

**Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení / neschválení
účetní závěrky za rok 2018**

**Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice,
příspěvková organizace**

Sídlo: Dubí, Na Výšině č. p. 494, PSČ 417 01

IČ: 63787849

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2018, 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“.

- Účetní závěrka k 31. 12. 2018
- Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31. 12. 2018
- Podklady k rozborům hospodaření k 31. 12. 2018, vč. komentáře
- Inventarizační zpráva
- Informace o probíhajících a dokončených daňových a veřejnosprávních kontrolách

Hospodářský výsledek za rok 2018:

27,49 Kč

**Vyjádření nezávislého auditora „AUDIT & CONSULTING, spol. s r.o.“ k účetní závěrce
za rok 2018:**

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.“

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2018:

Odbor sociálních věcí na základě předložených podkladů nutných pro schválení/neschválení účetní závěrky příspěvkové organizace za účetní období 2018

doporučuje zřizovateli schválit

účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2018.

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:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace

IČ: 63787849

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 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 Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 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 17.3.2019



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

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2018



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.**

Předmět podnikání

hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Jaroslava Blaschkeová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2019, 15h56m 6s

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			248 741 395,52	77 255 014,86	171 486 380,66	163 261 047,60
A.	Stálá aktiva		219 831 891,56	77 251 010,86	142 580 880,70	140 412 997,19
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		335 301,44	335 301,44		
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	335 301,44	335 301,44		
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		219 480 190,86	76 915 709,42	142 564 481,44	140 383 173,38
1.	Pozemky	031	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	156 533 539,21	25 776 087,50	130 757 451,71	130 639 491,56
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	24 531 174,13	18 442 665,40	6 088 508,73	4 315 110,82
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	32 696 956,52	32 696 956,52		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	90 750,00		90 750,00	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	199 200,00		199 200,00	
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		16 399,26		16 399,26	29 823,81
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	16 399,26		16 399,26	29 823,81
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
B.	Oběžná aktiva		28 909 503,96	4 004,00	28 905 499,96	22 848 050,41
I.	Zásoby		226 302,13		226 302,13	274 910,38
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	218 952,13		218 952,13	267 560,38
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139	7 350,00		7 350,00	7 350,00
II.	Krátkodobé pohledávky		6 292 909,16	4 004,00	6 288 905,16	5 877 926,49
1.	Odběratelé	311	237 919,83		237 919,83	5 325 639,29
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	326 557,00		326 557,00	344 800,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	103 220,00		103 220,00	83 988,00
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	29 153,00		29 153,00	60 000,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	13 160,00		13 160,00	40 966,20
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	5 567 820,33		5 567 820,33	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	15 079,00	4 004,00	11 075,00	22 533,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		22 390 292,67		22 390 292,67	16 695 213,54
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			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	9 777 290,38		9 777 290,38	8 719 847,02
9.	Běžný účet	241	11 433 892,80		11 433 892,80	6 872 406,13
10.	Běžný účet FKSP	243	830 540,49		830 540,49	886 773,39
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	348 569,00		348 569,00	216 187,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			171 486 380,66	163 261 047,60
C.	Vlastní kapitál		145 043 192,85	141 723 513,80
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		142 372 238,34	140 480 880,28
1.	Jmění účetní jednotky	401	142 372 238,34	140 480 880,28
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		2 670 927,02	1 242 633,52
1.	Fond odměn	411	74 744,61	74 744,61
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 044 225,85	1 076 798,91
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	3 612,77	44 757,77
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 548 343,79	46 332,23
III.	Výsledek hospodaření		27,49	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		27,49	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		26 443 187,81	21 537 533,80
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		26 443 187,81	21 537 533,80
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	2 685 169,35	1 076 867,44
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	3 846 459,00	3 562 356,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	122 223,00	65 951,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	2 200 354,00	1 835 005,00
13.	Zdravotní pojištění	337	944 062,00	786 571,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	946 228,00	659 448,00
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	17,08	
37.	Dohadné účty pasivní	389	206 683,00	233 352,34
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	15 491 992,38	13 317 983,02
* Konec sestavy *				



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 63787849

Název: Podkrušnohorské domovy sociálních služeb

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Na výšině 494
obec DUBÍ
PSČ, pošta 41701

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 63787849
právní forma příspěvková organizace (ÚSC)
zřizovatel Krajský úřad Ústí n.L.

Předmět podnikání

hlavní činnost viz zřizovací listina
vedlejší činnost viz zřizovací listina
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 417571102
fax 417571993
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví**

Ing. Jaroslava Blaschkeová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2019, 15h56m35s

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			127 323 857,23		113 118 487,58	
I. Náklady z činnosti			127 323 857,23		113 118 447,78	
1.	Spotřeba materiálu	501	13 566 143,36		13 237 168,42	
2.	Spotřeba energie	502	4 436 847,00		4 883 140,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	867 302,61		1 026 138,34	
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	6 163 265,88		2 255 746,22	
9.	Cestovné	512	77 172,11		40 439,70	
10.	Náklady na reprezentaci	513	20 530,00		16 868,50	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 800 052,01		4 521 350,89	
13.	Mzdové náklady	521	67 627 084,00		59 503 129,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	22 612 046,00		20 084 548,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	281 000,00		224 718,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 802 352,96		1 708 503,68	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	14 260,00		10 200,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			225,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	3 184 710,00		2 929 246,00	
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	2 002,00		2 002,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			2 837,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 700 198,08		2 494 298,87	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	168 891,22		177 888,16	
II. Finanční náklady					39,80	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563			39,80	
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			127 323 884,72		113 118 487,58	
I. Výnosy z činnosti			68 169 862,87		70 216 425,58	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	67 550 313,63		69 065 105,84	
3.	Výnosy z pronájmu	603	79 813,00		100 452,00	
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				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	71 145,00		416 450,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	468 591,24		634 417,74	
II. Finanční výnosy			46,93			
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663	46,93			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			59 153 974,92		42 902 062,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	59 153 974,92		42 902 062,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		27,49			
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		27,49			
			* Konec sestavy *			



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**IČO: **63787849**Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.**

Předmět podnikání

hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Jaroslava Blaschkeová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2019, 15h57m15s

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

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

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

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

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		7 694 028,74	7 454 379,45
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	208 235,28	212 962,67
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 452 706,86	5 345 721,18
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 837,00	2 837,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	2 030 249,60	1 892 858,60
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			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		39 450,00	39 450,00
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		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	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			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	7 654 578,74	7 414 929,45

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
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. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

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

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

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

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 076 798,91
A.II.	Tvorba fondu		1 330 609,14
	1. Základní přiděl		1 330 609,14
	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		1 363 182,20
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		194 063,00
	3. Rekreace		273 764,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		680 355,20
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		215 000,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		1 044 225,85

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		44 757,77
D.II.	Tvorba fondu		30 000,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		30 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		71 145,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		71 145,00
D.IV.	Konečný stav fondu		3 612,77

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		46 332,23
F.II.	Tvorba fondu		6 677 710,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		3 184 710,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		3 493 000,00
	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		
F.III.	Čerpání fondu		5 175 698,44
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		3 191 698,44
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		1 984 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu		1 548 343,79

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	156 533 539,21	25 776 087,50	130 757 451,71	130 639 491,56
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	24 380 749,70	5 563 466,00	18 817 283,70	19 292 915,70
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	103 737 150,50	14 385 753,00	89 351 397,50	90 275 627,35
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	18 270 327,29	4 844 422,50	13 425 904,79	11 811 806,79
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	8 250 881,72	661 879,00	7 589 002,72	7 667 230,72
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 894 430,00	320 567,00	1 573 863,00	1 591 911,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.1.	Stavební pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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

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

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

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

* Konec sestavy *

Inventarizační zpráva za rok 2018

Datum zpracování: 27.2.2019

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 směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 30.10. 2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

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

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků, pohledávek 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 a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy. Byl sestaven seznam majetku určený k vyřazení.

Inventarizace majetku proběhla bez závad a nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Za IK :

Předseda: jméno Ing.J.Blaschkeová

Člen: jméno M.Veselá

Člen: jméno M.Pípal

Člen: jméno B.Formánková

Člen: jméno A.Kornová

Člen: jméno H. Jelínková

Člen: jméno J.Šmejkalová

podpis

podpis

podpis

podpis.....

podpis.....

podpis:.....

podpis:

PhDr.J.Zeman, ředitel PDSS Dubí- Teplice

Inventurní soupis 2018

Číslo	Inv. soupis		Počet listů	Přílohy	Způsob zjišťování
1.	DDNM - Dubí	018 0100	4	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha inventarizační položky dle SU/AU	fyzicky+dokladově
2.	DDNM - Teplice	018 0202	7	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha inventarizační položky dle SU/AU	fyzicky+dokladově
3.	Stavby	021 0100 021 0200 021 0230 021 0300 021 0400 021 0800 021 0806	15	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha inventarizační položky dle SU/AU, daňové doklady k technickému zhodnocení staveb, předávací protokoly	fyzicky+dokladově
4.	DHM	022 0100 022 0200 022 0400 022 0800 022 0900	32	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU karty majetku č.20200661, 1715, 1716, daňové doklady	fyzicky + dokladově
5.	DDHM - Dubí	028 0202 028 0802 028 0402 028 0902	166	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, karty majetku, daňové doklady	fyzicky
6.	DDHM - Teplice	028 0200 028 0400 028 0800 028 0900	24	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha inventarizační položky dle SU/AU, daňové doklady, karty majetku	fyzicky + dokladově
7.	Pozemky	031 0100 031 0102	5	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU	dokladově
8.	Nedokončený dlouhodobý hmot.maj.	042 0212 042 0221 042 0222	4	Hlavní kniha, daňový doklad	fyzicky + dokladově
9.	DDNM - Dubí (operativní evidence) Dubí	901 0300	6	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha invtarizační položky dle SU/AU	fyzicky + dokladově
10.	DDNM -Teplice (operativní evidence) Teplice	901 0981	4	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU	fyzicky + dokladově
11.	DDHM - Dubí (operativní evidence)	902 0300	168	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, karty majetku, daňové doklady	fyzicky
12.	DDHM - Teplice (operativní evidence)	902 0971	22	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, karty majetku, daňové doklady	fyzicky + dokladově
13.	Zvířata Dubí - Teplice	139 0001	2	Hlavní kniha, inventurní soupis	fyzicky
14.	Pokladna hlavní	261 0100	7	Výčetka platidel, pokladní deník , hlavní kniha	fyzicky, počítáním
15.	Pokladna prostředky klientů - Dubí	261 0700	3	Předání pokladny k inv., pokladní deník , hlavní kniha	fyzicky, počítáním
16.	Depozitní pokladna	261 0730	3	Výčetka platidel, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
17.	Sklad potravin - Dubí	112 0613	6	Inventurní soupis skladu, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
18.	Sklad potravin - Teplice	112 0608	4	Inventurní soupis skladu, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
19.	Zásoby pohonných hmot	112 0650	4	Hlavní kniha, skutečný stav a ceny pohonných hmot	fyzicky, měřením
20.	CCS karty	-	1	Soupis karet	fyzicky
21.	Platební a bankovní karty	-	1	Soupis karet	fyzicky
22.	Vkladní knížky Dubí	909 0989	2	Inventurní soupis osobních účtů, hlavní kniha	fyzicky
23.	Šekové knížky	-	1	Seznam - soupis šeků	fyzicky
24.	Hmotná depozita klientů - Teplice	909 0000	5	Hlavní kniha, inventurní soupis hmotných depozit	fyzicky
25.	Cennosti klientů - Dubí	909 0000	4	Hlavní kniha, inventurní soupis hmotných depozit	fyzicky + dokladově
26.	Vkladní knížky klientů - Teplice	909 0989	2	Inventurní soupis osobních účtů, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
27.	Účty majetku, závazky, pohledávky	viz příloha č.2 soupisu	190	Hlavní účetní kniha, účetní doklady ,bankovní výpisy	dokladově
28.	záloha na DHM	052 0100	11	Hlavní účetní kniha, účetní doklady ,bankovní výpisy	dokladově