

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2

IČ: 44555245

Číslo organizace: 7180

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2015
- 2) rozvaha k 31.12.2015
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015
- 4) příloha k 31.12.2015
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2015
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2015
- 7) rezervní fond k 31.12.2015
- 8) fond investic k 31.12.2015
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2015
- 10) inventarizační zpráva za r. 2015

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 8.4.2016

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2015

účetní jednotky

*Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem,
Špálova 2, příspěvková organizace*

Auditor: PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27
100 00 Praha 10
Osvědčení č.: 209

V Praze, dne 1.3.2016

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou **Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace** a auditorskou firmou **PRIMASKA AUDIT, a.s.** jsme provedli audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky **Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace**, tj. rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztrát za období od 1.1.2015 do 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace.

Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a zřizovatele a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské společnosti.

Účetní jednotka: **Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace**
Špálova 2712/2
400 11 Ústí nad Labem
IČ: 44 555 245

Účel, pro který byla účetní jednotka zřízena: zajištění výchovné, hmotné a sociální péče mládeži, která ze závažných důvodů nemůže být vychovávána ve vlastní rodině, nemůže být osvojena nebo umístěna v jiné formě náhradní rodinné péče a poskytování stravování dětí, žáků a studentů v době jejich pobytu v dětském domově.

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2015 do 31.12.2015. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2015.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Současně odpovídá statutární orgán účetní jednotky **Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace** za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Dále musí účetní jednotka zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědnosti je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách

a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i posouzení a vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálava 2, příspěvková organizace k 31.12.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditor společnosti PRIMASKA AUDIT, a.s. proto dává k účetní závěrce účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálava 2, příspěvková organizace k 31.12.2015

VÝROK BEZ VÝHRAD.

V Praze dne 1.3.2016



Dětský domov a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálava 2,
příspěvková organizace
- 1 -


zprávu převzal


PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27, Praha 10
číslo oprávnění KAČR 209
auditor Ing. Pavel Adam
číslo osvědčení KAČR 1267

Výtisk č. 3 ze 4



Dětský domov a Školní jídelna

Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace

29.1.2016 18263/2016/KUUJ



Krajský úřad Ústeckého kraje
odbor školství, mládeže a tělovýchovy
paní M. Barátová

Ústí nad Labem

VÁŠ DOPIS ZNAČKY / ZE DNE

NAŠE ZNAČKA
DD-225/2016

VYŘIZUJE / LINKA
Drtinová

ÚSTÍ NAD LABEM
27. ledna 2016

VĚC: Účetní závěrka k 31.12.2015

V příloze předáváme:

- Rozvaha
- Výkaz zisků a ztráty
- Přílohy: A.4., A.5.,
- F – FKSP, F – Rezervní fond, F – Investiční fond
- G – Stavby, H – Pozemky

Naděžda Drtinová

Dětský domov a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

- 2 -

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 11:49:13

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			28 338 621.47	8 469 927.36	19 868 694.11	20 182 007.90
A.	Stálá aktiva		24 584 016.36	8 469 927.36	16 114 089.00	16 400 517.00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		66 927.00	66 927.00	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	66 927.00	66 927.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		24 517 089.36	8 403 000.36	16 114 089.00	16 400 517.00
1.	Pozemky	031	951 624.00	0.00	951 624.00	951 624.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	17 247 700.40	2 244 218.40	15 003 482.00	15 348 436.00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 251 236.91	1 092 253.91	158 983.00	100 457.00
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 066 528.05	5 066 528.05	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		3 754 605.11	0.00	3 754 605.11	3 781 490.90
I.	Zásoby		109 800.99	0.00	109 800.99	104 478.42
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	109 800.99	0.00	109 800.99	104 478.42
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		337 158.00	0.00	337 158.00	211 128.00
1.	Odběratelé	311	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	96 800.00	0.00	96 800.00	600.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	137 001.00	0.00	137 001.00	97 556.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	26.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Děchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0.00	0.00	0.00	0.00
29.	Náklady příštích období	381	7 903.00	0.00	7 903.00	10 638.00
30.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	131.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	9 588.00	0.00	9 588.00	0.00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	85 866.00	0.00	85 866.00	102 177.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 307 646.12	0.00	3 307 646.12	3 465 884.48
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	3 103 896.22	0.00	3 103 896.22	3 218 900.18
10.	Běžný účet FKSP	243	162 672.86	0.00	162 672.86	200 238.86
15.	Ceniny	263	260.00	0.00	260.00	273.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	40 817.04	0.00	40 817.04	46 472.44

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
 ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
 sestavená k 31.12.2015
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 27.01.2016 11:49:13

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			19 868 694.11	20 182 007.90
C.	Vlastní kapitál		18 469 864.64	19 126 009.52
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		16 225 991.66	16 512 419.66
1.	Jmění účetní jednotky	401	16 225 991.66	16 512 419.66
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		2 105 972.98	2 464 228.68
1.	Fond odměn	411	221 869.00	221 869.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	169 601.86	206 054.86
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	128 931.39	77 126.21
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 558 733.13	1 874 769.01
5.	Fond reprodukce majetku, Investiční fond	416	26 837.60	84 409.60
III.	Výsledek hospodaření		137 900.00	149 361.18
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		40 344.00	110 890.18
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	97 556.00	38 471.00
D.	Cizí zdroje		1 398 829.47	1 055 998.38
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0.00	0.00

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
 ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
 sestavená k 31.12.2015
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 27.01.2016 11:51:40

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		16 724 480.38	0.00	15 737 525.43	0.00
I.	Náklady z činnosti		16 723 092.20	0.00	15 737 295.78	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 788 006.47	0.00	1 767 755.26	0.00
2.	Spotřeba energie	502	720 582.77	0.00	793 588.60	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	60 633.73	0.00	0.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	331 609.10	0.00	47 427.27	0.00
9.	Cestovné	512	322 633.53	0.00	244 393.09	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 388 085.09	0.00	1 171 690.16	0.00
13.	Mzdové náklady	521	8 394 326.00	0.00	8 024 787.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 850 384.00	0.00	2 722 003.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	35 210.00	0.00	33 625.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	93 284.00	0.00	115 975.00	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 430.00	0.00	3 865.40	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiné bezúplatná přestěhování	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	357 008.51	0.00	342 913.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	169 758.00	0.00	222 710.00	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	207 141.00	0.00	246 563.00	0.00
II.	Finanční náklady		1 388.18	0.00	229.65	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	1 388.18	0.00	229.65	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		1 398 829.47	1 055 998.38
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	26 282.20	26 357.38
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci: krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	647 709.00	553 670.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	280 495.00	232 651.00
13.	Zdravotní pojištění	337	120 221.00	99 712.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	123 001.00	93 542.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	45 388.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0.00	0.00
34.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
35.	Výnosy příštích období	384	22 478.50	24 438.00
36.	Dohadné účty pasivní	389	101 505.77	5 900.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	31 749.00	19 728.00


 Město a obecní úřad, příspěvková organizace
 - 2 -

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		16 764 824.38	0.00	15 848 415.61	0.00
I.	Výnosy z činnosti		1 210 956.38	0.00	1 040 988.28	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	532 667.00	0.00	540 303.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálů	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	583 635.88	0.00	494 554.28	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	94 653.50	0.00	6 131.00	0.00
II.	Finanční výnosy		0.00	0.00	922.33	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	0.00	0.00	335.33	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	587.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		15 553 868.00	0.00	14 806 505.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	15 553 868.00	0.00	14 806 505.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	40 344.00	0.00	110 890.18	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	40 344.00	0.00	110 890.18	0.00

Datový účtový a účetní program
Ústřední účetní program
příspěvková organizace
- 2 -

ZÁKLADNÍ

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		2 489 811.90	2 565 920.40
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	23 767.00	23 767.00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 760 131.20	1 710 438.70
3.	Vyřazené pohledávky	905	180 139.00	180 139.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	525 774.70	651 575.70
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálůva 2, PO, Špálůva 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 11:56:55

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	280 495.00	232 651.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	120 221.00	99 712.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	123 001.00	93 542.00


Ústí nad Labem, Špálůva 2,
příspěvková organizace

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		276 789.00	276 789.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	276 789.00	276 789.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti modí zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti modí zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 213 022.90	2 289 131.40

Ing. Jan Zeman a Společnost

nad Lebem, Spálova 2,

ústecká organizace

Jan Zeman

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 11:57:36

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	206 054.86
A.II.	Tvorba fondu	83 744.00
1.	Základní příděl	83 744.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	120 197.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	22 332.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	21 915.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	12 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	28 350.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	35 600.00
A.IV.	Konečný stav fondu	169 601.86


Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace
- 2 -

Příloha**Rezervní fond****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 11:57:44

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 951 895.22
D.II.	Tvorba fondu	319 405.18
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	51 805.18
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	177 600.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	90 000.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	583 635.88
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	583 635.88
D.IV.	Konečný stav fondu	1 687 664.52

[Signature]
Dětský domov a školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

Příloha

Investiční fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 11:57:56

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	84 409.60
F.II.	Tvorba fondu	357 008.51
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	357 008.51
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	414 580.51
1.	Financování investičních výdajů	70 580.51
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	344 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	26 837.60

Dětský domov a školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 11:58:17

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	17 247 700.40	2 244 218.40	15 003 482.00	15 348 436.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	17 247 700.40	2 244 218.40	15 003 482.00	15 348 436.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00


Dětský domov a školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

22

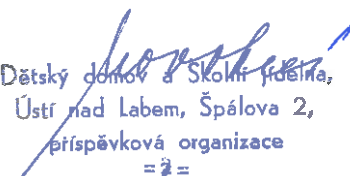
Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 11:58:29

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	951 624.00	0.00	951 624.00	951 624.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	927 824.00	0.00	927 824.00	927 824.00
H.5.	Ostatní pozemky	23 800.00	0.00	23 800.00	23 800.00


Dětský domov a školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace
= 2 =

Organizace: Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2
IČ: 44555245

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2015

Datum zpracování: 20. ledna 2016

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. 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 inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 18. listopadu 2015. 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 byli vždy členové komise a osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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, přírůstky a úbytky od tohoto data byly zahrnuty do inventurních soupisů následně zpracovaných.

Informace o inventarizačních rozdílech a dalších zjištěních

V průběhu provádění inventarizace hmotného majetku nebyly zjištěny žádné rozdíly účetního stavu od stavu fyzického.

Při provádění dokladové inventarizace nebyly zjištěny rozdíly.

Za HIK:

Předseda: Mgr.Bc. Alena Novotná podpis 

Člen: Jiří Berka podpis 

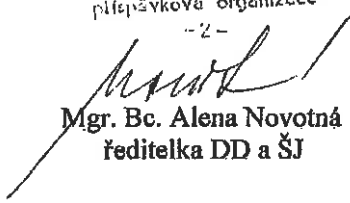
Člen: Naděžda Drtinová podpis 

Člen: Michal Vopařil podpis 

Ústí nad Labem 20. ledna 2016

Ústí nad Labem a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

-2-


Mgr. Bc. Alena Novotná
ředitelka DD a ŠJ