	11			t-2	20		21		t-2	27	
	t-1	12			t-1	22		23		t-1	28	
	Celkem	13			Celkem		24		Celkem	29		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2022**

ke dni : **31.12.2022**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2022\V062-202212K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00412066**

Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace**

Sídlo : **Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa**

Organizace: Dětský domov a Školní jídelna, Dittrichova 12, 407 46 Krásná Lípa
IČ: 00412066

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2022

Datum zpracování: 14.1.2023

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí č.j. 16/2021 ze dne 01.02.2021. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 9.9.2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.

Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

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

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

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur

Rozdíl nebyl zjištěn, proto není nutné přijímat opatření k odstranění nedostatků

Za HIK:

Předseda: jméno... Monika Dolejší..... podpis
Člen: jméno... Milan Kastner podpis
Člen: jméno... Lenka Vejnarová podpis
Člen: jméno... Hana Homanová..... podpis

.....
Ředitelka DD a Šj Krásná Lípa

Dětský domov a školní jídelna

Krásná Lípa, Dittrichova 12

příspěvková organizace ③

Tel.: 412 383 275, IČ: 004 12 066