

**Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení / neschválení
účetní závěrky za rok 2019**

**Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace**

Sídlo: Jiříkov, Filipovská 582/20, PSČ 407 53

IČ: 47274468

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2019, dle „Směrnice“ S-02/2014, článek 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, f, g, h, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“.

- Účetní závěrka k 31. 12. 2019
- Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31. 12. 2019
- Podklady k rozborům hospodaření k 31. 12. 2019, vč. komentáře
- Inventarizační zpráva
- Informace o probíhajících a dokončených daňových a veřejnosprávních kontrolách
- Návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Hospodářský výsledek za rok 2019:

231 885,51 Kč

**Vyjádření nezávislého auditora „AUDIT & CONSULTING, spol. s r.o.“ k účetní závěrce
za rok 2019:**

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková 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.“

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2019:

Odbor sociálních věcí na základě předložených podkladů nutných pro schválení/neschválení účetní závěrky příspěvkové organizace za účetní období 2019

**doporučuje zřizovateli schválit
účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2019.**

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí



**AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.**

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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:

Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

IČ: 47274468

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace (dále také „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. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková 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 pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního zástupce Organizace

Statutární zástupce Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární zástupce Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat vedení Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Příbrami dne 5.3.2020



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

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2019

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p.	Filipovská 582/20
obec	Jiříkov
PSČ, pošta	407 53

Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo	47274468
právní forma	příspěvková organizace
zřizovatel	Ústecký kraj
hlavní činnost	péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem
vedlejší činnost	
CZ-NACE	853100

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon	412 338 122
fax	412 337 005
e-mail	mlksickova@domovseverka.cz
WWW stránky	
	Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace, i.č. 472 74 468 407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20 (4)

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
Mikšíčková Soňa	Ing. Maleček Pavel
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2020, 7h 5m42s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		
			Běžné	Korekce	Minulé
			Brutto		Netto

AKTIVA CELKEM

265 841 742,62

56 694 703,31

209 147 039,31

213 903 844,94

A. Stálá aktiva**I. Dlouhodobý nehmotný majetek**

258 028 241,64

56 694 703,31

201 333 538,33

207 168 859,33

1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje

175 666,00

175 666,00

2. Software**3. Ocenitelná práva****4. Povolienky na emise a preferenční limity****5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek**

175 666,00

175 666,00

6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek**7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek****8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek****9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji**

035

II. Dlouhodobý hmotný majetek

257 852 575,64

56 519 037,31

201 333 538,33

207 168 859,33

1. Pozemky

719 524,27

719 524,27

2. Kulturní předměty

032

3. Stavby

021

224 795 717,28

30 350 591,00

194 445 126,28

4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí

022

17 630 226,52

11 461 338,74

6 168 887,78

5. Pěstební práce celky trvalých porostů

025

6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek

028

14 707 107,57

14 707 107,57

7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek

029

8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

042

9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek

052

10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji

036

III. Dlouhodobý finanční majetek**1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem**

061

2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem

062

3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti

063

5. Termínované vklady dlouhodobé

068

6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek

069

IV. Dlouhodobé pohledávky**1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé**

462

2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů

464

3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy

465

5. Ostatní dlouhodobé pohledávky

469

6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

471

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
B. Oběžná aktiva						
I. Zásoby			7 813 500,98	7 813 500,98	6 734 985,61	
1.	Pořízení materiálu	111	248 104,13	248 104,13	186 468,96	
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119	248 104,13	248 104,13	186 468,96	
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Položky vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky			609 764,56	609 764,56	390 088,60	
1.	Odebíratelé	311	528 194,21	528 194,21	289 735,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	9 000,00	9 000,00	15 000,00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
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 vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	51 286,35	51 286,35	58 222,60	
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	21 284,00	21 284,00	27 131,00	
III. Krátkodobý finanční majetek			6 955 632,29	6 955 632,29	6 158 428,05	
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	6 091 320,36		6 091 320,36	5 400 587,92
10.	Běžný účet FKSP	243	290 767,93		290 767,93	284 967,13
15.	Ceniny	263				7 850,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	573 544,00		573 544,00	465 023,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé

PASIVA CELKEM

209 147 039,31

213 903 844,94

C. Vlastní kapitál**I. Jmění účetní jednotky a upravitelci položky**

204 783 546,15

210 359 038,57

1. Jmění účetní jednotky

201 382 373,85

207 213 837,82

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

201 382 373,85

207 213 837,82

4. Kurzové rozdíly

403

405

5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody

406

407

6. Jiné oceňovací rozdíly

407

408

7. Opravy předcházejících účetních období

408

408

II. Fondy účetní jednotky

3 169 286,79

3 088 723,65

1. Fond odměn

411

10 996,46

2. Fond kulturních a sociálních potřeb

412

332 074,73

3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

413

251 101,07

4. Rezervní fond z ostatních titulů

414

32 152,60

5. Fond reprodukce majetku, fond investic

416

2 542 961,93

III. Výsledek hospodaření

231 885,51

56 477,10

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období

431

231 885,51

2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

431

56 477,10

3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období

432

432

D. Cizí zdroje

4 363 493,16

3 544 806,37

I. Rezervy

441

441

1. Rezervy

441

441

II. Dlouhodobé závazky

451

451

1. Dlouhodobé úvěry

451

451

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé

452

452

4. Dlouhodobé přijaté zálohy

455

455

7. Ostatní dlouhodobé závazky

459

472

8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

472

472

III. Krátkodobé závazky

4 363 493,16

3 544 806,37

1. Krátkodobé úvěry

281

281

4. Jiné krátkodobé půjčky

289

289

5. Dodavatelé

321

316 349,16

7. Krátkodobé přijaté zálohy

324

320 639,01

9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé

326

326

10. Zaměstnanci

331

156 011,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období	
		účet		Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	809 120,00	615 238,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	349 001,00	263 693,00	
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	346 331,00	213 296,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
35.	Výdaje příštích období	383			
36.	Výnosy příštích období	384			
37.	Dohadné účty pasivní	389			70 947,36
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 386 681,00	1 926 366,00	
				* konec sestavy *	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Filipovská 582/20	ulice, č.p.	Filipovská 582/20
obec	Jiříkov	obec	Jiříkov
PSČ, pošta	407 53	PSČ, pošta	407 53

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	47274468	hlavní činnost	péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	412 338 122	Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace, IČ: 472 74 468 407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20 (4)	
fax	412 337 005		
e-mail	miksickova@domovseverka.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Miksíčková Soňa		Ing. Maleček Pavel	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2020, 7h12m48s

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

A. Náklady celkem**51 414 040,54****47 198 576,72**

I. Náklady z činnosti			51 414 040,54		47 198 576,72
1.	Spořítelna materiálů	501	5 209 638,60		5 253 435,65
2.	Spořítelna energie	502	1 264 771,53		1 409 728,86
3.	Spořítelna jiných neskladovatelých dodávek	503	333 024,19		306 371,27
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	543 243,58		502 325,23
9.	Cestovné	512	7 704,00		8 608,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 947,00		5 779,00
11.	Aktivace vnitřníorganizačních služeb	516			
12.	Ostatní služby	518	1 222 415,62		1 275 162,10
13.	Mzdové náklady	521	26 047 026,00		22 990 184,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	8 769 196,00		7 779 910,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	108 657,00		96 107,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	647 169,83		661 805,68
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	30,00		
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	6 131 529,00		6 079 931,74
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 vyřazených pohledávek	557			1 188,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 072 496,09		765 693,79

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴

36. Ostatní náklady z činnosti

549

51 192,10

62 346,40

II. Finanční náklady

1. Prodané cenné papíry a podíly
2. Úroky
3. Kurzové ztráty
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou
5. Ostatní finanční náklady

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery

V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů
2. Dodatečné odvody daně z příjmů

B. Výnosy celkem**I. Výnosy z činnosti**

1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků
2. Výnosy z prodeje služeb
3. Výnosy z pronájmu
4. Výnosy z prodaného zboží
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení
10. Jiné pokuty a penále
11. Výnosy z vyřazených pohledávek
12. Výnosy z prodeje materiálů
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků
15. Výnosy z prodeje pozemků
16. Čerpání fondů
17. Ostatní výnosy z činnosti

II. Finanční výnosy

1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů
2. Úroky

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		28 765 000,00		26 325 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	28 765 000,00		26 325 000,00	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		231 885,51		56 477,10	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		231 885,51		56 477,10	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Filipovská 582/20	ulice, č.p.	Filipovská 582/20
obec	Jiříkov	obec	Jiříkov
PSČ, pošta	407 53	PSČ, pošta	407 53
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	47274468	hlavní činnost	péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	412 338 122		
fax	412 337 005		
e-mail	miksickova@domovseverka.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Mikšíčková Soňa		Ing. Malěček Pavel	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2020, 7h 7m35s

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a nenastává žádná skutečnost, která by ji zabráňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Účetní jednotka neměníla uspořádání a označování položek účetní závěrky.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů vyhlášky č. 410/2009 Sb. a ČÚS.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ		
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 187 363,29	3 107 378,05	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	25 016,40	25 016,40	
3.	Vyřazené pohledávky	905	759 160,39	624 934,75	
4.	Vyřazené závazky	906	3 828,00	3 828,00	
5.	Ostatní majetek	909	1 399 358,50	2 453 598,90	
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911			
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913			
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914			
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915			
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916			
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926			
P.IV. Další podmíněné pohledávky					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941			
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942			
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943			
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944			
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945			
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947			
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948			
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů					
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		účet	BĚŽNÉ		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954			
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955			
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956			
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		37 323,00		37 323,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		37 323,00	37 323,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968			
P.VII.	Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	979			
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981			
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982			
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983			
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984			
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985			
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986			
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991			
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992			
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993			
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994			
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 150 040,29		3 070 055,05

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

Identifikační číslo účetní jednotky 47274468, zápis ve veřejném rejstříku.

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

Žádné významné události nenastaly.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka zajistila řádné krytí fondu investic finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 U účetní jednotky daná situace nenastala.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

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

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

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

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		307 189,69
A.II.	Tvorba fondu		519 303,04
	1. Základní příspěvek		519 303,04
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		494 418,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		95 469,00
	3. Rekreace		115 990,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		38 609,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		40 350,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		204 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		332 074,73

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		238 896,57
D.II.	Tvorba fondu		74 477,10
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		56 477,10
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		18 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		30 120,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		30,00
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		30 090,00
D.IV.	Konečný stav fondu		283 253,67

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		2 531 640,93
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		6 131 529,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		6 131 529,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		6 120 208,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		296 208,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		5 824 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		2 542 961,93

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BEŽNÉ	MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G. Stavby		224 795 717,28	30 350 591,00	194 445 126,28
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky			198 780 294,28
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	224 719 470,28	30 348 287,00	194 371 183,28
G. 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			198 704 815,28
G. 4.	Komunikace a veřejné osvětlení			
G. 5.	Jiné inženýrské sítě			
G. 6.	Ostatní stavby	76 247,00	2 304,00	73 943,00
				75 479,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BEŽNÉ	MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H. Pozemky		719 524,27		719 524,27
H. 1.	Stavební pozemky	14 364,00		14 364,00
H. 2.	Lesní pozemky			
H. 3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	27 381,26		27 381,26
H. 4.	Zastavěná plocha	5 369,00		5 369,00
H. 5.	Ostatní pozemky	672 410,01		672 410,01

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

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

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

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

* Konec sestavy *



Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace
Filipovská 582/20, 407 53 Jiříkov

www.domovseverka.cz

telefon: 412 338 122

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 směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena
- koordinace inventur s jinými osobami proběhla
- termíny inventur byly dodrženy

1.2. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 15.2.2019

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny ve skutečnosti. U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za svěřené hodnoty.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek, aktiv, pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

Nebyly zjištěny rozdíly, fyzické inventury odpovídají stavu k 31.12.2019.

Seznam inventurních soupisů : - majetkové účty 018 DDNM
021 DHM - stavby
022 DHM - soubory movitého majetku
028 - DDHM
031 – pozemky
901 – jiný DDNM
902 - jiný DDHM

- účty dokladové inventury

- sklady /zásoby/ 111 pořízení materiálu
112 0650 PHM
112 0000 čistící prostředky
112 0200 ochranné oděvy
112 0400 všeobecný materiál
112 0600 potraviny

- finanční majetek 261 0100 pokladna hlavní
261 0110 pokladna depozitní
263 0000 ceniny
903 0971 vkladní knížky klientů

Za inventarizační komisi :

Předseda :

Členové :



Předáno dne : 23.1.2020

Převzal :



Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20
(4)