

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Dětský domov, Základní škola
a Střední škola, Žatec

IČ: 62247859

Číslo organizace: 4130

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2017
- 2) rozvaha k 31.12.2017
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- 4) příloha k 31.12.2017
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2017
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2017
- 7) rezervní fond k 31.12.2017
- 8) fond investic k 31.12.2017
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2017
- 10) inventarizační zpráva za r. 2017

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12.4.2018

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace**
sídlo: **Pražská 808, Žatec**
PSČ: **438 01**
IČ: **62247859**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2017 do 31.12.2017, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizaci **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědnost je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky 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 postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i 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 organizace **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2017 do 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**
Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č.469**

Datum vypracování: 15.2.2018

Podpis auditora:

Razítko:

.....




Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- 2x příjemce **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace**
- 1x zpracovatel auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

@ 14998/2018

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Rozvaha příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace

sestavená k 31.12.2017

(v Kč a přesnosti na dvě desetinná místa)

Pražská

Žatec

438 01

OKEČ	IC
000000	62247859

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			1	2	3	4
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM			72 439 354.42	16 574 262.69	55 865 091.73	55 780 494.40
A. Stálá aktiva			66 280 317.69	16 574 262.69	49 706 055.00	50 314 791.00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			109 073.30	109 073.30		
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	109 073.30	109 073.30		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			66 171 244.39	16 465 189.39	49 706 055.00	50 314 791.00
1.	Pozemky	031	1 375 211.93		1 375 211.93	1 375 211.93
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	56 086 799.37	7 836 319.00	48 250 480.37	48 845 524.37
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 002 252.60	1 921 889.90	80 362.70	94 054.70
5.	Pěstlivelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 706 980.49	6 706 980.49		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			6 159 036.73		6 159 036.73	5 465 703.40
I. Zásoby			117 184.62		117 184.62	101 121.01
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	117 184.62		117 184.62	101 121.01
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
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		356 391.86		356 391.86	469 142.13
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	69 920.00		69 920.00	109 715.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	104 295.90		104 295.90	85 928.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	13 500.00		13 500.00	9 000.00
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 vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.		373				
30.	Náklady příštích období	381	117 442.00		117 442.00	134 011.65
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				100 683.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	51 233.96		51 233.96	29 804.48
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 685 460.25		5 685 460.25	4 895 440.26
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	5 338 254.31		5 338 254.31	4 695 086.28
10.	Běžný účet FKSP	243	308 985.94		308 985.94	166 039.98
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	38 220.00		38 220.00	34 314.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			55 865 091.73	55 780 494.40
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		52 470 087.06	52 773 114.61
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		50 067 721.62	50 676 457.62
1.	Jmění účetní jednotky	401	49 701 201.82	50 304 381.82
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	77 777.00	83 333.00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	288 742.80	288 742.80
II.	Fondy účetní jednotky		2 262 738.43	1 906 673.45
1.	Fond odměn	411	133 178.00	133 178.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	358 459.90	198 844.46
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	412 035.03	307 979.49
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 065 836.50	987 622.50
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	293 229.00	279 049.00
III.	Výsledek hospodaření		139 627.01	189 983.54
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		53 699.01	124 254.54
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	85 928.00	65 729.00
D.	Cizí zdroje		3 395 004.67	3 007 379.79
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		3 395 004.67	3 007 379.79
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	104 876.80	52 175.50
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 745 639.00	1 525 620.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	726 153.00	623 604.00
13.	Zdravotní pojištění	337	311 490.00	267 796.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	294 207.00	233 905.00
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		90 615.00
35.	Výdaje příštích období	383	1 900.00	1 281.00
36.	Výnosy příštích období	384	9 677.00	16 818.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	81 764.08	106 619.18
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	119 397.79	88 946.11

Sestaveno dne.

23.01.2018 11:33:04

Podpisový záznam



Dětský domov, Základní škola a Střední škola,
Žatec, příspěvková organizace
Pražská 808, 438 01 Žatec



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn.

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a přednost:
číslo účelové jednotky

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace
Pražská
Žatec
438 01

sestavený k ... 31.12.2017

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	62247859

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		Hospodářská činnost	MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost			Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		39 162 979.84			37 624 859.62	
I.	Náklady z činnosti		39 162 979.84			37 624 859.62	
1.	Spotřeba materiálu	501	4 336 342.86			3 868 812.72	
2.	Spotřeba energie	502	1 178 161.73			1 163 218.00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	116 364.00			169 468.00	
4.	Prodané zboží	504					
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506					
6.	Aktivace oběžného majetku	507					
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508					
8.	Opravy a udržování	511	219 411.06			202 478.00	
9.	Cestovné	512	48 404.00			39 350.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513					
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12.	Ostatní služby	518	2 639 798.57			2 843 989.94	
13.	Mzdové náklady	521	20 982 492.00			19 995 575.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 081 526.00			6 743 390.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	87 476.42			83 299.27	
16.	Zákonné sociální náklady	527	484 602.44			379 229.59	
17.	Jiné sociální náklady	528					
18.	Daň silniční	531					
19.	Daň z nemovitosti	532					
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 500.00			4 500.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541					
23.	Jiné pokuty a penále	542					
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543					
25.	Prodaný materiál	544					
26.	Manka a škody	547	9 376.00				
27.	Tvorba fondů	548					
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	608 736.00			647 268.00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552					
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553					
31.	Prodané pozemky	554					
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555					
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556					
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557	8 525.00			15 313.00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	826 533.22			1 138 679.10	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	530 730.54			330 289.00	
II.	Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561					
2.	Úroky	562					
3.	Kurzové ztráty	563					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		39 216 678.85		37 749 114.16	
I.	Výnosy z činnosti		1 031 922.85		1 159 249.16	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	849 824.00		841 748.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	6 566.00		5 867.00	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	99 986.00		69 089.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	75 546.85		242 545.16	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		38 184 756.00		36 589 865.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	38 184 756.00		36 589 865.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODARENÍ					
1	Výsledek hospodaření před zdaněním		53 699.01		124 254.54	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		53 699.01		124 254.54	

Sestaveno dne:

22.01.2018 14:41:11

Podpisový záznam



Dětský domov, Žatec, příspěvková organizace
Žatec, příspěvková organizace
Pražská 808, 438 01 Žatec



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozit

Výčet položek podle výšešky č.
495/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace
Pražská
Žatec
438 01

sestavená k ...31.12.2017

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	62247859

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BÉŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		4 807 933.81	5 228 292.51
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	88 825.30	86 278.30
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 379 301.49	3 438 432.15
3.	Vyřazené pohledávky	905	477 462.00	475 503.00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	862 345.02	1 228 079.06
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podm.pohl.pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podm.pohl.pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		5 536 066.20	5 566 463.12

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966	594 688.20	625 085.12
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	4 941 378.00	4 941 378.00
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ řiz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ řiz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	-728 132.39	-338 170.61

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.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sniž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	5 556.00	5 556.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	198 844.46
A.II.	Tvorba fondu	418 067.44
1.	Základní přiděl	418 067.44
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	258 452.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	34 570.00
3.	Rekreace	24 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	15 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	71 000.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	113 882.00
A.IV.	Konečný stav fondu	358 459.90

Rezervní fond

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 295 601.99
D.II.	Tvorba fondu	282 255.54
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	104 055.54
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	178 200.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	99 986.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	99 986.00
D.IV.	Konečný stav fondu	1 477 871.53

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ
Číslo	Název	OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	279 049.00
F.II.	Tvorba fondu	603 180.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	603 180.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj. veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	589 000.00
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	589 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	293 229.00

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNĚ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	56 086 799.37	7 836 319.00	48 250 480.37	48 845 524.37
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	47 551 238.78	6 438 694.00	41 112 544.78	41 619 520.78
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	7 454 451.30	1 255 878.00	6 198 573.30	6 271 509.30
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	1 081 109.29	141 747.00	939 362.29	954 494.29
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	1 375 211.93		1 375 211.93	1 375 211.93
H.1.	Stavební pozemky	494 348.00		494 348.00	494 348.00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	100 214.33		100 214.33	100 214.33
H.5.	Ostatní pozemky	780 649.60		780 649.60	780 649.60

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.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.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

L. Doplňující informace o projekt. partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje

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

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
A.1.	PŘÍJMY CELKEM		
I.	Příjmy z daní		
II.	Příjmy ze sociálních příspěvků		
III.	Příjmy z transferů		
1.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - běžné		
2.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - kapitál.		
3.	Příjmy z transf. od mezin. org. - běžné		
4.	Příjmy z transf. od mezin. org. - kapitál.		
5.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - běž.		
6.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - kap.		
IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti		
1.	Úroky		
2.	Podíly na zisku		
3.	Nájemné		
4.	Jiné příjmy z vlastnictví		
5.	Prodej zboží a služeb na tržním prin.		
6.	Správní poplatky		
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		
8.	Pokuty, penále a propadnutí		
9.	Dary - běžné		
10.	Dary - kapitálové		
11.	Ostatní příjmy		
A.2.	VÝDAJE CELKEM		
V.	Mzdy a platy peněžní		
1.	Mzdy a platy peněžní		
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		
3.	Sociální příspěvky		
VI.	Výdaje na nákupy zboží a služeb		
VII.	Výdaje na úroky		
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sekt.		
2.	Ostatní výdaje na úroky		
VIII.	Výd. na transf. podnik.subj. jiné než inv.		
IX.	Výdaje na transfery		
1.	Výdaje na transf. zahr. vládám - běž.		
2.	Výdaje na transf. zahr. vládám - kap.		
3.	Výdaje na transf. mezin. org. - běž.		
4.	Výdaje na transf. mezin. org. - kap.		
5.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - běž.		
6.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - kap.		
X.	Výdaje na sociální dávky		
1.	Dávky sociálního zabezpečení		
2.	Dávky sociální pomoci		
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		
XI.	Jiné výdaje z provozní činnosti		
1.	Podíly na zisku		
2.	Nájemné		
3.	Ostatní výdaje - běžné		
4.	Ostatní výdaje - kapitálové		
B.	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFIN. AKTIV		
B.1.	Nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
B.2.	Prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
C.	SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ		
D.	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ		
D.1.	Čistá změna fin. aktiv jiných než oběživo		

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (+)		
II.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (-)		
III.	Poskytnuté půjčky (+)		
IV.	Splátky poskytnutých půjček (-)		
D.2.	Čistá změna st. příj. půjček a vyd. dluhop		
I.	Přijaté půjčky (+)		
II.	Splátky přijatých půjček (-)		
III.	Vydané dluhopisy (+)		
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)		
E.	Čistá změna oběživa a depozit		

Sestaveno dne:

22.01.2018 14:51:45

Podpisový záznam



 Dětský domov, Zákaznický servis
 Žatec, příspěvková organizace
 Pražská 808, 438 01 Žatec

⑤

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2017

o provedení inventarizace majetku a závazků organizace

umístěného:

- budova DD, Pražská 808, prostory budovy DD,
- škola Svatopluka Čecha 2773
- bytové jednotky – Šafaříkova 2536, Studentská 1139, Jabloňová 2725, Ostrov 2283, Volyňských Čechů 1037 –byt č. 5 a 7.

Jméno zaměstnance za svěřený majetek - Olga Adámková, maj.referent
Dohoda o hmotné odpovědnosti sepsána dne 24.9.2004

Vyhodnocení dodržení vyhl.270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1. **Plán inventur** plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inv.komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inv.komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.
Termíny inventur byly dodrženy.
2. **Proškolení členů inv. komise:**
Proškolení proběhlo **dne 6. 11. 2017**, což je doloženo prezenční listinou.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny se skutečností.
U inventur byly vždy se členy komise přítomny osoby odpovědné za majetek.
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inv.položek, pasiv a podrozvahy, který je zaznamenan v inv.soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inv.položek.

Složení dílčích inventarizačních komisí:

DIK č.1: DHM, DNIM,DDIM,DDNIM

Předseda – Mgr. Marta Karasová

Členové -Ivana Krčová
- Olga Adámková
- Eva Kroupová
- Jelena Kotvasová

DIK č. 2: skladové zásoby

Předseda – Mgr. Marta Karasová

Členové - Petra Stejskalová
- Ilona Gembecová

DIK č. 3: peněžní prostředky
Předseda - Petra Stejskalová
Členové - Mgr. Marta Karasová
 - Ivana Krčová
DIK č. 4: dokladová inv.
Předseda - Iva Kroupová
Členové - Olga Adámková
 - Ivana Krčová
 - Jelena Kotvasová

Prohlášení DIK:

Podepsaní členové DIK prohlašují, že byli seznámeni s platnými předpisy pro inventarizaci, že provedli fyzickou inventuru řádně a pečlivě, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Fyzicky inventarizovaný majetek je sepsán na místních seznamech.

Informace o dalších zjištěních:

Typ zjištění - návrh na odpis pohledávek.

Postup vymáhání pohledávek tvoří:

příloha č. 1: „Vyjádření škodní komise k návrhu na odpis pohledávek“.

příloha č. 2: „Návrh na odpis nedobytných pohledávek“

IIIK navrhuje provedení odpisu pohledávek.

Odpisy pohledávek byly proúčtovány ještě do závěrky r. 2017 a to účetním dokladem č. U000220 ke dni 31. 12. 2017.

Závěr IIIK:

Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Za IIIK:

Předseda: Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka

Člen: Gembecová Ilona

Člen: Stejskalová Petra

Člen: Mgr. Karasová Marta

Člen: Krčová Ivana

Podpis:

Podpis:

Podpis:

Podpis:

Podpis:

Datum zpracování: 15. 1. 2018

Dětský domov, Základní škola a Střední škola
Žatec, příspěvková organizace
Pražská 808, 438 01 Žatec

⑤

Ředitelka DD, ZŠ a SŠ:

Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka: