

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2019

Název příspěvkové organizace: Dům dětí a mládeže, Žatec,  
Obránců míru 638

IČ: 70226601

Číslo organizace: 4140

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2019
- 2) rozvaha k 31. 12. 2019
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019
- 4) příloha k 31. 12. 2019
- 5) finanční hospodaření k 31. 12. 2019
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2019
- 7) rezervní fond k 31. 12. 2019
- 8) investiční fond k 31. 12. 2019
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2019
- 10) inventarizační zpráva za r. 2019

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 14. 4. 2020

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**určená zřizovateli organizace**

# DŮM DĚTÍ A MLÁDEŽE, ŽATEC

**příspěvková organizace**

**o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2019**

Auditorská společnost: LN – AUDIT s. r.o.  
Louny, Na Valích 510  
oprávnění KAČR č. 333  
Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Hora  
Louny, V Domcích 2602  
oprávnění KAČR č. 2061

Název účetní jednotky: **Dům dětí a mládeže, Žatec, příspěvková organizace**  
Sídlo: **Žatec, Obránců míru 638, PSČ: 438 01**  
IČO: **702 26 601**  
Právní forma: **příspěvková organizace**

### **Výrok auditora**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dům dětí a mládeže, Žatec, příspěvková organizace** („Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019, a přílohy této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.**

### **Základ pro výrok**

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) 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 ředitele Organizace za účetní závěrku**

Ředitel 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 ředitel 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 je plánováno zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy není jiná 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:

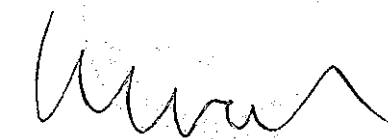
- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem.
- 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 vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 ředitele 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.

Datum zprávy auditora: 3. dubna 2020

LN - AUDIT s.r.o.  
Na Valích 510, 440 01 Louny  
IČO: 25408232  
oprávnění: KAČČPČ 111

Ing. Tomáš Hora  
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora  
odpovědný auditor

**sestavená k 31.12.2019**

**000000 70226601**

**Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky**

**DDM Žatec**

**Obránců míru 638**

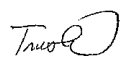
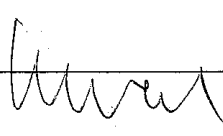
**Žatec**

**438 01**

| Číslo položky | Název položky                                                  | Syntetický účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |
|---------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                                |                 | OBDOBÍ              |                     |                     |                     |
|               |                                                                |                 | BRUTTO              | KOREKCE             | NETTO               | MINULÉ              |
| <b>AKTIVA</b> |                                                                |                 | <b>5 604 524,54</b> | <b>1 280 245,92</b> | <b>4 324 278,62</b> | <b>4 380 241,32</b> |
| <b>CF KEM</b> |                                                                |                 |                     |                     |                     |                     |
| <b>A.</b>     | <b>Stálá aktiva</b>                                            |                 | <b>2 037 407,92</b> | <b>1 280 245,92</b> | <b>757 162,00</b>   | <b>763 783,00</b>   |
| <b>I.</b>     | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                             |                 | <b>21 236,00</b>    | <b>21 236,00</b>    |                     |                     |
| 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             | 21 236,00           | 21 236,00           |                     |                     |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019             |                     |                     |                     |                     |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041             |                     |                     |                     |                     |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051             |                     |                     |                     |                     |
| 9.            | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035             |                     |                     |                     |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                               |                 | <b>2 016 171,92</b> | <b>1 259 009,92</b> | <b>757 162,00</b>   | <b>763 783,00</b>   |
| 1.            | Pozemky                                                        | 031             | 147 504,00          |                     | 147 504,00          | 147 504,00          |
| 2.            | Kulturní předměty                                              | 032             |                     |                     |                     |                     |
| 3.            | Stavby                                                         | 021             | 689 661,00          | 80 003,00           | 609 658,00          | 616 279,00          |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022             | 59 750,00           | 59 750,00           |                     |                     |
| 5.            | Pěstelské celky trvalých porostů                               | 025             |                     |                     |                     |                     |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028             | 1 119 256,92        | 1 119 256,92        |                     |                     |
| 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             |                     |                     |                     |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                             |                 |                     |                     |                     |                     |
| 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             |                     |                     |                     |                     |
| <b>IV.</b>    | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                                   |                 |                     |                     |                     |                     |
| 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>B.</b>     | <b>Oběžná aktiva</b>                                           |                 | <b>3 567 116,62</b> |                     | <b>3 567 116,62</b> | <b>3 616 458,32</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Zásoby</b>                                                  |                 |                     |                     |                     |                     |
| 1.            | Pořízení materiálu                                             | 111             |                     |                     |                     |                     |
| 2.            | Materiál na skladě                                             | 112             |                     |                     |                     |                     |
| 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             |                     |                     |                     |                     |

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1            | 2       | 3            | 4            |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|--------------|---------|--------------|--------------|
|               |                                                          |                 | OBDOBÍ       |         |              |              |
|               |                                                          |                 | BRUTTO       | KOREKCE | NETTO        | MINULÉ       |
| 10.           | Ostatní zásoby                                           | 139             |              |         |              |              |
| II.           | Krátkodobé pohledávky                                    |                 | 1 509 543.00 |         | 1 509 543.00 | 1 588 426.68 |
| 1.            | Odběratelé                                               | 311             | 1 050.00     |         | 1 050.00     | 2 850.00     |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                             | 314             | 53 920.00    |         | 53 920.00    | 110 150.00   |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                        | 315             | 33 000.00    |         | 33 000.00    | 17 650.00    |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci                    | 316             |              |         |              |              |
|               | krátkodobé                                               |                 |              |         |              |              |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                                | 335             |              |         |              |              |
| 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.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                | 373             |              |         |              |              |
| 30.           | Náklady příštích období                                  | 381             | 17 115.00    |         | 17 115.00    | 64 410.68    |
| 31.           | Příjmy příštích období                                   | 385             |              |         |              |              |
| 32.           | Dohadné účty aktivní                                     | 388             | 1 393 366.00 |         | 1 393 366.00 | 1 393 366.00 |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                            | 377             | 11 092.00    |         | 11 092.00    |              |
| III.          | Krátkodobý finanční majetek                              |                 | 2 057 573.62 |         | 2 057 573.62 | 2 028 031.64 |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování                     | 251             |              |         |              |              |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování                       | 253             |              |         |              |              |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                        | 256             |              |         |              |              |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                            | 244             |              |         |              |              |
| 5.            | Jiné běžné účty                                          | 245             |              |         |              |              |
| 9.            | Běžný účet                                               | 241             | 1 990 400.33 |         | 1 990 400.33 | 1 967 276.48 |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                          | 243             | 56 382.29    |         | 56 382.29    | 33 460.16    |
| 15.           | Ceniny                                                   | 263             |              |         |              |              |
| 16.           | Peníze na cestě                                          | 262             |              |         |              |              |
| 17.           | Pokladna                                                 | 261             | 10 791.00    |         | 10 791.00    | 27 295.00    |

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1                   | 2                   |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                          |                 | OBDOBÍ              |                     |
|               |                                                          |                 | BEŽNÉ               | MINULÉ              |
| <b>PASIVA</b> |                                                          |                 | <b>4 324 278.62</b> | <b>4 380 241.32</b> |
| <b>CELKEM</b> |                                                          |                 |                     |                     |
| <b>C.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                                   |                 | <b>1 972 739.24</b> | <b>2 172 087.70</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Jmenný účetní jednotky a upravující položky</b>       |                 | <b>757 162.00</b>   | <b>763 783.00</b>   |
| 1.            | Jmenný účetní jednotky                                   | 401             | 757 162.00          | 763 783.00          |
| 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             |                     |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Fondy účetní jednotky</b>                             |                 | <b>1 037 496.17</b> | <b>1 407 631.68</b> |
| 1.            | Fond odměn                                               | 411             | 1 479.00            | 10 707.00           |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 77 533.50           | 49 488.48           |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 21 430.02           | 20 757.00           |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 919 761.45          | 1 310 008.00        |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416             | 17 292.20           | 16 671.20           |
| <b>III.</b>   | <b>Výsledek hospodaření</b>                              |                 | <b>178 081.07</b>   | <b>673.02</b>       |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 178 081.07          | 673.02              |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             |                     |                     |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             |                     |                     |
| <b>D.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                                       |                 | <b>2 351 539.38</b> | <b>2 208 153.62</b> |
|               | <b>Rezervy</b>                                           |                 |                     |                     |
|               | Rezervy                                                  | 441             |                     |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                |                 |                     |                     |
| 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             |                     |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>                                |                 | <b>2 351 539.38</b> | <b>2 208 153.62</b> |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                         | 281             |                     |                     |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289             |                     |                     |
| 5.            | Dodavatelé                                               | 321             | 1 455.38            | 83 253.62           |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324             |                     |                     |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326             |                     |                     |
| 10.           | Zaměstnanci                                              | 331             | 371 933.00          | 309 309.00          |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333             | 129 228.00          |                     |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                     | 336             | 140 993.00          | 116 269.00          |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                      | 337             | 60 815.00           | 49 934.00           |
| 14.           | Důchodové spoření                                        | 338             |                     |                     |
| 15.           | Daň z příjmů                                             | 341             |                     |                     |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342             | 89 284.00           | 50 956.00           |
| 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             | 1 393 366.00        | 1 393 366.00        |
| 35.           | Výdaje příštích období                                   | 383             |                     | 1 220.00            |
| 36.           | Výnosy příštích období                                   | 384             | 106 612.00          | 87 195.00           |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                     | 389             | 52 655.00           | 109 432.00          |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                               | 378             | 5 298.00            | 7 219.00            |

|                                                                 |                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne:<br><b>01.04.2020 11:00:17</b>                    | Podpisový záznam<br> |
| Právní forma účetní jednotky<br><b>Organizační složka státu</b> | Pozn.<br>            |

Dům dětí a mládeže Žatec  
Obránců míru 638  
příspěvková organizace  
438 01 Žatec  
IČ. 702 26 601

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky

DDM Žatec

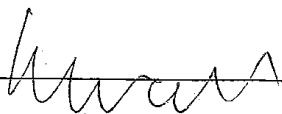
Obránců míru 638  
Žatec  
438 01

sestavený k 31.12.2019

ORL 000000 IC 70226601

|               |                                                              |                    | 1              | 2                      | 3              | 4                      |
|---------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|
| Isto<br>ložky | Název položky                                                | Syntetický<br>účet | BĚŽNÉ OBDOBÍ   |                        | MINULÉ OBDOBÍ  |                        |
|               |                                                              |                    | Hlavní činnost | Hospodářská<br>činnost | Hlavní činnost | Hospodářská<br>činnost |
|               | NAKLADY CELKEM                                               |                    | 7 963 880.48   | 1 390.00               | 7 315 489.25   |                        |
|               | Náklady z činnosti                                           |                    | 7 963 880.48   | 1 390.00               | 7 315 489.25   |                        |
| 1.            | Spotřeba materiálu                                           | 501                | 584 856.14     | 1 390.00               | 455 761.24     |                        |
| 2.            | Spotřeba energie                                             | 502                | 163 968.00     |                        | 163 977.00     |                        |
| 3.            | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                    | 503                | 11 393.00      |                        | 9 897.00       |                        |
| 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                | 67 480.00      |                        | 121 125.62     |                        |
| 9.            | Cestovné                                                     | 512                | 22 272.00      |                        | 21 788.00      |                        |
| 10.           | Náklady na reprezentaci                                      | 513                |                |                        |                |                        |
| 11.           | Aktivace vnitroorganizačních služeb                          | 516                |                |                        |                |                        |
| 12.           | Ostatní služby                                               | 518                | 432 845.02     |                        | 286 799.79     |                        |
| 13.           | Mzdové náklady                                               | 521                | 5 019 628.00   |                        | 4 621 130.00   |                        |
| 14.           | Zákonné sociální pojištění                                   | 524                | 1 391 551.00   |                        | 1 384 022.00   |                        |
| 15.           | Jiné sociální pojištění                                      | 525                | 17 242.00      |                        | 17 505.00      |                        |
| 16.           | Zákonné sociální náklady                                     | 527                | 91 957.02      |                        | 143 090.60     |                        |
| 17.           | Jiné sociální náklady                                        | 528                |                |                        |                |                        |
| 18.           | Daň silniční                                                 | 531                |                |                        |                |                        |
| 19.           | Daň z nemovitostí                                            | 532                |                |                        |                |                        |
| 20.           | Jiné daně a poplatky                                         | 538                |                |                        |                |                        |
| 22.           | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 541                |                |                        |                |                        |
| 23.           | Jiné pokuty a penále                                         | 542                | 114.00         |                        |                |                        |
| 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                | 6 621.00       |                        | 6 621.00       |                        |
| 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                | 2 400.00       |                        |                |                        |
| 35.           | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                      | 558                | 131 694.20     |                        | 82 064.00      |                        |
| 36.           | Ostatní náklady z činnosti                                   | 549                | 19 859.10      |                        | 1 708.00       |                        |
|               | Finanční náklady                                             |                    |                |                        |                |                        |
| 1.            | Prodané cenné papíry a podíly                                | 561                |                |                        |                |                        |
| 2.            | Úroky                                                        | 562                |                |                        |                |                        |
| 3.            | Kurzové ztráty                                               | 563                |                |                        |                |                        |
| 4.            | Náklady z přecenění reálnou hodnotou                         | 564                |                |                        |                |                        |
| 5.            | Ostatní finanční náklady                                     | 569                |                |                        |                |                        |
|               | Náklady na transfery                                         |                    |                |                        |                |                        |
| 1.            | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571                |                |                        |                |                        |
| 2.            | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery   | 572                |                |                        |                |                        |
|               | 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                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                              |                 | BEŽNÉ OBDOBÍ        |                     | MINULÉ OBDOBÍ       |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost |
| <b>B.</b>     | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                         |                 | <b>8 141 683.55</b> | <b>1 668.00</b>     | <b>7 316 162.27</b> |                     |
| <b>I.</b>     | <b>Výnosy z činnosti</b>                                     |                 | <b>515 709.00</b>   | <b>1 668.00</b>     | <b>463 156.27</b>   |                     |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601             |                     | 1 668.00            |                     |                     |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602             | 487 311.00          |                     | 446 476.00          |                     |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603             | 19 160.00           |                     | 16 270.27           |                     |
| 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             | 9 228.00            |                     |                     |                     |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649             | 10.00               |                     | 410.00              |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Finanční výnosy</b>                                       |                 |                     |                     |                     |                     |
| 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             |                     |                     |                     |                     |
| <b>IV.</b>    | <b>Výnosy z transferů</b>                                    |                 | <b>7 625 974.55</b> |                     | <b>6 853 006.00</b> |                     |
| 1.            | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů   | 671             |                     |                     |                     |                     |
| 2.            | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů     | 672             | 7 625 974.55        |                     | 6 853 006.00        |                     |
| <b>C.</b>     | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                  |                 |                     |                     |                     |                     |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním                           |                 | 177 803.07          | 278.00              | 673.02              |                     |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                 |                 | 177 803.07          | 278.00              | 673.02              |                     |

|                                                                                                                                                                       |                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne:<br>01.04.2020 10:52:17                                                                                                                                 | Podpisový záznam<br> |
| Právní forma účetní jednotky<br>Organizační složka státu<br>Dům dětí a mládeže, Žatec<br>Obránců míru 638<br>příspěvková organizace<br>433 01 Žatec<br>IČ: 702 26 601 | Pozn.<br>            |

|                                                                                           |  |                                                                                         |  |                                                                  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------|--|
| Účetní jednotka podle zákona č. 256/2001 Sb.<br>o účetnictví, která není účetní jednotkou |  | Účetní jednotka podle zákona č. 256/2001 Sb.<br>o účetnictví, která je účetní jednotkou |  | Název, sídlo, právní forma a předmět<br>činnosti účetní jednotky |  |
| Účetní jednotka podle zákona č. 256/2001 Sb.<br>o účetnictví, která není účetní jednotkou |  | Účetní jednotka podle zákona č. 256/2001 Sb.<br>o účetnictví, která je účetní jednotkou |  | DDM Žatec                                                        |  |
| Účetní jednotka podle zákona č. 256/2001 Sb.<br>o účetnictví, která není účetní jednotkou |  | Účetní jednotka podle zákona č. 256/2001 Sb.<br>o účetnictví, která je účetní jednotkou |  | Obránců míru 638<br>Žatec<br>438 01                              |  |

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

| Číslo<br>řádku | Název položky                                     | Podrozvahový<br>účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |
|----------------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                |                                                   |                      | BĚŽNĚ             | MINULĚ            |
| <b>P.I.</b>    | <b>Majetek účetní jednotky</b>                    |                      | <b>428 392.22</b> | <b>433 231.14</b> |
| 1.             | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek           | 901                  | 34 424.16         | 39 165.16         |
| 2.             | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek             | 902                  | 391 568.06        | 394 065.98        |
| 3.             | Vyřazené pohledávky                               | 905                  | 2 400.00          |                   |
| 4.             | Vyřazené závazky                                  | 906                  |                   |                   |
| 5.             | Ostatní majetek                                   | 909                  |                   |                   |
| <b>P.II.</b>   | <b>Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                      |                   |                   |
| 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                  |                   |                   |
| <b>P.III.</b>  | <b>Podm.pohl.z důvodu užívání maj. jinou os.</b>  |                      |                   |                   |
| 1.             | Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.          | 921                  |                   |                   |
| 2.             | Dl.podm.pohl.z důvodu 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                  |                   |                   |
| <b>P.IV.</b>   | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                 |                      |                   |                   |
| 1.             | Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 931                  |                   |                   |
| 2.             | Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 932                  |                   |                   |
| 3.             | Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv            | 933                  |                   |                   |
| 4.             | Dl.podmíněné 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                  |                   |                   |
| <b>P.V.</b>    | <b>Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                      |                   |                   |
| 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                  |                   |                   |
| <b>P.VI.</b>   | <b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>  |                      | <b>10 000.00</b>  | <b>10 000.00</b>  |
| 1.             | Kr.podm.závazky z operativního leasingu           | 961                  |                   |                   |

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     |
| 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               | 10 000,00     | 10 000,00  |
| 6.             | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka         | 966               |               |            |
| 7.             | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 967               |               |            |
| 8.             | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 968               |               |            |
| <b>P.VII.</b>  | <b>Další podmíněné závazky</b>                  |                   |               |            |
| 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 říz..      | 985               |               |            |
| 14.            | Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..      | 986               |               |            |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty</b> |                   |               |            |
| 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               | 418 392,22    | 423 231,14 |

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 |        |
|---------------|--------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                            | BEŽNÉ         | MINULÉ |
| C.1.          | Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd. |               |        |
| C.2.          | Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s. |               |        |

Fond kulturních a sociálních potřeb

| Položka |                                           | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------|-------------------------------------------|------------------------|
| Císlo   | Název                                     |                        |
| A.I.    | Počáteční stav fondu k 1.1.               | 49 488.48              |
| A.II.   | Tvorba fondu                              | 81 865.02              |
| 1.      | Základní přiděl                           | 81 865.02              |
| 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.  | Cerpání fondu                             | 53 820.00              |
| 1.      | Půjčky na bytové účely                    |                        |
| 2.      | Stravování                                |                        |
| 3.      | Rekreace                                  | 49 820.00              |
| 4.      | Kultura, tělovýchova a sport              |                        |
| 5.      | Sociální výpomoci a půjčky                |                        |
| 6.      | Poskytnuté peněžní dary                   |                        |
| 7.      | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění |                        |
| 8.      | Úhrada částí pojistného na soukromé ŽP    |                        |
| 9.      | Ostatní užití fondu                       | 4 000.00               |
| A.IV.   | Konečný stav fondu                        | 77 533.50              |

Rezervní fond

| Položka |                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------|--------------------------------------------|------------------------|
| Číslo   | Název                                      |                        |
| D.I.    | Počáteční stav fondu k 1.1.                | 1 330 765.00           |
| D.II.   | Tvorba fondu                               | 673.02                 |
| 1.      | Zlepšený výsledek hospodaření              | 673.02                 |
| 2.      | Nespotřebované dotace z rozp.EU            |                        |
| 3.      | Nespotřebované dotace z mezinár.smluv      |                        |
| 4.      | Peněžní dary - účelové                     |                        |
| 5.      | Peněžní dary - neúčelové                   |                        |
| 6.      | Ostatní tvorba                             |                        |
| D.III.  | Čerpání fondu                              | 390 246.55             |
| 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                            | 390 246.55             |
| D.IV.   | Konečný stav fondu                         | 941 191.47             |

Fond investic

| Položka |                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------|--------------------------------------------|------------------------|
| Číslo   | Název                                      |                        |
| F.I.    | Počáteční stav fondu k 1.1.                | 16 671.20              |
| F.II.   | Tvorba fondu                               | 6 621.00               |
| 1.      | Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM | 6 621.00               |
| 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.  | Cerpání fondu                              | 6 000.00               |
| 1.      | Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM          |                        |
| 2.      | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček      |                        |
| 3.      | Odvod do rozpočtu zřizovatele              | 6 000.00               |
| 4.      | Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby |                        |
| F.IV.   | Konečný stav fondu                         | 17 292.20              |

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

| Číslo položky | Název položky                              | OBDOBÍ     |           |            |            |
|---------------|--------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
|               |                                            | BEŽNE      |           |            | MINULÉ     |
|               |                                            | BRUTTO     | KOREKCE   | NETTO      |            |
| G.            | Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy | 689 661.00 | 80 003.00 | 609 658.00 | 616 279.00 |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky              |            |           |            |            |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu             | 689 661.00 | 80 003.00 | 609 658.00 | 616 279.00 |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky       |            |           |            |            |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení             |            |           |            |            |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                       |            |           |            |            |
| G.6.          | Ostatní stavby                             |            |           |            |            |

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

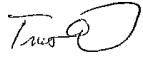
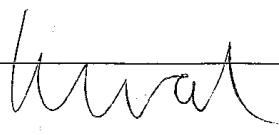
| Číslo položky | Název položky                              | OBDOBÍ     |         |            |            |
|---------------|--------------------------------------------|------------|---------|------------|------------|
|               |                                            | BEZNE      |         |            | MINULÉ     |
|               |                                            | BRUTTO     | KOREKCE | NETTO      |            |
| H.            | Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy | 147 504.00 |         | 147 504.00 | 147 504.00 |
| H.1.          | Stavební pozemky                           |            |         |            |            |
| H.2.          | Lesní pozemky                              |            |         |            |            |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky          |            |         |            |            |
| H.4.          | Zastavěná plocha                           | 147 504.00 |         | 147 504.00 | 147 504.00 |
| H.5.          | Ostatní pozemky                            |            |         |            |            |

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

| Číslo položky | Název položky                              | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|--------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                            | BEZNE         | MINULE |
| 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

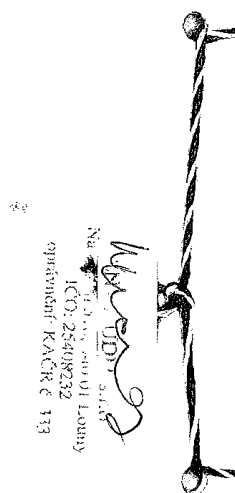
| Číslo položky | Název položky                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|-------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                           | BEŽNE         | MINULÉ |
| J.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou       |               |        |
| J.1.          | Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod. |               |        |
| J.2.          | Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou   |               |        |

|                                                                                                                                                                       |                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne:<br>01.04.2020 10:50:15                                                                                                                                 | Podpisový záznam<br> |
| Právní forma účetní jednotky<br>Organizační složka státu<br>Dům dětí a mládeže, Žatec<br>Obránců míru 638<br>příspěvková organizace<br>438 01 Žatec<br>IČ: 702 26 601 | Pozn.<br>            |



Na Valích 510, IČO: 25408232,  
OR Ústí nad Labem, odd. C, vl.16000

Na Valích 510  
IČO: 25408232  
oprávněný KACR č. 113

A handwritten signature in black ink is written over a rectangular stamp. The stamp contains the text 'Na Valích 510', 'IČO: 25408232', and 'oprávněný KACR č. 113'. The signature is written in a cursive style.



**Na Valích 510, IČO: 25408232,  
OR Ústí nad Labem, odd. C, vl.16000**

## Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

| OKEČ   | IČ       |
|--------|----------|
| 000000 | 70226601 |

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

DDM Žatec

Obránců míru 638

Žatec

438 01

| Číslo<br>položky | Název položky                                                  | Syntetický<br>účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |
|------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                  |                                                                |                    | OBDOBÍ              |                     |                     | MINULÉ              |
|                  |                                                                |                    | BRUTTO              | KOREKCE             | NETTO               |                     |
| <b>AKTIVA</b>    |                                                                |                    | <b>5 604 524.54</b> | <b>1 280 245.92</b> | <b>4 324 278.62</b> | <b>4 380 241.32</b> |
| <b>CELKEM</b>    |                                                                |                    |                     |                     |                     |                     |
| <b>A.</b>        | <b>Stálá aktiva</b>                                            |                    | <b>2 037 407.92</b> | <b>1 280 245.92</b> | <b>757 162.00</b>   | <b>763 783.00</b>   |
| <b>I.</b>        | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                             |                    | <b>21 236.00</b>    | <b>21 236.00</b>    |                     |                     |
| 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                | 21 236.00           | 21 236.00           |                     |                     |
| 6.               | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019                |                     |                     |                     |                     |
| 7.               | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041                |                     |                     |                     |                     |
| 8.               | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051                |                     |                     |                     |                     |
| 9.               | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035                |                     |                     |                     |                     |
| <b>II.</b>       | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                               |                    | <b>2 016 171.92</b> | <b>1 259 009.92</b> | <b>757 162.00</b>   | <b>763 783.00</b>   |
| 1.               | Pozemky                                                        | 031                | 147 504.00          |                     | 147 504.00          | 147 504.00          |
| 2.               | Kulturní předměty                                              | 032                |                     |                     |                     |                     |
| 3.               | Stavby                                                         | 021                | 689 661.00          | 80 003.00           | 609 658.00          | 616 279.00          |
| 4.               | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022                | 59 750.00           | 59 750.00           |                     |                     |
| 5.               | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025                |                     |                     |                     |                     |
| 6.               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                | 1 119 256.92        | 1 119 256.92        |                     |                     |
| 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                |                     |                     |                     |                     |
| <b>III.</b>      | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                             |                    |                     |                     |                     |                     |
| 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                |                     |                     |                     |                     |
| <b>IV.</b>       | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                                   |                    |                     |                     |                     |                     |
| 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>B.</b>        | <b>Oběžná aktiva</b>                                           |                    | <b>3 567 116.62</b> |                     | <b>3 567 116.62</b> | <b>3 616 458.32</b> |
| <b>I.</b>        | <b>Zásoby</b>                                                  |                    |                     |                     |                     |                     |
| 1.               | Pořízení materiálu                                             | 111                |                     |                     |                     |                     |
| 2.               | Materiál na skladě                                             | 112                |                     |                     |                     |                     |
| 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                |                     |                     |                     |                     |

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1                   | 2       | 3                   | 4                   |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
|               |                                                          |                 | OBDOBI              |         |                     |                     |
|               |                                                          |                 | BEŽNÉ               |         |                     | MINULÉ              |
|               |                                                          |                 | BRUTTO              | KOREKCE | NETTO               |                     |
| 10.           | Ostatní zásoby                                           | 139             |                     |         |                     |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                             |                 | <b>1 509 543.00</b> |         | <b>1 509 543.00</b> | <b>1 588 426.68</b> |
| 1.            | Odběratelé                                               | 311             | 1 050.00            |         | 1 050.00            | 2 850.00            |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                             | 314             | 53 920.00           |         | 53 920.00           | 110 150.00          |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                        | 315             | 33 000.00           |         | 33 000.00           | 17 650.00           |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci                    | 316             |                     |         |                     |                     |
|               | krátkodobé                                               |                 |                     |         |                     |                     |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                                | 335             |                     |         |                     |                     |
| 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.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                | 373             |                     |         |                     |                     |
| 30.           | Náklady příštích období                                  | 381             | 17 115.00           |         | 17 115.00           | 64 410.68           |
| 31.           | Příjmy příštích období                                   | 385             |                     |         |                     |                     |
| 32.           | Dohadné účty aktivní                                     | 388             | 1 393 366.00        |         | 1 393 366.00        | 1 393 366.00        |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                            | 377             | 11 092.00           |         | 11 092.00           |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                       |                 | <b>2 057 573.62</b> |         | <b>2 057 573.62</b> | <b>2 028 031.64</b> |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování                     | 251             |                     |         |                     |                     |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování                       | 253             |                     |         |                     |                     |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                        | 256             |                     |         |                     |                     |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                            | 244             |                     |         |                     |                     |
| 5.            | Jiné běžné účty                                          | 245             |                     |         |                     |                     |
| 9.            | Běžný účet                                               | 241             | 1 990 400.33        |         | 1 990 400.33        | 1 967 276.48        |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                          | 243             | 56 382.29           |         | 56 382.29           | 33 460.16           |
| 15.           | Ceniny                                                   | 263             |                     |         |                     |                     |
| 16.           | Peníze na cestě                                          | 262             |                     |         |                     |                     |
| 17.           | Pokladna                                                 | 261             | 10 791.00           |         | 10 791.00           | 27 295.00           |

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1                   | 2                   |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                          |                 | OBDOBI              |                     |
|               |                                                          |                 | BĚŽNÉ               | MINULÉ              |
| <b>PASIVA</b> |                                                          |                 | <b>4 324 278.62</b> | <b>4 380 241.32</b> |
| <b>CELKEM</b> |                                                          |                 |                     |                     |
| <b>C.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                                   |                 | <b>1 972 739.24</b> | <b>2 172 087.70</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |                 | <b>757 162.00</b>   | <b>763 783.00</b>   |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 757 162.00          | 763 783.00          |
| 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             |                     |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Fondy účetní jednotky</b>                             |                 | <b>1 037 496.17</b> | <b>1 407 631.68</b> |
| 1.            | Fond odměn                                               | 411             | 1 479.00            | 10 707.00           |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 77 533.50           | 49 488.48           |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 21 430.02           | 20 757.00           |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 919 761.45          | 1 310 008.00        |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416             | 17 292.20           | 16 671.20           |
| <b>III.</b>   | <b>Výsledek hospodaření</b>                              |                 | <b>178 081.07</b>   | <b>673.02</b>       |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 178 081.07          | 673.02              |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             |                     |                     |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             |                     |                     |
| <b>D.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                                       |                 | <b>2 351 539.38</b> | <b>2 208 153.62</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Rezervy</b>                                           |                 |                     |                     |
| 1.            | Rezervy                                                  | 441             |                     |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                |                 |                     |                     |
| 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             |                     |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>                                |                 | <b>2 351 539.38</b> | <b>2 208 153.62</b> |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                         | 281             |                     |                     |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289             |                     |                     |
| 5.            | Dodavatelé                                               | 321             | 1 455.38            | 83 253.62           |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324             |                     |                     |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326             |                     |                     |
| 10.           | Zaměstnanci                                              | 331             | 371 933.00          | 309 309.00          |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333             | 129 228.00          |                     |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                     | 336             | 140 993.00          | 116 269.00          |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                      | 337             | 60 815.00           | 49 934.00           |
| 14.           | Důchodové spoření                                        | 338             |                     |                     |
| 15.           | Daň z příjmů                                             | 341             |                     |                     |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342             | 89 284.00           | 50 956.00           |
| 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             | 1 393 366.00        | 1 393 366.00        |
| 35.           | Výdaje příštích období                                   | 383             |                     | 1 220.00            |
| 36.           | Výnosy příštích období                                   | 384             | 106 512.00          | 87 195.00           |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                     | 389             | 52 655.00           | 109 432.00          |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                               | 378             | 5 298.00            | 7 219.00            |

|                                                                     |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| Sestaveno dne:<br><br><b>07.02.2020 12:33:20</b>                    | Podpisový záznam |
| Právní forma účetní jednotky<br><br><b>Organizační složka státu</b> | Pozn.            |

**Výkaz zisku a ztráty příspěvkové  
organizace**

**sestavený k 31.12.2019**

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

| OKEČ          | IČ              |
|---------------|-----------------|
| <b>000000</b> | <b>70226601</b> |

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

**DDM Žatec**

**Obránců míru 638**

**Žatec**

**438 01**

| Číslo<br>položky | Název položky                                                | Syntetický<br>účet | 1                   | 2                      | 3                   | 4                      |
|------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
|                  |                                                              |                    | BĚŽNÉ OBDOBÍ        |                        | MINULÉ OBDOBÍ       |                        |
|                  |                                                              |                    | Hlavní činnost      | Hospodářská<br>činnost | Hlavní činnost      | Hospodářská<br>činnost |
| <b>A.</b>        | <b>NAKLADY CELKEM</b>                                        |                    | <b>7 963 880.48</b> | <b>1 390.00</b>        | <b>7 315 489.25</b> |                        |
| <b>I.</b>        | <b>Náklady z činnosti</b>                                    |                    | <b>7 963 880.48</b> | <b>1 390.00</b>        | <b>7 315 489.25</b> |                        |
| 1.               | Spotřeba materiálu                                           | 501                | 584 856.14          | 1 390.00               | 455 761.24          |                        |
| 2.               | Spotřeba energie                                             | 502                | 163 968.00          |                        | 163 977.00          |                        |
| 3.               | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                    | 503                | 11 393.00           |                        | 9 897.00            |                        |
| 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                | 67 480.00           |                        | 121 125.62          |                        |
| 9.               | Cestovné                                                     | 512                | 22 272.00           |                        | 21 788.00           |                        |
| 10.              | Náklady na reprezentaci                                      | 513                |                     |                        |                     |                        |
| 11.              | Aktivace vnitroorganizačních služeb                          | 516                |                     |                        |                     |                        |
| 12.              | Ostatní služby                                               | 518                | 432 845.02          |                        | 286 799.79          |                        |
| 13.              | Mzdové náklady                                               | 521                | 5 019 628.00        |                        | 4 621 130.00        |                        |
| 14.              | Zákonné sociální pojištění                                   | 524                | 1 391 551.00        |                        | 1 384 022.00        |                        |
| 15.              | Jiné sociální pojištění                                      | 525                | 17 242.00           |                        | 17 505.00           |                        |
| 16.              | Zákonné sociální náklady                                     | 527                | 91 957.02           |                        | 143 090.60          |                        |
| 17.              | Jiné sociální náklady                                        | 528                |                     |                        |                     |                        |
| 18.              | Daň silniční                                                 | 531                |                     |                        |                     |                        |
| 19.              | Daň z nemovitostí                                            | 532                |                     |                        |                     |                        |
| 20.              | Jiné daně a poplatky                                         | 538                |                     |                        |                     |                        |
| 22.              | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 541                |                     |                        |                     |                        |
| 23.              | Jiné pokuty a penále                                         | 542                | 114.00              |                        |                     |                        |
| 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                | 6 621.00            |                        | 6 621.00            |                        |
| 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                | 2 400.00            |                        |                     |                        |
| 35.              | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                      | 558                | 131 694.20          |                        | 82 064.00           |                        |
| 36.              | Ostatní náklady z činnosti                                   | 549                | 19 859.10           |                        | 1 708.00            |                        |
| <b>II.</b>       | <b>Finanční náklady</b>                                      |                    |                     |                        |                     |                        |
| 1.               | Prodané cenné papíry a podíly                                | 561                |                     |                        |                     |                        |
| 2.               | Úroky                                                        | 562                |                     |                        |                     |                        |
| 3.               | Kurzové ztráty                                               | 563                |                     |                        |                     |                        |
| 4.               | Náklady z přecenění reálnou hodnotou                         | 564                |                     |                        |                     |                        |
| 5.               | Ostatní finanční náklady                                     | 569                |                     |                        |                     |                        |
| <b>III.</b>      | <b>Náklady na transfery</b>                                  |                    |                     |                        |                     |                        |
| 1.               | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571                |                     |                        |                     |                        |
| 2.               | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery   | 572                |                     |                        |                     |                        |
| <b>V.</b>        | <b>Daň z příjmů</b>                                          |                    |                     |                        |                     |                        |
| 1.               | Daň z příjmů                                                 | 591                |                     |                        |                     |                        |
| 2.               | Dodatečné odvody daně z příjmů                               | 595                |                     |                        |                     |                        |

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                              |                 | BEŽNÉ OBDOBÍ        |                     | MINULÉ OBDOBÍ       |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost |
| <b>B.</b>     | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                         |                 | <b>8 141 683.55</b> | <b>1 668.00</b>     | <b>7 316 162.27</b> |                     |
| <b>I.</b>     | <b>Výnosy z činnosti</b>                                     |                 | <b>515 709.00</b>   | <b>1 668.00</b>     | <b>463 156.27</b>   |                     |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601             |                     | 1 668.00            |                     |                     |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602             | 487 311.00          |                     | 446 476.00          |                     |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603             | 19 160.00           |                     | 16 270.27           |                     |
| 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             | 9 228.00            |                     |                     |                     |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649             | 10.00               |                     | 410.00              |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Finanční výnosy</b>                                       |                 |                     |                     |                     |                     |
| 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             |                     |                     |                     |                     |
| <b>IV.</b>    | <b>Výnosy z transferů</b>                                    |                 | <b>7 625 974.55</b> |                     | <b>6 853 006.00</b> |                     |
| 1.            | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů   | 671             |                     |                     |                     |                     |
| 2.            | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů     | 672             | 7 625 974.55        |                     | 6 853 006.00        |                     |
| <b>C.</b>     | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                  |                 |                     |                     |                     |                     |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním                           |                 | 177 803.07          | 278.00              | 673.02              |                     |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                 |                 | 177 803.07          | 278.00              | 673.02              |                     |

|                                                                     |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| Sestaveno dne:<br><br><b>07.02.2020 12:34:26</b>                    | Podpisový záznam |
| Právní forma účetní jednotky<br><br><b>Organizační složka státu</b> | Pozn.            |

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

**sestavená k 31.12.2019**

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

| OKEČ          | IČ              |
|---------------|-----------------|
| <b>000000</b> | <b>70226601</b> |

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

**DDM Žatec**

**Obránců míru 638**

**Žatec**

**438 01**

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

| Číslo<br>položky | Název položky                                     | Podrozvahový<br>účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |
|------------------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                  |                                                   |                      | BEŽNE             | MINULE            |
| <b>P.I.</b>      | <b>Majetek účetní jednotky</b>                    |                      | <b>428 392.22</b> | <b>433 231.14</b> |
| 1.               | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek           | 901                  | 34 424.16         | 39 165.16         |
| 2.               | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek             | 902                  | 391 568.06        | 394 065.98        |
| 3.               | Výřazené pohledávky                               | 905                  | 2 400.00          |                   |
| 4.               | Výřazené závazky                                  | 906                  |                   |                   |
| 5.               | Ostatní majetek                                   | 909                  |                   |                   |
| <b>P.II.</b>     | <b>Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                      |                   |                   |
| 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                  |                   |                   |
| <b>P.III.</b>    | <b>Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.</b>   |                      |                   |                   |
| 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                  |                   |                   |
| <b>P.IV.</b>     | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                 |                      |                   |                   |
| 1.               | Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 931                  |                   |                   |
| 2.               | Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 932                  |                   |                   |
| 3.               | Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv            | 933                  |                   |                   |
| 4.               | Dl.podmíněné 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                  |                   |                   |
| <b>P.V.</b>      | <b>Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                      |                   |                   |
| 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                  |                   |                   |
| <b>P.VI.</b>     | <b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>  |                      | <b>10 000.00</b>  | <b>10 000.00</b>  |
| 1.               | Kr.podm.závazky z operativního leasingu           | 961                  |                   |                   |

**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     |
| 2.             | Dl.podm.závazky z operativního leasingu         | 962               | 10 000.00     | 10 000.00  |
| 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               |               |            |
| 7.             | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 967               |               |            |
| 8.             | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 968               |               |            |
| <b>P.VII.</b>  | <b>Další podmíněné závazky</b>                  |                   |               |            |
| 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 říz..      | 985               |               |            |
| 14.            | Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..      | 986               |               |            |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty</b> |                   |               |            |
| 1.             | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva             | 991               | 418 392.22    | 423 231.14 |
| 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               |               |            |

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 |        |
|---------------|--------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                            | BEŽNE         | MINULE |
| C.1.          | Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd. |               |        |
| C.2.          | Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s. |               |        |

**Fond kulturních a sociálních potřeb**

| Položka       |                                           | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|-------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                     |                        |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>        | <b>49 488.48</b>       |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                       | <b>81 865.02</b>       |
| 1.            | Základní příděl                           | 81 865.02              |
| 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                      |                        |
| <b>A.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                      | <b>53 820.00</b>       |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                    | 49 820.00              |
| 2.            | Stravování                                |                        |
| 3.            | Rekreace                                  |                        |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport              |                        |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                |                        |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                   |                        |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění |                        |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé ŽP    |                        |
| 9.            | Ostatní užití fondu                       | 4 000.00               |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                 | <b>77 533.50</b>       |

**Rezervní fond**

| Položka       |                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                      |                        |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>         | <b>1 330 765.00</b>    |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                        | <b>673.02</b>          |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření              | 673.02                 |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozp.EU            |                        |
| 3.            | Nespotřebované dotace z mezinár.smluv      |                        |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                     |                        |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                   |                        |
| 6.            | Ostatní tvorba                             |                        |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                       | <b>390 246.55</b>      |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření     | 390 246.55             |
| 2.            | Úhrada sankcí                              |                        |
| 3.            | Posílení fondu investic se souhlasem zřiz. |                        |
| 4.            | Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů  |                        |
| 5.            | Ostatní čerpání                            |                        |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                  | <b>941 191.47</b>      |

## Fond investic

| Položka       |                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                      |                        |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>         | <b>16 671.20</b>       |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                        | <b>6 621.00</b>        |
| 1.            | Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM | 6 621.00               |
| 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                 |                        |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                       | <b>6 000.00</b>        |
| 1.            | Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM          | 6 000.00               |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček      |                        |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele              |                        |
| 4.            | Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby |                        |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                  | <b>17 292.20</b>       |

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

| Číslo<br>položky | Název položky                                     | OBDOBÍ            |                  |                   |                   |
|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                  |                                                   | BEŽNÉ             |                  |                   | MINULÉ            |
|                  |                                                   | BRUTTO            | KOREKCE          | NETTO             |                   |
| <b>G.</b>        | <b>Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy</b> | <b>689 661.00</b> | <b>80 003.00</b> | <b>609 658.00</b> | <b>616 279.00</b> |
| G.1.             | Bytové domy a bytové jednotky                     |                   |                  |                   |                   |
| G.2.             | Budovy pro služby obyvatelstvu                    | 689 661.00        | 80 003.00        | 609 658.00        | 616 279.00        |
| G.3.             | Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky              |                   |                  |                   |                   |
| 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<br>položky | Název položky                                     | OBDOBÍ            |         |                   |                   |
|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                  |                                                   | BEŽNÉ             |         |                   | MINULÉ            |
|                  |                                                   | BRUTTO            | KOREKCE | NETTO             |                   |
| <b>H.</b>        | <b>Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy</b> | <b>147 504.00</b> |         | <b>147 504.00</b> | <b>147 504.00</b> |
| H.1.             | Stavební pozemky                                  |                   |         |                   |                   |
| H.2.             | Lesní pozemky                                     |                   |         |                   |                   |
| H.3.             | Zahrady, pastviny, louky, rybníky                 |                   |         |                   |                   |
| H.4.             | Zastavěná plocha                                  | 147 504.00        |         | 147 504.00        | 147 504.00        |
| H.5.             | Ostatní pozemky                                   |                   |         |                   |                   |

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

| Číslo položky | Název položky                              | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|--------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                            | BEŽNÉ         | 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 položkce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|-------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                           | BEŽNÉ         | MINULÉ |
| J.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou       |               |        |
| J.1.          | Vým.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod. |               |        |
| J.2.          | Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou   |               |        |

|                                                              |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| Sestaveno dne:<br><br>07.02.2020 12:35:16                    | Podpisový záznam |
| Právní forma účetní jednotky<br><br>Organizační složka státu | Pozn.            |

**Organizace: Dům dětí a mládeže, Žatec, Obránců míru 638,  
příspěvková organizace  
IČ: 70226601**

## **Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2019**

Datum zpracování: 23. 1. 2020

### **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 postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

#### **1.2. Proškolení členů inventarizační komise**

Proškolení proběhlo dne 1.11.2019. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

#### **1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců**

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům  
Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly.

a) **Inventurní soupis č. 1:**

Rekapitulace zjištění:

| Typ zjištění          | Popis zjištění                                                                                                                                                                                                         | Stanovisko odp.osoby                                                                  |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Neuhrazený závazek    | Účet 321 - závazky za společnost.<br>Vodafone Praha. výše 457,38 Kč, splatná dne 30.1.2020<br>Centropol Ústí n.L. výše - 11 092,00 Kč splatná dne 12.2.2020<br>LIVE Telecom Praha výše 998,00 Kč splatná dne 23.1.2020 | Bylo zjištěno, že závazky vznikly v prosinci 2019 a jsou splatné do lhůty splatnosti  |
| Neuhrazená pohledávka | Účet 311-Pohledávka za společnost<br>Náhradní rodiny Peruc-pronájem prostor za listopad a prosinec 2019 ve výši 1 050,00 Kč                                                                                            | Bylo zjištěno, že pohledávka vznikla v prosinci 2019 a je splatná do lhůty splatnosti |

Stanovisko odpovědné osoby a účetní:

Veškeré účetní případy byly proúčtovány ještě do závěrky roku 2019

Závěr HIK :

Je možno konstatovat , že nebyly zjištěny žádné neodstraněné nedostatky.

Za HIK:

Předseda: jméno Ing.Svorník Vít  
Člen: jméno: Marková Květa  
Člen: jméno: Peřtová Jaroslava  
Člen: jméno: Ing. Hajný Vladimír  
Člen: jméno: Kobíková Marie  
Člen: jméno: Růtová Dana  
Člen: jméno: Štěpničková Tereza  
Člen: jméno: Bc. Matis Petr  
Člen: jméno: Šušová Veronika

podpis .....  
podpis:.....  
podpis:.....  
podpis:.....  
podpis:.....  
podpis:.....  
podpis:.....  
podpis:.....  
podpis:.....

  
.....  
Dům dětí a mládeže, Zatec  
Obránců míru 63  
příspěvková organizace  
438 01 Zatec  
IČ: 702 26 601  
**Ludmila Tvrská-ředitelka**

# Dům dětí a mládeže, Žatec, Obránců míru 638, příspěvková organizace

## Příloha k Závěrečnému inventarizačnímu zápisu

### SEZNAM ÚČTU

| Číslo účtu | Název účtu                            | Účetní stav<br>k 31.12.2019 | Skutečný stav<br>k 31.12.2019 | Rozdíl |
|------------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------|
| 018.800    | ODDNH                                 | 21 236,00 Kč                | 21 236,00 Kč                  | 0      |
| 021.200    | Stavby-Budova č.p.638                 | 689 661,00 Kč               | 689 661,00 Kč                 | 0      |
| 022.200    | Stroje,přístroje,zařízení             | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 022.400    | Výpočet.a kancel.technika             | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 022.800    | Inventář                              | 59 750,00 Kč                | 59 750,00 Kč                  | 0      |
| 028.200    | Stroje,přístroje,zařízení             | 42 965,00 Kč                | 42 965,00 Kč                  | 0      |
| 028.400    | Výpočetní a kancel.technika           | 267 110,72 Kč               | 267 110,72 Kč                 | 0      |
| 028.410    | Výpočet.a kancel.techn.-Šablony       | 103 400,00 Kč               | 103 400,00 Kč                 | 0      |
| 028.700    | Hudební nástroje                      | 18 670,00 Kč                | 18 670,00 Kč                  | 0      |
| 028.800    | Inventář                              | 534 883,10 Kč               | 534 883,10 Kč                 | 0      |
| 028.900    | ost.drobný dlouh.hm.majetek           | 152 228,10 Kč               | 152 228,10 Kč                 | 0      |
| 031.400    | Zastavěná plocha-pozemek              | 147 504,00 Kč               | 147 504,00 Kč                 | 0      |
| 078.800    | Oprávký k ODDNH                       | - 21 236,00 Kč              | - 21 236,00 Kč                | 0      |
| 081.200    | Opr.ke stavbám-budova                 | - 80 003,00 Kč              | - 80 003,00 Kč                | 0      |
| 082.200    | Opr.k strojům,přístrojům a zař.       | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 082.400    | Opr.k výpočt.a kanc.techn.            | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 082.800    | Opr. Inventáři                        | - 59 750,00 Kč              | - 59 750,00 Kč                | 0      |
| 088.200    | Opr..strojům,přístr.a zař..           | - 42 965,00 Kč              | - 42 965,00 Kč                | 0      |
| 088.400    | Opr.k výpoč.a kanc.techn.             | - 267 110,72 Kč             | - 267 110,72 Kč               | 0      |
| 088.410    | Opr.k výp.a kan.techn.-Šablony        | - 103 400,00 Kč             | - 103 400,00 Kč               | 0      |
| 088.700    | Opr.k hudebninám.                     | - 18 670,00 Kč              | - 18 670,00 Kč                | 0      |
| 088.800    | Opr.k inventáři                       | - 534 883,10 Kč             | - 534 883,10 Kč               | 0      |
| 088.900    | Opr.k ost.drob.dlouh.hm.maj.          | - 152 228,10 Kč             | - 152 228,10 Kč               | 0      |
| 112.600    | Materiál na skladě-potraviný          | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 241.100    | Běžný účet                            | 1 029 623,66 Kč             | 1 030 437,66 Kč               | 0      |
| 241.400    | BÚ – k rezer. fondu HV                | 21 430,02 Kč                | 21 430,12 Kč                  | 0      |
| 241.500    | BÚ – k rezer.fondu                    | 920 575,45 Kč               | 919 761,45 Kč                 | 0      |
| 241.600    | BÚ – k investičnímu fondu             | 17 292,20 Kč                | 17 292,20 Kč                  | 0      |
| 241.700    | BÚ - k fondu odměn                    | 1 479,00 Kč                 | 1 479,00 Kč                   | 0      |
| 243.100    | BÚ - FKSP                             | 56 382,29 Kč                | 56 382,29 Kč                  | 0      |
| 261.100    | Pokladna                              | 10 791,00 Kč                | 10 791,00 Kč                  | 0      |
| 262.100    | Peníze na cestě                       | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 262.900    | Peníze na cestě-převod mezi bank.účty | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 311.100    | Odběratelé                            | 1 050,00 Kč                 | 1 050,00 Kč                   | 0      |
| 314.101    | Poskyt.prov.zál.-el.energie           | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 314.103    | Poskyt.prov.zál.-voda                 | 14 720,00 Kč                | 14 720,00 Kč                  | 0      |
| 314.105    | Poskyt.prov.zál.-plyn                 | 39 200,00 Kč                | 39 200,00 Kč                  | 0      |
| 314.108    | Poskyt.prov.zál.-srážk.voda           | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 315.100    | Jiné pohled.z hlavní činnosti-ZÚ      | 33 000,00 Kč                | 33 000,00 Kč                  | 0      |
| 321.100    | Dodavatelé                            | 9 636,62 Kč                 | 9 636,62 Kč                   | 0      |
| 321.800    | Dodavatelé-FKSP                       | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 331.100    | Zaměstnanci                           | - 371 933,00 Kč             | - 371 933,00 Kč               | 0      |
| 331.101    | Zaměstnanci-soutěže                   | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 333.100    | Jiné záv.vůči zaměst.-odstupné        | - 129 228,00 Kč             | - 129 228,00 Kč               | 0      |
| 335.250    | Pohl.za zaměst.-provoz.zál.           | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 335.500    | Pohl.za zam.-rekreace.-FKSP           | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 336.100    | Sociální pojištění -organizace        | - 111 708,00 Kč             | - 111 708,00 Kč               | 0      |
| 336.200    | Sociální pojištění-zaměstnanec        | - 29 285,00 Kč              | - 29 285,00 Kč                | 0      |
| 337.100    | Zdravotní pojištění.-organizace       | - 40 538,00 Kč              | - 40 538,00 Kč                | 0      |
| 337.200    | Zdravotní pojištění-zaměstnanec       | - 20 277,00 Kč              | - 20 277,00 Kč                | 0      |
| 342.360    | Ostatní daně a popl.-zál.daň          | - 82 095,00 Kč              | - 82 095,00 Kč                | 0      |
| 342.480    | Ostatní daně a popl.-sráž.daň         | - 4 795,00 Kč               | - 4 795,00 Kč                 | 0      |

## Dům dětí a mládeže, Žatec, Obránců míru 638, příspěvková organizace

| Číslo účtu | Název účtu                               | Účetní stav<br>k 31.12.2019 | Skutečný stav<br>k 31.12.2019 | Rozdíl |
|------------|------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------|
| 342.481    | Ostatní daně a popl.-sráž.daň-dopl. .    | 192,00 Kč                   | 192,00 Kč                     | 0      |
| 342.482    | Ost.daně a popl.-srážk.daň-UZ 33063      | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 342.490    | Ostatní daně a popl.-sráž.daň -sout.     | - 2 586,00 Kč               | - 2 586,00 Kč                 | 0      |
| 348.100    | Pohl.za vybr.MVI-provoz                  | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 348.101    | Pohl.za vybr.MVI-přísp.od Města          | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 348.102    | Pohl.za vybr.MVI-účel.přísp.-řízení škol | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 349.100    | Záv.k vybr.MVI                           | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 374.100    | Krátk.přij.zál.na transfery-neinvest.    | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 374.101    | Krátk.přij.zál.na transfery-soutěže      | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 374.104    | Krátk.přij.zál.na transfery-UZ 33063     |                             |                               |        |
|            | - 1 393 366,00 Kč                        | - 1 393 366,00 Kč           |                               | 0      |
| 377.200    | Ostatní krátk.pohledávky                 | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 378.900    | Ost.krátkodobé závazky                   | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 378.901    | Ost.krátk.záv.-pov.úraz.poj.             | - 5 298,00 Kč               | - 5 298,00 Kč                 | 0      |
| 381.100    | Nákl.příštích období                     | 16 004,00 Kč                | 16 004,00 Kč                  | 0      |
| 381.102    | Nákl.příštích odb.-pojištění             | 1 111,00 Kč                 | 1 111,00 Kč                   | 0      |
| 383.100    | Výdaje příštích období                   | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 384.501    | Výnosy příštích období-dotace            | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 384.600    | Výnosy příštích období                   | - 106 512,00 Kč             | - 106 512,00 Kč               | 0      |
| 388.100    | Dohadné účty aktivní-dotace              | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 388.103    | Dohadné účty aktivní-UZ 33063            | 1 393 366,00 Kč             | 1 393 366,00 Kč               | 0      |
| 388.500    | Dohadné účty aktivní-soutěže             | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 389.100    | Doh.pol.pas.-el.energie                  | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 389.200    | Doh.pol.pas.-vodné                       | - 16 424,00 Kč              | - 16 424,00 Kč                | 0      |
| 389.400    | Doh.pol.pas.-plyn                        | - 36 231,00 Kč              | - 36 231,00 Kč                | 0      |
| 401.600    | Jmění účetní jedn.- poč.stav             | - 763 783,00 Kč             | - 763 783,00 Kč               | 0      |
| 401.610    | Jmění účetní jedn.-fond dlouh.maj.       | 6 621,00 Kč                 | 6 621,00 Kč                   | 0      |
| 411.300    | Fond odměn -počát.stav                   | - 10 707,00 Kč              | - 10 707,00 Kč                | 0      |
| 411.410    | Fond odměn-čerpání                       | 9 228,00 Kč                 | 9 228,00 Kč                   | 0      |
| 412.100    | FKSP – počáteční stav                    | - 49 488,48 Kč              | - 49 488,48 Kč                | 0      |
| 412.110    | Tvorba FKSP-zákl.příděl                  | - 81 865,02 Kč              | - 81 865,02 Kč                | 0      |
| 412.230    | FKSP-čerpání rekreace                    | 49 820,00 Kč                | 49 820,00 Kč                  | 0      |
| 412.290    | FKSP-čerpání ostatní                     | 4 000,00 Kč                 | 4 000,00 Kč                   | 0      |
| 413.500    | Rezervní fond-počát.stav.                | - 20 757,00 Kč              | - 20 757,00 Kč                | 0      |
| 413.510    | Tvorba RF ze zlepš.HV                    | - 673,02 Kč                 | - 673,02 Kč                   | 0      |
| 414.500    | RF z ost.titulů-počát.stav               | - 1 310 008,00 Kč           | - 1 310 008,00 Kč             | 0      |
| 414.660    | RF z ost.titulů-čerpání UZ 33063         | 390 246,55 Kč               | 390 246,55 Kč                 | 0      |
| 416.300    | Investiční fond-poč.stav                 | - 16 671,20 Kč              | - 16 671,20 Kč                | 0      |
| 416.310    | Tvorba IF-odpisy nem.maj.                | - 6 621,00 Kč               | - 6 621,00 Kč                 | 0      |
| 416.490    | Čer.IF-odv.do rozp.zřiz.-odp.nem.maj.    | 6 000,00 Kč                 | 6 000,00 Kč                   | 0      |
| 431.300    | HV ve schvalovacím řízení                | 0,00 Kč                     | 0,00 Kč                       | 0      |
| 493.300    | HV za běžné období                       | 178 081,07 Kč               | 178 081,07 Kč                 | 0      |
| 901.100    | Jiný drobný dlouh.nehm.maj.              | 34 424,16 Kč                | 34 424,16 Kč                  | 0      |
| 902.100    | Jiný DDHM (500 - 2 999 Kč)               | 245 532,02 Kč               | 245 532,02 Kč                 | 0      |
| 902.110    | Jiný DDHM (500 -2 999 Kč) z úč.028       | 98 277,04 Kč                | 98 277,04 Kč                  | 0      |
| 902.120    | Jiný DDHM-FKSP                           | 3 450,00 Kč                 | 3 450,00 Kč                   | 0      |
| 902.130    | Jiný DDHM-UZ 33063                       | 44 309,00 Kč                | 44 309,00 Kč                  | 0      |
| 905.300    | Vyřazené pohledávky                      | 2 400,00 Kč                 | 2 400,00 Kč                   | 0      |
| 965.300    | Krátk.pod.záv.-výpůjčka                  | - 10 000,00 Kč              | - 10 000,00 Kč                | 0      |
| 999.901    | Vyr.účet k podr.účtům-JDDNM              | - 34 424,16 Kč              | - 34 424,16 Kč                | 0      |
| 999.902    | Vyr.účet k podr.účtům-JDDHM              | - 391 568,06 Kč             | - 391 568,06 Kč               | 0      |
| 999.905    | Vyr.účet k podr.účtům-vyř.pohl.          | - 2 400,00 Kč               | - 2 400,00 Kč                 | 0      |
| 999.965    | Vyr.účet k podr.účtům-výpůjčka           | 10 000,00 Kč                | 10 000,00 Kč                  | 0      |

Vyhotovil: Marková K.

V Žatci dne 23.1.2020

**Dům dětí a mládeže, Žatec, Obránců míru 638, příspěvková organizace**

**ROZBOR BANKOVNÍCH ÚČTŮ**

**K 31.12.2019**

|                |                                                         |                        |
|----------------|---------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>241.100</b> | <b>Běžný účet - provoz</b>                              | <b>1 029 623,66 Kč</b> |
| <b>241.400</b> | <b>BÚ- k rezerv.fondu HV</b>                            | <b>21 430,02 Kč</b>    |
|                | příděl z HV r.00 – r.17                                 | 20 178,13 Kč           |
|                | ID 45/18 příděl z HV za rok 2017                        | 578,87 Kč              |
|                | ID 24/19 příděl z HV za rok 2018                        | 673,02 Kč              |
| <b>241.500</b> | <b>BÚ-k rezervnímu fondu</b>                            | <b>919 761,45 Kč</b>   |
|                | PD009/09 Hassman Žtc-přísp.na čin.                      | 500,00 Kč              |
|                | PD011/09 Jarolímek Žtc-přísp.na čin.                    | 1 000,00 Kč            |
|                | KB009/12 Imříšková Žtc-přísp.na čin.                    | 5 000,00 Kč            |
|                | PD589/14 Bodnár Žatec-přísp.na čin.                     | 500,00 Kč              |
|                | KB005/15 Boubín Žatec-přísp.na čin.                     | 5 000,00 Kč            |
|                | PD164/15 Hassman Žatec-přísp.na čin.                    | 500,00 Kč              |
|                | PD166/15 Pivovar Žatec-přísp.na čin.                    | 7 000,00 Kč            |
|                | PD170/15 Hamousová Žatec-přísp.na čin.                  | 3 000,00 Kč            |
|                | KB006/15 Junktrans-přísp.na čin.                        | 5 000,00 Kč            |
|                | FP109/15 šlapací auta-čerpání                           | - 3 598,00 Kč          |
|                | KB005/16 Marková Žtc-přísp.na čin.                      | 3 000,00 Kč            |
|                | PD079/16 Jirát Holedeč-přísp.na čin.                    | 2 000,00 Kč            |
|                | PD080/16 VERSICO Louny-přísp.na čin.                    | 2 000,00 Kč            |
|                | PD245/16 JUNKTRANS Žtc-přísp.na čin.                    | 8 000,00 Kč            |
|                | PD206/17 Andrášek Žatec-přísp.na čin.                   | 1 000,00 Kč            |
|                | KB008/18 Hassman Žatec- přísp.na čin.                   | 500,00 Kč              |
|                | Zůstatek UZ 33063-nespotř.dotace                        | 879 359,45 Kč          |
| <b>241.600</b> | <b>BÚ – k investičnímu fondu</b>                        | <b>17 292,20 Kč</b>    |
|                | r.2000 – r. 2013 odpisy                                 | 160 072,00 Kč          |
|                | příděl z HV r.00 – r.01                                 | 7 000,00 Kč            |
|                | r.2009 – r. 2013 odvod invest.zdrojů na přísp.na provoz | - 163 359,00 Kč        |
|                | r.2014-odpisy                                           | 12 571,00 Kč           |
|                | ID58/14-odvod inv.zdrojů na provoz                      | - 6 000,00 Kč          |
|                | r.2015-odpisy                                           | 10 524,20 Kč           |
|                | ID58/15-odvod inv.zdrojů na provoz                      | - 6 000,00 Kč          |
|                | r.2016-odpisy                                           | 6 621,00 Kč            |
|                | ID65/16-odvod inv.zdrojů na provoz                      | - 6 000,00 Kč          |
|                | r.2017-odpisy                                           | 6 621,00 Kč            |
|                | ID70/17-odvod inv.zdrojů na provoz                      | - 6 000,00 Kč          |
|                | r.2018-odpisy                                           | 6 621,00 Kč            |
|                | ID84/18-odvod inv.zdrojů na provoz                      | - 6 000,00 Kč          |
|                | r.2019-odpisy                                           | 6 621,00 Kč            |
|                | ID66/19-odvod inv.zdrojů na provoz                      | - 6 000,00 Kč          |
| <b>241.700</b> | <b>BÚ – k fondu odměn</b>                               | <b>1 479,00 Kč</b>     |
|                | Příděl z HV r.00 - r. 04                                | 10 707,00 Kč           |
|                | MZ012/19-čerpání na odstupné                            | - 9 228,00 Kč          |

**CELKEM BĚŽNÝ ÚČET k 31.12.2019**

**1 990 400,33 Kč**

|                                                |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|
| <b>243.100 Běžný účet - FKSP</b>               | <b>56 382,29 Kč</b> |
| P.S. k 1.1.2019                                | 33 460,16 Kč        |
| čerpání na rekreace                            | - 99 944,00 Kč      |
| Poplatky                                       | - 918,00 Kč         |
| Příjem za rekreace                             | 46 124,00 Kč        |
| Převody z BÚ na FKSP (tvorba-úroky+poplatky)   | 89 706,68 Kč        |
| Omylem uhrazené faktury -převedeno z BÚ v 1.20 | - 12 046,55 Kč      |

## REKAPITULACE

|                                         |                        |
|-----------------------------------------|------------------------|
| <b>Celkem účet 241:</b>                 | <b>1 990 400,33 Kč</b> |
| 241.400 Běžný účet k rezerv.fondu z HV  | - 21 430,02 Kč         |
| 241.500 Běžný účet k rezervnímu fondu   | - 919 761,45 Kč        |
| 241.600 Běžný účet k investičnímu fondu | - 17 292,20 Kč         |
| 241.700 Běžný účet k fondu odměn        | - 1 479,00 Kč          |

|                                                |                 |
|------------------------------------------------|-----------------|
| 241.100 Běžný účet                             | 1 030 437,66 Kč |
| 321.100 Dodavatelé                             | 9 636,62 Kč     |
| 331.100 Zaměstnanci                            | - 371 933,00 Kč |
| 333.100 Jiné záv.vůči zaměst.-odstupné         | - 129 228,00 Kč |
| 336.100 Sociální pojištění-organizace          | - 111 708,00 Kč |
| 336.200 Sociální pojištění-zaměstnanec         | - 29 285,00 Kč  |
| 337.100 Zdravotní pojištění-organizace         | - 40 538,00 Kč  |
| 337.200 Zdravotní pojištění-zaměstnanec        | - 20 277,00 Kč  |
| 342.360 Jiné přímé daně-zálohová daň           | - 82 095,00 Kč  |
| 342.480 Jiné přímé daně-srážková daň           | - 4 795,00 Kč   |
| 342.481 Jiné přímé daně-srážková daň dopl.     | 192,00 Kč       |
| 342.490 Ostatní daně a popl.-srážk.daň soutěže | - 2 586,00 Kč   |
| 378.901 Ost.krátk.záv.-zák.úraz.poj.zam.       | - 5 298,00 Kč   |
| 389.200 Dohadné pol.pasivní-voda               | - 16 424,00 Kč  |
| 389.400 Dohadné pol.pasivní-plyn               | - 36 231,00 Kč  |

|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| Mezisoučet                   | 189 868,28 Kč   |
| Výsledek hospodaření         | - 178 081,07 Kč |
| Neuskutečněný převod na FKSP | - 21 151,21 Kč  |

|                                              |                      |
|----------------------------------------------|----------------------|
| <b>Součet</b>                                | <b>- 9 364,00 Kč</b> |
| 311.100 Odběratelé                           | 1 050,00 Kč          |
| 315.100 Jiné pohledávky z hlavní činnosti-ZÚ | 33 000,00 Kč         |
| 261.100 Pokladna                             | 10 791,00 Kč         |
| 314.103 Krátk.poskyt.zál.-vodné              | 14 720,00 Kč         |
| 314.105 Krátk.poskyt.zál.-plyn               | 39 200,00 Kč         |

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| <b>Součet</b> | <b>89 397,00 Kč</b> |
|---------------|---------------------|

Vyhotovil: Marková K.  
V Žatci dne 23.1.2020

Ludmila Tvrská  
ředitelka DDM Žatec

---