Odbor sociálních věcí

Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení / neschválení účetní závěrky za rok 2016

Název příspěvkové organizace:
Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace

Sídlo: Kadaň, Březinova č. p. 1093, PSČ 432 01

IČ: 46789910

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2016, dle „Směrnice" S-02/2014, článek 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem".

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2016:

Odbor sociálních věcí stanovil příspěvkovým organizacím v oblasti sociální ověření účetní závěrky za rok 2016 nezávislým auditorem.

V souladu s výrokem auditora, že „Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace, k 31. 12. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s českými účetními předpisy", odbor sociálních věcí ***doporučuje zřizovateli schválit účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2016.***

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí

AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.

Klatovská 371, 261 01 Příbram V
Česká republika
tel. +420 607 943 233
zapsaná Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241
www.auditac,cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:

Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace
IČ: 46789910

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace (dále také „Organizace") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 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 sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 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 21.3.2017

Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 346

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2016

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **46789910**

Název: **Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**Březinova 1093**
obec	**Kadaň**
PSČ, pošta	**432 01**

Místo podnikání

ulice, č.p.	
obec	
PSČ, pošta	

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**46789910**
právní forma	**příspěvková organizace**
zřizovatel	**Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost	
vedlejší činnost	
CZ-NACE	**853100**

Kontaktní údaje

telefon	**606687547**
fax	
e-mail	**korandova@dsskm.cz**
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

DOMOVY SOCIÁLNÍCH SLUŽEB
KADAŇ A MAŠŤOV
příspěvková organizace
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČO 46789910 DIČ CZ46789910

Osoba odpovědná za účetnictví

Korandová Ivana

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Miláková Lenka, MBA

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2017, 6h29m14s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
	AKTIVA CELKEM		**170 350 742,52**	**39 409 155,04**	**130 941 587,48**	**83 884 993,71**
A.	**Stálá aktiva**		**155 930 189,89**	**38 518 639,04**	**117 411 550,85**	**70 140 615,06**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		**173 143,08**	**173 143,08**		
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	173 143,08	173 143,08		
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**		**155 739 046,81**	**38 345 495,96**	**117 393 550,85**	**70 122 615,06**
1.	Pozemky	031	517 291,00		517 291,00	517 291,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	112 096 687,42	10 862 507,00	101 234 180,42	60 034 613,78
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	20 847 655,21	7 276 881,75	13 570 773,46	9 217 180,28
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20 206 107,21	20 206 107,21		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	2 071 305,97		2 071 305,97	353 530,00
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**		**18 000,00**		**18 000,00**	**18 000,00**
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	18 000,00		18 000,00	18 000,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období – Běžné – Brutto	Běžné – Korekce	Běžné – Netto	Minulé
B.	**Oběžná aktiva**		**14 420 552,63**	**890 516,00**	**13 530 036,63**	**13 744 378,65**
I.	**Zásoby**		**667 812,82**		**667 812,82**	**688 767,83**
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	667 812,82		667 812,82	688 767,83
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**		**5 179 177,73**	**890 516,00**	**4 288 661,73**	**4 246 043,37**
1.	Odběratelé	311	2 786 018,28		2 786 018,28	2 536 546,03
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	746 530,70		746 530,70	955 100,40
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	890,00		890,00	2 784,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	780,00		780,00	18 518,00
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 ústředními vládními institucemi	346				13 000,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	59 308,69		59 308,69	87 873,24
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	373 380,06		373 380,06	275 432,70
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 212 270,00	890 516,00	321 754,00	356 789,00
III.	**Krátkodobý finanční majetek**		**8 573 562,08**		**8 573 562,08**	**8 809 567,45**
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	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	8 286 588,89		8 286 588,89	8 587 843,73
10.	Běžný účet FKSP	243	79 277,19		79 277,19	60 730,72
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	207 696,00		207 696,00	160 993,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Období Minulé
	PASIVA CELKEM		**130 941 587,48**	**83 884 993,71**
C.	**Vlastní kapitál**		**122 865 615,13**	**75 468 076,80**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**117 166 449,25**	**69 887 806,46**
1.	Jmění účetní jednotky	401	117 262 307,69	69 991 371,90
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	95 858,44-	103 565,44-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	**Fondy účetní jednotky**		**5 692 223,81**	**5 523 232,13**
1.	Fond odměn	411		462,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	114 379,37	86 516,26
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	278,73	414 240,52
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	25 429,20	17 530,50
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	5 552 136,51	5 004 482,85
III.	**Výsledek hospodaření**		**6 942,07**	**57 038,21**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 942,07	57 038,21
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	**Cizí zdroje**		**8 075 972,35**	**8 416 916,91**
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**		**8 075 972,35**	**8 416 916,91**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	108 606,44	122 448,36
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	2 653 601,28	2 420 777,43
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 392 962,00	2 673 903,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Období Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	972 386,00	1 116 044,00
13.	Zdravotní pojištění	337	416 771,00	478 342,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	329 605,00	425 362,00
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		
37.	Dohadné účty pasivní	389	876 426,63	860 241,12
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	325 614,00	319 799,00

** Konec sestavy **

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **46789910**

Název: **Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**Březinova 1093**
obec	**Kadaň**
PSČ, pošta	**432 01**

Místo podnikání

ulice, č.p.	
obec	
PSČ, pošta	

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**46789910**
právní forma	**příspěvková organizace**
zřizovatel	**Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost	
vedlejší činnost	
CZ-NACE	**853100**

Kontaktní údaje

telefon	**606687547**
fax	
e-mail	**korandova@dsskm.cz**
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

DOMOVY SOCIÁLNÍCH SLUŽEB
KADAŇ A MAŠŤOV
příspěvková organizace ③
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČO 46789910 DIČ CZ46789910

Osoba odpovědná za účetnictví

Korandová Ivana

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Miláková Lenka, MBA

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2017, 6h30m41s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost	Běžné období – Hospodářská činnost	Minulé období – Hlavní činnost	Minulé období – Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A.	**Náklady celkem**		**64 422 675,89**		**62 560 449,08**	
I.	**Náklady z činnosti**		**64 422 675,89**		**62 560 449,08**	
1.	Spotřeba materiálu	501	6 307 807,80		6 406 467,32	
2.	Spotřeba energie	502	3 027 614,95		3 451 715,41	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	364 590,44		402 693,50	
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	1 057 375,32		823 764,62	
9.	Cestovné	512	30 079,00		24 295,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	8 658,00		3 157,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 660 626,49		2 574 356,15	
13.	Mzdové náklady	521	34 659 723,00		33 352 948,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	11 633 873,00		11 239 973,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	140 818,00		137 685,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	748 045,13		1 161 272,05	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	1 440,00		1 296,00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	100,00			
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			528,00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 348 467,00		1 737 450,75	
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	106 380,00		115 451,70	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	19 750,00		67 725,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 190 950,21		858 728,40	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost 1	Běžné období – Hospodářská činnost 2	Minulé období – Hlavní činnost 3	Minulé období – Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	116 377,55		200 442,18	
II.	**Finanční náklady**					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	**Náklady na transfery**					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	**Daň z příjmů**					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	**Výnosy celkem**		**64 429 617,96**		**62 617 487,29**	
I.	**Výnosy z činnosti**		**27 553 135,96**		**25 561 630,29**	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	27 222 507,75		25 259 221,22	
3.	Výnosy z pronájmu	603	600,00		2 854,00	
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 hmotného majetku kromě pozemků	646			20 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	80 563,30		81 966,70	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	249 464,91		197 588,37	
II.	**Finanční výnosy**		**6 030,00**		**1 050,00**	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	498,00		1 050,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost	Běžné období – Hospodářská činnost	Minulé období – Hlavní činnost	Minulé období – Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	5 532,00			
IV.	**Výnosy z transferů**		**36 870 452,00**		**37 054 807,00**	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	36 870 452,00		37 054 807,00	
C.	**Výsledek hospodaření**					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		6 942,07		57 038,21	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 942,07		57 038,21	

** Konec sestavy **

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **46789910**

Název: **Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky	
ulice, č.p.	**Březinova 1093**
obec	**Kadaň**
PSČ, pošta	**432 01**

Místo podnikání	
ulice, č.p.	
obec	
PSČ, pošta	

Údaje o organizaci	
identifikační číslo	**46789910**
právní forma	**příspěvková organizace**
zřizovatel	**Ústecký kraj**

Předmět podnikání	
hlavní činnost	
vedlejší činnost	
CZ-NACE	**853100**

Kontaktní údaje	
telefon	**606687547**
fax	
e-mail	**korandova@dsskm.cz**
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

DOMOVY SOCIÁLNÍCH SLUŽEB
KADAŇ A MAŠŤOV
příspěvková organizace ③
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČO 46789910 DIČ CZ46789910

Osoba odpovědná za účetnictví

Korandová Ivana

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Miláková Lenka, MBA

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2017, 6h33m43s

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vychází ze zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhlášky č.410/2009 Sb. v platném znění a ČÚS pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č.410/2009 Sb., jak vyplývá ze změn provedených MFČR.

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

Nemění se.

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

Vedeni účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**2 717 458,72**	**49 323 120,97**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	46 120,55	44 674,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 726 405,37	1 398 875,80
3.	Vyřazené pohledávky	905	944 932,80	939 078,80
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		46 940 492,37
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.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**		**603 306,50**	**603 306,50**
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	603 306,50	603 306,50
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**			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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**		**478 400,00**	**397 350,00**
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	39 450,00	39 450,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	438 950,00	357 900,00
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**		**1 635 386,03**	**19 736,00**
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	1 526 054,03	19 257,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	109 332,00	479,00
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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.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**		**2 688 830,39**	**2 648 600,44**
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	2 688 830,39	2 648 600,44

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 481 851,20-	46 860 741,03

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

Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl Pr, vložka 485.

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

Nenastaly žádné významné události.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Nenastala změna.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fond investic kryt finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Nenastala žádná skutečnost.

C. Doplňující 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		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

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. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
Nemáme.		

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

K položce	*Doplňující informace*	*Částka*
Nemáme.		

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

K položce	*Doplňující informace*	*Částka*

Nemáme.

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

K položce	*Doplňující informace*	*Částka*
Beze změn.		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Položka: Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**86 516,26**
A.II.	**Tvorba fondu**	**514 271,01**
1.	Základní příděl	514 271,01
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**	**486 407,90**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	139 294,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	144 013,90
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	203 200,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	100,00-
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	**Konečný stav fondu**	**114 379,37**

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

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**431 771,02**
D.II.	**Tvorba fondu**	**145 038,21**
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	57 038,21
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	88 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	**Čerpání fondu**	**551 101,30**
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	471 000,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	80 101,30
D.IV.	**Konečný stav fondu**	**25 707,93**

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

Číslo	Položka: Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**5 004 482,85**
F.II.	**Tvorba fondu**	**5 419 467,00**
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	2 348 467,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	2 600 000,00
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	471 000,00
F.III.	**Čerpání fondu**	**4 871 813,34**
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s vyjímkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	3 773 813,34
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 098 000,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	**Konečný stav fondu**	**5 552 136,51**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	**Stavby**	**112 096 687,42**	**10 862 507,00**	**101 234 180,42**	**60 034 613,78**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	44 241 722,20	5 944 794,00	38 296 928,20	38 800 292,20
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	32 630 017,04	3 311 177,00	29 318 840,04	17 953 439,58
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	32 274 546,71	1 386 553,00	30 887 993,71	2 640 079,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	2 026 537,84	42 096,00	1 984 441,84	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	226 540,00	11 010,00	215 530,00	220 078,00
G.6.	Ostatní stavby	697 323,63	166 877,00	530 446,63	420 725,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	**Pozemky**	**517 291,00**		**517 291,00**	**517 291,00**
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	81 020,00		81 020,00	81 020,00
H.4.	Zastavěná plocha	204 315,00		204 315,00	204 315,00
H.5.	Ostatní pozemky	231 956,00		231 956,00	231 956,00

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**		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující 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		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost.Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost.Obchodním jménem účetní jednotky zapsáné do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vznikou ručiteli z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek),3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	*Poznámka*
1	*Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.*
2	*Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura,B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.*
6 až 7	*Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.*
9 až 12	*Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.*
13	*Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.*
14 a 15	*Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.*
16,18,20,22	*Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.*
17,19,21,23	*Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.*
24	*Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.*
25 až 29	*Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).*

** Konec sestavy **

Domovy sociálních služeb
Kadaň a Mašťov
příspěvková organizace
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČ 46789910

Inventarizační zpráva za rok 2016

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků ve znění pozdějších předpisů a Příkazu ředitele č.1/2016 k zajištění inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků v organizaci Domovy sociálních služeb Kadaň a Mašťov, p.o.

Inventarizace byla provedena ke dni: 31. 12. 2016

Průběh inventarizace: Inventarizace byla zahájena dne 01. 12. 2016 a dokončena dne 13. 01. 2017 za přítomnosti inventarizační komise. Po zahájení inventarizace byly prověřeny všechny inventarizační doklady, prostředky, předměty a byla učiněna opatření bránící manipulaci s nimi. Fyzický soupis byl proveden za přítomnosti hmotně odpovědného pracovníka. Soupisové listy jsou podepsány inventarizační komisí. Soupis byl proveden dle členění v analytické evidenci. Převážením, přeměřením a přepočítáním byl zjištěn fyzický stav. Byly provedeny dokladové inventury. Tyto inventury jsou považovány za inventury sestavené ke konci rozvahového dne. Inventarizace proběhla v souladu s příkazem ředitele č. 1/2016.

Inventarizace na zařízení provedly dílčí inventarizační komise, sumář inventarizačních zpráv vyhotovila hlavní inventarizační komise. **Inventurní soupisy obsahují:**

	Počet listů
Příloha k inventarizační zprávě za r. 2016	6
Příkaz ředitele č. 1/2016	2
Plán inventur r. 2016	3
Jmenování HIK, DIK a LIK na r. 2016	9
Seznámení s průběhem a způsobem provedení inventur na r. 2016	8
Prohlášení hmotně odpovědných pracovníků	4
Zápis o ukončení inventarizace	5
Inventurní soupis s přílohami	62
Inventurní přehled předměty beze změn (inventarizace ze čtečky majetku)	45

Vyjádření inventarizační komise:

- Ke zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody): *Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.*
- K dodržování předepsaných postupů o zjišťování majetku a závazků a účetních postupů: *Bez připomínek*
- Opatření k odstranění nedostatků: *Opatření nebyla uložena*
- Opatření uložená v průběhu inventarizace: *Opatření nebyla uložena*
- Opatření navrhovaná po skončení inventarizace: *Opatření nebyla uložena*

Domovy sociálních služeb
Kadaň a Mašťov
příspěvková organizace
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČ 46789910

Prohlášení inventarizační komise:

a) Inventarizace byla provedena v souladu s výše uvedenými právními předpisy a Příkazem ředitele č.1/2016 k zajištění inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Účetní jednotce nejsou známy důvody pro zpochybnění existence té části předmětu inventarizace, která není fyzicky zjišťovaným majetkem.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka:

Prohlašuji, že inventarizace za rok 2016 proběhla v souladu s výše uvedenými právními předpisy a Příkazem ředitele č.1/2016 k zajištění inventarizace, že inventarizační komise jednotlivých zařízení odevzdaly záznamy o provedených inventurách stvrzené vedoucími zařízení, že na základě předložených inventárních záznamů nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Ve schvalované účetní závěrce byl zachycen veškerý obsah provedené inventarizace za r. 2016.

Souhlasím a schvaluji všechny výše uvedené skutečnosti.

V Kadani dne 13. 1. 2017

Podpisový záznam členů hlavní inventarizační komise:

Předseda: Beránková I. .....

1. člen: Bc. Korandová O. .....

2. člen: Vlásek F. .....

Podpisový záznam hmotně odpovědného pracovníka:

.....
Ing. Lenka Milaková, MBA
ředitelka DSSKM

DOMOVY SOCIÁLNÍCH SLUŽEB
KADAŇ A MAŠŤOV
příspěvková organizace
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČO 46789910 DIČ CZ46789910

Počet příloh: 144 listů

Příloha k inventarizační zprávě za r. 2016

		Účetní stav	Inventurní stav
018 0001	DDNM 1 - 60 tis. Kč	173 143,08	173 143,08
018	**Drobný DNM**	**173 143,08**	**173 143,08**
021 0001	Budovy	44 241 722,20	44 241 722,20
021 0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	32 630 017,04	32 630 017,04
021 0300	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	32 274 546,71	32 274 546,71
021 0400	Komunikace a veřejná osvětlení	2 026 537,84	2 026 537,84
021 0500	Jiné inženýrské sítě	226 540,00	226 540,00
021 0800	Stavby - ostatní	697 323,63	697 323,63
021	**Stavby**	**112 096 687,42**	**112 096 687,42**
022 0100	Dopravní prostředky	4 241 025,00	4 241 025,00
022 0200	Stroje, přístroje a zařízení	5 432 723,47	5 432 723,47
022 0400	Výpočetní a kancelářská technika	859 160,25	859 160,25
022 0600	Majetek svěřený k hospodaření PO	4 671 496,31	4 671 496,31
022 0800	Inventář	1 786 486,68	1 786 486,68
022 0900	Ostatní samostatné movité věci	3 856 763,50	3 856 763,50
022	**Samostatné movité věci a soubory movitých věcí**	**20 847 655,21**	**20 847 655,21**
028 0100	Dopravní prostředky	55 693,73	55 693,73
028 0200	Stroje, přístroje a zařízení	3 295 232,38	3 295 232,38
028 0400	Výpočetní a kancelářská technika	2 436 310,02	2 436 310,02
028 0600	Majetek svěřený k hospodaření PO	1 137 803,67	1 137 803,67
028 0800	Inventář	10 950 961,50	10 950 961,50
028 0900	Ostatní DDHM	2 330 105,91	2 330 105,91
028	**DDHM**	**20 206 107,21**	**20 206 107,21**
031 0300	Zahrady	81 020,00	81 020,00
031 0400	Zastavěná plocha	204 315,00	204 315,00
031 0500	Ostatní pozemky	231 956,00	231 956,00
031	**Pozemky**	**517 291,00**	**517 291,00**
042 0212	Budovy pro sl. obyvatelstvu - projekt, el. přípojka	2 008 305,97	2 008 305,97
042 0213	Jiné nebyt. domy a nebyt. jednotky - projekt inv.	0,00	0,00
042 0214	Komunikace a veřejná osvětlení	0,00	0,00
042 0222	Stroje, přístroje a zařízení	0,00	0,00
042 0224	Výpočetní a kancelářská technika	0,00	0,00
042 0291	Jiný nedokončený DHM	63 000,00	63 000,00
042	**Nedokončený DHM**	**2 071 305,97**	**2 071 305,97**
078 0001	Oprávky k DDNM	-173 143,08	-173 143,08
078	**Oprávky k DDNM**	**-173 143,08**	**-173 143,08**
081 0001	Oprávky k budovám	-5 944 794,00	-5 944 794,00
081 0200	Oprávky - budovy pro služby obyvatelstvu	-3 311 177,00	-3 311 177,00
081 0300	Oprávky - jiné nebytové domy a nebytové jednotky	-1 386 553,00	-1 386 553,00
081 0400	Oprávky - komunikace a veřejná osvětlení	-42 096,00	-42 096,00
081 0500	Oprávky - jiné inženýrské sítě	-11 010,00	-11 010,00
081 0800	Oprávky - ke stavbám ostatním	-166 877,00	-166 877,00
081	**Oprávky ke stavbám**	**-10 862 507,00**	**-10 862 507,00**
082 0100	Oprávky - dopravní prostředky	-1 880 248,00	-1 880 248,00
082 0200	Oprávky - stroje, přístroje a zařízení	-2 702 816,75	-2 702 816,75
082 0400	Oprávky - výpočetní a kancelářská technika	-375 250,75	-375 250,75
082 0600	Oprávky - majetek svěřený k hospodaření PO	-207 320,00	-207 320,00
082 0800	Oprávky - inventář	-828 998,00	-828 998,00
082 0900	Oprávky - ostatní samostatné movité věci	-1 282 248,25	-1 282 248,25
082	**Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí**	**-7 276 881,75**	**-7 276 881,75**

Členové inventarizační komise:
Beránková I.
Podpis. zázn.:
Podpis. zázn. hm. odp. pr.: Ing. L. Miláková, MBA

Bc. Korandová O.
Podpis. zázn.:

Vlásek F.
Podpis. zázn.:

088 0100	Oprávky - dopravní prostředky	-55 693,73	-55 693,73
088 0200	Oprávky - stroje, přístroje a zařízení	-3 295 232,38	-3 295 232,38
088 0400	Oprávky - výpočetní a kancelářská tech.	-2 436 310,02	-2 436 310,02
088 0600	Oprávky - majetek svěřený k hospodaření PO	-1 137 803,67	-1 137 803,67
088 0800	Oprávky - inventář	-10 950 961,50	-10 950 961,50
088 0900	Oprávky - ostatní DDHM	-2 330 105,91	-2 330 105,91
088	**Oprávky k DDHM**	**-20 206 107,21**	**-20 206 107,21**
111 0001	Sklad - úklidové, prací	0,00	0,00
111 0500	Sklad kancelářské potřeby	0,00	0,00
111 0600	Potraviny	0,00	0,00
111	**Pořízení materiálu**	**0,00**	**0,00**
112 0001	Sklad - úklidové a prací potř.	402 571,40	402 571,40
112 0500	Sklad - Kancelářské potřeby	39 280,04	39 280,04
112 0600	Potraviny	208 676,04	208 676,04
112 0650	Pohonné hmoty	17 285,34	17 285,34
112	**Materiál na skladě**	**667 812,82**	**667 812,82**
199 0320	Opravná položka - důchody	-4 752,00	-4 752,00
199 0400	Opravná položka - PnP do 18-ti let	0,00	0,00
199 0410	Opravná položka - PnP nad 18 let	-34 000,00	-34 000,00
199 0420	Opravná položka - ošetřovné	-851 764,00	-851 764,00
199	**Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám**	**-890 516,00**	**-890 516,00**
241 0000	Běžný účet	2 583 999,45	2 583 999,45
241 0007	BÚ - Pozůstalosti	95 182,00	95 182,00
241 0008	BÚ - Ostatní cizí platby	3 000,00	3 000,00
241 0011	BÚ - Exekuce	26 563,00	26 563,00
241 0013	BÚ - neobsazeno	0,00	0,00
241 0014	BÚ - neobsazeno	0,00	0,00
241 0102 -0387	Dočasně uložené peníze klientů	0,00	0,00
241 0400	BÚ - RF - ze zlepšeného výsledku hospodaření	278,73	278,73
241 0435	BÚ - neobsazeno	0,00	0,00
241 0462	BÚ - neobsazeno	0,00	0,00
241 0500	BÚ - Rezervní fond - z darů	25 429,20	25 429,20
241 0600	BÚ - IF	5 552 136,51	5 552 136,51
241 0700	Fond odměn	0,00	0,00
241 0913	Příspěvek na činnost od KÚ	0,00	0,00
241 0913	Dotace na soc. služby	0,00	0,00
241	**Běžný účet**	**8 286 588,89**	**8 286 588,89**
243 0000	BÚ - FKSP	79 277,19	79 277,19
243	**Běžný účet FKSP**	**79 277,19**	**79 277,19**
261 0100	Pokladna	59 674,00	59 674,00
261 0700	Pokladna - kapesné uživatelů	148 022,00	148 022,00
261	**Pokladna**	**207 696,00**	**207 696,00**
262 0100	Peníze na cestě k pokladně	0,00	0,00
262 0600	Peníze na cestě k FKSP	0,00	0,00
262	**Peníze na cestě**	**0,00**	**0,00**
263 0012	Kolky	0,00	0,00
263	**Ceniny**	**0,00**	**0,00**
311 0000	Odběratelé	0,00	0,00
311 0450	Odběratelé - VZP, za zdravotní úkony	0,00	0,00
311 0451	Odběratelé - VZP, za zdravotní úkony r. 2016	1 456 587,00	1 456 587,00
311 0460	Odběratelé - ZPMV, za zdravotní úkony	0,00	0,00

Členové inventarizační komise:
Beranková I. — Podpis. zázn.
Bc. Korandová O. — Podpis. zázn.:
Vlásek F. — Podpis. zázn.
Podpis. zázn. hm. odp. pr.: Ing. L. Milákeová, MBA

311 0461	Odběratelé - ZPMV, za zdravotní úkony r. 2016	1 329 431,28	1 329 431,28
311	**Odběratelé**	**2 786 018,28**	**2 786 018,28**
314 0040	Záloha na el. energii	86 780,00	86 780,00
314 0050	Záloha na plyn	20 000,00	20 000,00
314 0060	Záloha vodné	376 630,00	376 630,00
314 0070	Záloha teplo	263 120,70	263 120,70
314 0400	Krátkodobé poskytnuté zálohy - záloha CCS	0,00	0,00
314 0800	Zálohy ostatní - zásoby, služby, opravy	0,00	0,00
314	**Krátkodobé poskytnuté zálohy**	**746 530,70**	**746 530,70**
315 0331	Poplatek za revize elektrospotřebičů	0,00	0,00
315 0332	Jízdné ve vlastním zájmu	890,00	890,00
315 0333	Úhrada za nadstandardní služby	0,00	0,00
315 0500	Stravné	0,00	0,00
315	**Jiné pohledávky z hlavní činnosti**	**890,00**	**890,00**
321 0000	Dodavatelé	90 414,44	90 414,44
321 0008	Dodavatelé - potravin	14 348,00	14 348,00
321 0010	Dodavatelé - platba za klienty	3 844,00	3 844,00
321 0600	Dodavatelé investiční	0,00	0,00
321 0800	Dodavatelé FKSP	0,00	0,00
321	**Dodavatelé**	**108 606,44**	**108 606,44**
324 0810	Krátkodobé přijaté zálohy - VZP	0,00	0,00
324 0811	Krátkodobé přijaté zálohy - zdrav. poj. VZP 2016	1 324 170,00	1 324 170,00
324 0820	Krátkodobé přijaté zálohy - ZPMV	0,00	0,00
324 0821	Krátkodobé přijaté zálohy - zdravotní poj. MV 2016	1 329 431,28	1 329 431,28
324	**Krátkodobé přijaté zálohy**	**2 653 601,28**	**2 653 601,28**
331 0001	Zaměstnanci - mzdy leden	0,00	0,00
331 0002	Zaměstnanci - mzdy únor	0,00	0,00
331 0003	Zaměstnanci - mzdy březen	0,00	0,00
331 0004	Zaměstnanci - mzdy duben	0,00	0,00
331 0005	Zaměstnanci - mzdy květen	0,00	0,00
331 0006	Zaměstnanci - mzdy červen	0,00	0,00
331 0007	Zaměstnanci - mzdy červenec	0,00	0,00
331 0008	Zaměstnanci - mzdy srpen	0,00	0,00
331 0009	Zaměstnanci - mzdy září	0,00	0,00
331 0010	Zaměstnanci - mzdy říjen	0,00	0,00
331 0011	Zaměstnanci - mzdy listopad	0,00	0,00
331 0012	Zaměstnanci - mzdy prosinec	2 392 962,00	2 392 962,00
331	**Zaměstnanci**	**2 392 962,00**	**2 392 962,00**
333 0300	Zaměstnanci cestovné	0,00	0,00
333	**Jiné závazky vůči zaměstnancům**	**0,00**	**0,00**
335 0000	Provozní zálohy zaměstnancům - cestovné	0,00	0,00
335 0020	Jízdné - placená nafta	0,00	0,00
335 0150	Provozní záloha na drobná vydání	0,00	0,00
335 0500	Stravné	0,00	0,00
335 0501	Stravné od 1.7.2016	780,00	780,00
335 0510	Ostatní - OOPP	0,00	0,00
335	**Pohledávky za zaměstnance**	**780,00**	**780,00**
336 0000	Soc. poj. organizace	771 682,00	771 682,00
336 0200	Soc. poj. zaměstnanci	200 704,00	200 704,00
336	**Sociální zabezpečení**	**972 386,00**	**972 386,00**

Členové inventarizační komise:
Beránková I. — Podpis. zázn.
Bc. Korandová O. — Podpis. zazn.:
Vlásek F. — Podpis. zázn.
Podpis. zázn. hm. odp. pr.: Ing. L. Milákové, MBA

337 0000	Zdrav. poj. organizace	277 809,00	277 809,00
337 0200	Zdrav. poj. zaměstnanci	138 962,00	138 962,00
337	**Zdravotní pojištění**	**416 771,00**	**416 771,00**
338 0120	II. pilíř	0,00	0,00
338	**Důchodové spoření**	**0,00**	**0,00**
342 0360	Daň zálohová	328 172,00	328 172,00
342 0480	Daň srážková	1 433,00	1 433,00
342	**Ostatní daně, poplatky a jiná obobná peněžitá plnění**	**329 605,00**	**329 605,00**
346 0100	Neinvestiční dotace na soc.sl. od MPSV	0,00	0,00
346 0101	Dotace na veřejně prospěšné práce z ÚP	0,00	0,00
346	**Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi**	**0,00**	**0,00**
348 0000	Příspěvek na činnost od KÚ	0,00	0,00
348 0500	Pohledávky za vybranými míst.vl. inst. - investiční	0,00	0,00
348	**Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi**	**0,00**	**0,00**
349 0500	Závazky k vybr. míst. vládním ins. - investiční	0,00	0,00
349	**Závazky k vybraným místním vládním institucím**	**0,00**	**0,00**
374 0100	Dotace na sociální služby	0,00	0,00
374	**Krátkodobé přijaté zálohy na transfery**	**0,00**	**0,00**
377 0205	Poplatky klientů za televize	0,00	0,00
377 0206	Poplatky klientů za rozhlas	0,00	0,00
377 0207	Poplatky klientů za léky	3 844,00	3 844,00
377 0300	Pohledávky za klienty - rekreace, sport.hry,...	0,00	0,00
377 0320	Důchody	22 889,00	22 889,00
377 0400	PnP - osoby do 18 let	0,00	0,00
377 0410	PnP nad 18 let	49 500,00	49 500,00
377 0420	Ošetřovné - úhrada za pobyt do 18 let	1 136 037,00	1 136 037,00
377 0720	Účast. poplatek na akcích klientů placených z darů	0,00	0,00
377	**Ostatní krátkodobé pohledávky**	**1 212 270,00**	**1 212 270,00**
378 0320	Důchody	27 198,00	27 198,00
378 0400	Neobsazeno	0,00	0,00
378 0401	PnP do 18 let	10 120,00	10 120,00
378 0410	PnP nad 18 let	13 714,00	13 714,00
378 0420	Ošetřovné	1 815,00	1 815,00
378 0500	Pozůstalosti	95 182,00	95 182,00
378 0700	Pokladna - kapesné uživatelů	148 022,00	148 022,00
378 0710	Dočasně uložené peníze klientů	0,00	0,00
378 0900	Exekuce zaměstnanců	26 563,00	26 563,00
378 0910	Dočasně uložené peníze - cizí, ve schval. řízení	3 000,00	3 000,00
378 0940	Stravné zaměstnanců	0,00	0,00
378	**Ostatní krátkodobé závazky**	**325 614,00**	**325 614,00**
381 0000	Náklady příštích období	59 308,69	59 308,69
381	**Náklady příštích období**	**59 308,69**	**59 308,69**
384 0000	Výnosy příštích období	0,00	0,00
384	**Výnosy příštích období**	**0,00**	**0,00**
388 0300	Dohadné účty aktivní - dotace MPSV	0,00	0,00
388 0400	Dohadné účty aktivní - dotace KÚ	0,00	0,00
388 0500	Dohadné účty - ostatní	600,00	600,00
388 0550	Dohadné účty - VZP	252 417,00	252 417,00
388 0560	Dohadné účty - ZP MV ČR	120 363,06	120 363,06
388	**Dohadné účty aktivní**	**373 380,06**	**373 380,06**
389 0040	Dohadné položky - elektřina	160 074,00	160 074,00
389 0300	Dohadné účty pasivní - vodné a stočné	407 358,00	407 358,00
389 0500	Dohadné položky - plyn	14 675,00	14 675,00

Členové inventarizační komise:
Beranková I. — Podpis. zázn.:
Bc. Korandová O. — Podpis. zázn.:
Vlásek F. — Podpis. zázn.:
Podpis. zázn. hm. odp. pr.: Ing. L. Miláková, MBA

389 0700	Dohadné účty pasivní - teplo	211 663,71	211 663,71
389 0900	Dohadné položky - služby, opravy, zásoby	75 565,38	75 565,38
389 0908	Dohadné položky - potraviny	7 090,54	7 090,54
389	**Dohadné účty pasivní**	**876 426,63**	**876 426,63**
401 0600	Fond dlouh. majetku	117 393 550,85	117 393 550,85
401 0902	Fond ob. aktiv - převod SU 902 z r. 2009 (delimitace)	-131 243,16	-131 243,16
401	**Jmění účetní jednotky**	**117 262 307,69**	**117 262 307,69**
406 0100	Oceňovací rozdíly - ošetřovné	-95 858,44	-95 858,44
406	**Oceňovací rozdíly při změně metody**	**-95 858,44**	**-95 858,44**
411 0300	Fond odměn - počáteční stav	462,00	462,00
411 0401	Použití - Fondu odměn	-462,00	-462,00
411	**Fond odměn**	**0,00**	**0,00**
412 0100	počáteční stav	86 516,26	86 516,26
412 0110	Základní příděl	514 271,01	514 271,01
412 0220	Příspěvek na stravné	-139 294,00	-139 294,00
412 0240	FKSP - kultura	-144 013,90	-144 013,90
412 0270	Penzijní připojištění	-203 200,00	-203 200,00
412 0280	Životní pojištění	100,00	100,00
412	**FKSP**	**114 379,37**	**114 379,37**
413 0500	Počáteční stav	414 240,52	414 240,52
413 0510	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	57 038,21	57 038,21
413 0630	Posílení inv. fondu se souhlasem zřizovatele	-471 000,00	-471 000,00
413	**Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření**	**278,73**	**278,73**
414 0500	počáteční stav	17 530,50	17 530,50
414 0540	Přijaté finanční dary účelové	88 000,00	88 000,00
414 0650	Čerpání finančních darů	-80 101,30	-80 101,30
414	**Rezervní fond z ostatních titulů**	**25 429,20**	**25 429,20**
416 0300	počáteční stav	5 004 482,85	5 004 482,85
416 0310	Odpisy DNM, DHM	2 348 467,00	2 348 467,00
416 0329	Tvorba fondu - investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	2 600 000,00	2 600 000,00
416 0370	Převody z rezervního fondu	471 000,00	471 000,00
416 0400	Nákup DHM	-3 773 813,34	-3 773 813,34
416 0490	Odvod z IF	-1 098 000,00	-1 098 000,00
416	**Fond reprodukce majetku, investiční fond**	**5 552 136,51**	**5 552 136,51**
465 0080	Dlouhodobá záloha CCS	18 000,00	18 000,00
465	**Dlouhodobé poskytnuté zálohy**	**18 000,00**	**18 000,00**
901 0000	JDDNM - Majetek v evidenci - nehmotný	46 120,55	46 120,55
901	**JDDNM - Majetek nehmotný**	**46 120,55**	**46 120,55**
902 0000	JDDNM - Majetek v evidenci - hmotný	1 697 693,32	1 697 693,32
902 0600	Majetek svěřený k hospodaření PO	28 712,05	28 712,05
902	**JDDHM - Majetek hmotný**	**1 726 405,37**	**1 726 405,37**
905 0998	Odepsané pohledávky	944 932,80	944 932,80
905	**Vyřazené pohledávky**	**944 932,80**	**944 932,80**
909 0996	Stavebni dlouh. maj. nedokonč. - projekt. dok.	0,00	0,00
909	**Ostatní majetek**	**0,00**	**0,00**
915 0300	Příspěvek na činnost a dotace na sociální služby (KÚ a MPSV)	0,00	0,00
915	**Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů**	**0,00**	**0,00**
934 0700	Pohledávka za VZP- nepodepsaná smlouva	603 306,50	603 306,50
934	**Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv**	**603 306,50**	**603 306,50**
942 0416	Dotace na investice - předpoklad	0,00	0,00
942	**Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům**	**0,00**	**0,00**
965 0992	Zapůjčený majetek	39 450,00	39 450,00

Členové inventarizační komise:
Beránková I.
Podpis. zázn.:

Bc. Korandová O.
Podpis. zázn.:

Vlášek F.
Podpis. zázn.:

Podpis. zázn. hm. odp. pr.: Ing. L. Miláková, MBA

965	**Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce**	**39 450,00**	**39 450,00**
966 0992	Zapůjčený majetek	438 950,00	438 950,00
966	**Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce**	**438 950,00**	**438 950,00**
971 0300	Objednávky - nestavební investice	0,00	0,00
971 0699	Objednávky - stavební investice	1 526 054,03	1 526 054,03
971	**Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku**	**1 526 054,03**	**1 526 054,03**
973 0300	Objednávky	109 332,00	109 332,00
973	**Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv**	**109 332,00**	**109 332,00**
993 0300	Odvod z IF zřizovateli	0,00	0,00
993	**Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva**	**0,00**	**0,00**
994 0991	CCS karty	2 420,00	2 420,00
994 0994	Vkladní knížky	2 655 960,39	2 655 960,39
994 0998	Osobní předměty, cennosti - uložené+pozůstalosti	30 450,00	30 450,00
994	**Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva**	**2 688 830,39**	**2 688 830,39**
999 0000	vyrovnávací účet	0,00	0,00
999 0901	vyrovnávací účet k SU 901	46 120,55	46 120,55
999 0902	vyrovnávací účet k SU 902	1 726 405,37	1 726 405,37
999 0905	vyrovnávací účet k SU 905	944 932,80	944 932,80
999 0909	vyrovnávací účet k SU 909	0,00	0,00
999 0915	vyrovnávací účet k SU 915	0,00	0,00
999 0934	vyrovnávací účet k SU 934	603 306,50	603 306,50
999 0942	vyrovnávací účet k SU 942	0,00	0,00
999 0965	vyrovnávací účet k SU 965	-39 450,00	-39 450,00
999 0966	vyrovnávací účet k SU 966	-438 950,00	-438 950,00
999 0971	vyrovnávací účet k SU 971	-1 526 054,03	-1 526 054,03
999 0973	vyrovnávací účet k SU 973	-109 332,00	-109 332,00
999 0993	vyrovnávací účet k SU 993	0,00	0,00
999 0994	vyrovnávací účet k SÚ 994	-2 688 830,39	-2 688 830,39
999 0999	doplnění podvojnosti pro nevyrovnané účetní operac	0,00	0,00
999	**Vyrovnávací účet**	**-1 481 851,20**	**-1 481 851,20**

Členové inventarizační komise:
Beránková I. — Podpis. zázn.:
Bc. Korandová O. — Podpis. zázn.:
Vlasek F. — Podpis. zázn.:
Podpis. zázn. hm. odp. pr.: Ing. L. Miláková, MBA

Domovy sociálních služeb
Kadaň a Mašťov
příspěvková organizace
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČ 46789910

Podklady ke schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2016

Vyjádření k opravám případných nesprávností za r. 2016

Žádné nesprávnosti nebyly zjištěny.

V Kadani dne 12. 4. 2017

Ing. Lenka Milaková, MBA
ředitelka DSSKM

DOMOVY SOCIÁLNÍCH SLUŽEB
KADAŇ A MAŠŤOV
příspěvková organizace
Březinova 1093, 432 01 Kadaň
IČO 46789910 DIČ CZ46789910