

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

**Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace**

Sídlo: Litvínov - Janov, Zátíší č. p. 177, PSČ 435 42

IČ: 49872541

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

Hospodářský výsledek za rok 2019:

57 287,60 Kč

Vyjádření nezávislého auditora „PKM AUDIT consulting s.r.o.“ k účetní závěrce za rok 2019:

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domovy sociálních služeb Litvínov, 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.

Výrok zní – BEZ VÝHRAD.“

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



Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2019

**určená pro zřizovatele příspěvkové organizace
Domovy sociálních služeb Litvínov**

se sídlem Zátíší čp. 177
435 42 Litvínov - Janov

IČ: 49872541

Příjemce zprávy:

Ředitel příspěvkové organizace

PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Auditorské oprávnění č. 454

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C
vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, 110 00 Praha 1

Odpovědný auditor Ing. Luboš Marek

zapsaný v seznamu auditorů

Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469
za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o.

O b s a h

Zpráva auditora

Údaje o zpracovateli

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

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

název: **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace**
sídlo: **Zátiší, čp. 177, Litvínov-Janov**
PSČ: **435 42**
IČ: **49872541**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2019 do 31.12.2019, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizaci **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2019 do 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

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

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

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

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

Datum vypracování: 13.2.2020

Podpis auditora:

.....


Razítko:



Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

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

Rozdělovník

- 2x příjemce zpracovatel

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace 1x auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	298 269 141,48	118 618 163,20	179 750 978,28	178 902 498,76
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	269 005 651,94	117 756 128,20	151 249 523,74	152 813 224,38
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	501 206,00	490 538,00	10 668,00	23 228,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5	242 276,00	231 608,00	10 668,00	23 228,00
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	258 930,00	258 930,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	268 497 954,94	117 265 590,20	151 232 364,74	152 784 405,38
1.	Pozemky	031	15	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
2.	Kulturní předměty	032	16	339 256,00		339 256,00	341 456,00
3.	Stavby	021	17	200 575 714,36	59 598 044,00	140 977 670,36	143 108 009,80
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	32 010 684,88	23 426 455,50	8 584 229,38	8 003 730,58
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	34 241 090,70	34 241 090,70		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35	6 491,00		6 491,00	5 591,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38	6 491,00		6 491,00	5 591,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	29 263 489,54	762 035,00	28 501 454,54	26 089 274,38
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	863 791,53		863 791,53	931 579,05
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	789 555,70		789 555,70	865 998,35
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52	74 235,83		74 235,83	65 580,70
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	6 063 793,61	762 035,00	5 301 758,61	4 772 394,58
1.	Odběratelé	311	56	3 934 134,86		3 934 134,86	3 419 217,01
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	486 788,00		486 788,00	430 104,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	983 852,00	762 035,00	221 817,00	271 570,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64	334 582,00		334 582,00	455 405,00
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	320 216,75		320 216,75	191 940,57
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	4 220,00		4 220,00	4 158,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	22 335 904,40		22 335 904,40	20 385 300,75
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93	8 738 005,59		8 738 005,59	7 873 681,81
9.	Běžný účet	241	97	11 863 478,56		11 863 478,56	11 125 230,23
10.	Běžný účet FKSP	243	98	1 360 757,25		1 360 757,25	1 075 495,71
15.	Ceniny	263	103	33 200,00		33 200,00	26 620,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	340 463,00		340 463,00	284 273,00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	179 750 978,28	178 902 498,76
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	153 845 064,45	156 208 166,89
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	151 622 791,03	153 187 391,67
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	151 737 241,80	153 301 842,44
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113	-86 875,00	-86 875,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115	-27 575,77	-27 575,77
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	2 164 986,33	2 956 327,12
1.	Fond odměn	411	117	59 927,89	59 927,89
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	1 720 790,92	1 611 567,39
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	90 716,91	26 268,91
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	240 020,88	115 261,30
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	53 528,73	1 143 301,63
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	57 288,09	64 448,10
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	57 287,99	64 448,10
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125	0,10	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	25 905 913,83	22 694 331,87
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	100 154,00	162 579,77
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139	100 154,00	82 290,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		80 289,77
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	25 805 769,83	22 631 762,10
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	2 720 877,02	2 115 779,39
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	6 273 578,00	5 440 490,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	2 544 644,00	2 222 564,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	1 097 605,00	952 747,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	998 541,00	815 433,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	392 556,61	294 297,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181	6 000,00	16 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	2 630 805,61	2 470 311,90
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	9 141 152,59	8 204 129,81

Vyhotožil: *Kaš*Schválil: *Kaš*

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Záměstí čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 495 72 541 (8)



Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátěší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	161 860 875,05		145 006 737,97	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	161 860 219,16		145 006 737,97	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	15 559 863,06		15 917 211,73	
2.	Spotřeba energie	502	4	6 878 572,14		6 609 535,37	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	1 142 378,88		1 025 626,68	
4.	Prodané zboží	504	6	883 189,67		785 117,55	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	5 245 482,57		1 750 721,05	
9.	Cestovné	512	8	190 585,00		139 190,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	81 333,36		12 204,40	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	4 296 407,09		4 552 786,77	
13.	Mzdové náklady	521	11	88 630 834,00		78 546 181,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	29 843 589,00		26 570 862,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	348 667,52		324 427,88	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	2 568 193,22		2 408 263,86	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19			800,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22			49,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25	2 398,95		375,05	
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	3 981 765,00		3 810 614,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32	22 413,00		19 290,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33	35 933,00		19 985,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	1 992 589,10		2 344 651,75	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	156 024,60		168 824,88	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	655,89			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40	655,89			



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	161 918 162,65		145 071 186,07	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	73 643 159,45		65 949 476,57	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55	895 727,07		435 895,57	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	70 791 335,06		63 527 557,09	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58	941 722,00		1 224 723,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	190 590,00		407 175,90	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	823 785,32		354 125,01	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	33 289,92			
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	33 289,92			
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	88 241 713,28		79 121 709,50	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	88 241 713,28		79 121 709,50	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	57 287,60		64 448,10	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	57 287,60		64 448,10	

Vyhotožil: Schválil: 

Duniovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátěší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 450 72 541 (8)



Příloha ZÁKLADNÍ

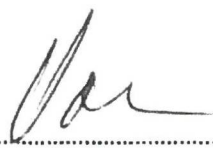
Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2020

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	11 664 259,78	11 060 246,37
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	230 897,60	324 600,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	10 790 247,18	10 431 283,87
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	197 543,00	161 610,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6	435 572,00	142 752,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		



Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41	1 143 854,62	1 143 854,62
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46	78 900,00	78 900,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47	337 462,00	337 462,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49	727 492,62	727 492,62
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	10 510 405,16	9 916 391,75

Vyhotožil: Schválil: 

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátiší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 483 72 541 (9)



Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2020

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	141 530,21
D.II.	Tvorba fondu	379 797,68
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	64 448,10
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	167 349,58
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	148 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	190 590,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	190 590,00
D.IV.	Konečný stav fondu	330 737,89

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)



Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 611 567,39
A.II.	Tvorba fondu	1 760 315,90
1.	Základní přiděl	1 760 315,90
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	1 651 092,37
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	154 592,37
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	200 500,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	828 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	468 000,00
A.IV	Konečný stav fondu	1 720 790,92

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (B)



Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 143 301,63
F.II.	Tvorba fondu	4 174 965,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	3 981 765,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	23 200,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	170 000,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	5 264 737,90
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	2 419 364,36
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 845 373,54
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	53 528,73

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)



**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátěší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	200 575 714,36	59 598 044,00	140 977 670,36	143 108 009,80
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	192 215 213,66	57 259 038,00	134 956 175,66	138 580 107,22
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	16 328,00	9 901,00	6 427,00	6 799,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	882 583,01	259 553,00	623 030,01	642 662,01
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	7 461 589,69	2 069 552,00	5 392 037,69	5 878 441,57

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátěší čp. 177, PS 435 42
IČO: 498 725 41 ()



4

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	279 910,00		279 910,00	279 910,00
H.4.	Zastavěná plocha	798 377,00		798 377,00	798 377,00
H.5.	Ostatní pozemky	252 922,00		252 922,00	252 922,00

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (B)

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

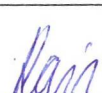
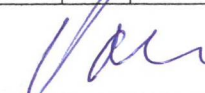
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	298 269 141,48	118 518 163,20	179 750 978,28	178 902 498,76
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	269 005 651,94	117 756 128,20	151 249 523,74	152 813 224,38
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	501 206,00	490 538,00	10 668,00	23 228,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5	242 276,00	231 608,00	10 668,00	23 228,00
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	258 930,00	258 930,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	268 497 954,94	117 265 590,20	151 232 364,74	152 784 405,38
1.	Pozemky	031	15	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
2.	Kulturní předměty	032	16	339 256,00		339 256,00	341 456,00
3.	Stavby	021	17	200 575 714,36	59 598 044,00	140 977 670,36	143 108 009,80
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	32 010 684,88	23 426 455,50	8 584 229,38	8 003 730,58
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	34 241 090,70	34 241 090,70		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35	6 491,00		6 491,00	5 591,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38	6 491,00		6 491,00	5 591,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	29 263 489,54	762 035,00	28 501 454,54	26 089 274,38
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	863 791,53		863 791,53	931 579,05
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	789 555,70		789 555,70	865 998,35
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52	74 235,83		74 235,83	65 580,70
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	6 063 793,61	762 035,00	5 301 758,61	4 772 394,58
1.	Odběratelé	311	56	3 934 134,86		3 934 134,86	3 419 217,01
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	486 788,00		486 788,00	430 104,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	983 852,00	762 035,00	221 817,00	271 570,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64	334 582,00		334 582,00	455 405,00
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	320 216,75		320 216,75	191 940,57
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	4 220,00		4 220,00	4 158,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	22 335 904,40		22 335 904,40	20 385 300,75
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93	8 738 005,59		8 738 005,59	7 873 681,81
9.	Běžný účet	241	97	11 863 478,56		11 863 478,56	11 125 230,23
10.	Běžný účet FKSP	243	98	1 360 757,25		1 360 757,25	1 075 495,71
15.	Ceniny	263	103	33 200,00		33 200,00	26 620,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	340 463,00		340 463,00	284 273,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	179 750 978,28	178 902 498,76
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	153 845 064,45	156 208 166,89
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	151 622 791,03	153 187 391,67
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	151 737 241,80	153 301 842,44
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113	-86 875,00	-86 875,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115	-27 575,77	-27 575,77
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	2 164 985,33	2 956 327,12
1.	Fond odměn	411	117	59 927,89	59 927,89
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	1 720 790,92	1 611 567,39
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	90 716,91	26 268,91
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	240 020,88	115 261,30
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	53 528,73	1 143 301,63
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	57 288,09	64 448,10
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	57 287,99	64 448,10
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125	0,10	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	25 905 913,83	22 694 331,87
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	100 154,00	162 579,77
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139	100 154,00	82 290,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		80 289,77
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	25 805 759,83	22 531 752,10
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	2 720 877,02	2 115 779,39
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	6 273 578,00	5 440 490,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	2 544 644,00	2 222 564,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	1 097 605,00	952 747,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	998 541,00	815 433,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	392 556,61	294 297,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181	6 000,00	16 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	2 630 805,61	2 470 311,90
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	9 141 152,59	8 204 129,81

Vyhotovil: Schválil: 

Výkaz zisku a ztráty

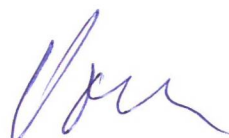
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541
sestavený k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	161 860 875,05		145 006 737,97	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	161 860 219,16		145 006 737,97	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	15 559 863,06		15 917 211,73	
2.	Spotřeba energie	502	4	6 878 572,14		6 609 535,37	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	1 142 378,88		1 025 626,68	
4.	Prodané zboží	504	6	883 189,67		785 117,55	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	5 245 482,57		1 750 721,05	
9.	Cestovné	512	8	190 585,00		139 190,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	81 333,36		12 204,40	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	4 296 407,09		4 552 786,77	
13.	Mzdové náklady	521	11	88 630 834,00		78 546 181,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	29 843 589,00		26 570 862,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	348 667,52		324 427,88	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	2 568 193,22		2 408 283,86	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19			800,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22			49,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25	2 398,95		375,05	
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	3 981 765,00		3 810 614,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32	22 413,00		19 290,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33	35 933,00		19 985,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	1 992 589,10		2 344 651,75	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	156 024,60		168 824,88	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	655,89			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40	655,89			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	161 918 162,65		145 071 186,07	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	73 643 159,45		65 949 476,57	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55	895 727,07		435 895,57	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	70 791 335,06		63 527 557,09	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58	941 722,00		1 224 723,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	190 590,00		407 175,90	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	823 785,32		354 125,01	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	33 289,92			
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	33 289,92			
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	88 241 713,28		79 121 709,50	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	88 241 713,28		79 121 709,50	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	57 287,60		64 448,10	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	57 287,60		64 448,10	

Vyhotoval: Schválil: 

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátěší č.p. 177, PSČ 435 42
IČO: 490 72 541 (0)

Příloha ZÁKLADNÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2020

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	11 654 259,78	11 060 246,37
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	230 897,60	324 600,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	10 790 247,18	10 431 283,87
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	197 543,00	161 610,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6	435 572,00	142 752,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41	1 143 854,62	1 143 854,62
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46	78 900,00	78 900,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47	337 462,00	337 462,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49	727 492,62	727 492,62
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	10 510 405,16	9 916 391,75

Vyhotovil:.....

Schválil:.....

3

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 30.01.2020

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	141 530,21
D.II.	Tvorba fondu	379 797,68
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	64 448,10
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	167 349,58
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	148 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	190 590,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	190 590,00
D.IV.	Konečný stav fondu	330 737,89

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 611 567,39
A.II.	Tvorba fondu	1 760 315,90
1.	Základní přiděl	1 760 315,90
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	1 651 092,37
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	154 592,37
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	200 500,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	828 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	468 000,00
A.IV	Konečný stav fondu	1 720 790,92

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (B)

5

Příloha Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2020

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 143 301,63
F.II.	Tvorba fondu	4 174 965,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	3 981 765,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	23 200,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	170 000,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	5 264 737,90
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	2 419 364,36
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 845 373,54
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	53 528,73

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)

Domy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátěší č.p. 177, PSČ 405 62
IČO: 490 72 541

4

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2020

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	279 910,00		279 910,00	279 910,00
H.4.	Zastavěná plocha	798 377,00		798 377,00	798 377,00
H.5.	Ostatní pozemky	252 922,00		252 922,00	252 922,00

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátíší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 498 72 541 (8)



Domovy sociálních služeb Litvínov, p.o.

www.dsslitvinov.cz

Zátiší 177

435 42 Litvínov-Janov

☎ 476 742 030 📠 608 117 204, e-mail: dss@dsslitvinov.cz

Krajský úřad Ústeckého kraje
Velká Hradební 3118/48
Ústí nad Labem
400 02

Podklady ke schválení účetní závěrky za rok 2019

Inventarizační zpráva za rok 2019

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Příkazem ředitele č. 1/2018 ze dne 22. 10. 2018 k zajištění inventarizace byla provedena inventarizace skutečných stavů majetku, závazků a pohledávek v organizaci DSS Litvínov.

Fyzická inventura byla provedena u majetku hmotné povahy a nehmotné povahy. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy i podrozvahy a porovnána se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně data ukončení inventury. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny, a proto inventarizační komise nenavrhla vypořádání rozdílů (viz příloha č. 1 – Zpráva o výsledku inventarizace za rok 2019).

Datum: 7. dubna 2020


Ing. Vladimír Vopelka
ředitel DSS Litvínov



Domovy sociálních služeb Litvínov
příspěvková organizace
Zátiší 177

435 42 Litvínov-Janov

☎ 476 742 030 ☎ 608 117 204, e-mail: dss@dsslitvinov.cz

detašované pracoviště Křížatecká čp.16 Litvínov ☎ 476 742 042

Zpráva o výsledku inventarizace v účetní jednotce

Na základě příkazu ředitele účetní jednotky č. 1/2018 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy i podrozvahy a porovnána se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně data ukončení inventury.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2019 inventarizační komisí ve složení:

Příjmení a jméno

Vedoucí komise: Ing. Šušotová Helena

Členové komise: Bc. Schmiederová Kateřina, DiS.

Stádníková Eva

Švajková Taťana

Horáková Irena

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Švajková Taťana, Horáková Irena. Fyzická inventura byla provedena u majetku hmotné povahy a nehmotné povahy. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy i podrozvahy a porovnána se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně data ukončení inventury. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny, a proto inventarizační komise nenavrhla vypořádání rozdílů. (doplnit druh majetku a závazků, kterého se inventarizace týkala)

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 11. 2019

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 12. 2019

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

- všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku hmotné a nehmotné povahy jsem odevzdala k inventarizaci,
- všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předala k proúčtování a nic jsem nezatajila.

31. 12. 2019

.....

Datum

Švajková T., Horáková I.

.....

Příjmení a jméno

Švajková Irena
.....
Podpis

Způsob provedení inventarizace

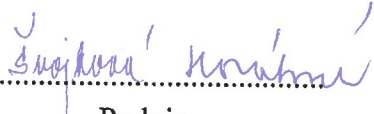
- a) fyzická
- b) dokladová

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

31.12.2019

.....
Datum


.....
Podpis

Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Předepsané postupy byly dodrženy.

- c) opatření k odstranění nedostatků
– v průběhu inventarizace uložená:

Nebyly uloženy.

- navrhovaná po skončení inventarizace:

Nebyly navrženy.

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a příkazem č. 1/2018 k provedení inventarizace.
b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

31. 12. 2019

.....

Datum

.....
Vedoucí inventarizační komise (podpis)
.....
.....
.....
Členové inventarizační komise (podpis)

S výsledky inventarizace byl hmotně odpovědný pracovník seznámen

31. 12. 2019

.....

Datum

.....
Podpis

Schvaluji inventarizační zápis.

31. 12. 2019

.....

Datum

.....
Předseda IK

.....
Ing. Vladimír Vopelka
ředitel DSS Litvínov

Zápis o výsledku inventarizace majetku, pohledávek, závazků, fondů k 31.12.2019

Syntetický účet	Název syntetického účtu	Účetní stav k 31.12.2019	
		konečný stav MD	konečný stav D
013	Software	242 276,00 Kč	
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	258 930,00 Kč	
021	Stavby	200 575 714,36 Kč	
022	Sam.movité věci a soubory mov.věcí	32 010 684,88 Kč	
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	34 241 090,70 Kč	
031	Pozemky	1 331 209,00 Kč	
032	Kulturní předměty	339 256,00 Kč	
042	Nedokončený dl.hmotný majetek	0,00 Kč	
073	Oprávky k software	-231 608,00 Kč	
078	Oprávky k drobnému dl.nehm.majetku	-258 930,00 Kč	
081	Oprávky ke stavbám	-59 598 044,00 Kč	
082	Opr. k sam.movitým věcem a souborům	-23 426 455,50 Kč	
088	Oprávky k DDHM	-34 241 090,70 Kč	
112	Materiál na skladě	789 555,70 Kč	
132	Zboží na skladě	74 235,83 Kč	
192	Opravné položky k jiným pohl. Z HČ	762 035,00 Kč	
241	Běžný účet	11 863 478,56 Kč	
243	Běžný účet FKSP	1 360 757,25 Kč	
245	Jiné běžné účty	8 738 005,59 Kč	
261	Pokladna	340 463,00 Kč	
262	Peníze na cestě	0,00	
263	Ceniny	33 200,00 Kč	
311	Odběratelé	3 934 134,86 Kč	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	486 788,00 Kč	
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	983 852,00 Kč	
321	Dodavatelé		2 720 877,02 Kč
331	Zaměstnanci		6 273 578,00 Kč
335	Pohledávky za zaměstnanci	334 582,00 Kč	
336	Sociální zabezpečení		2 544 644,00 Kč
337	Zdravotní zabezpečení		1 097 605,00 Kč
342	Ostatní daně, jiná obdobná plnění		998 541,00 Kč
343	Daň z přidané hodnoty		392 557,00 Kč
348	Pohledávky za ústř. Místními institucemi		0,00 Kč
349	Závazky k vybraným místním vládním ins.		0,00 Kč
374	Krátkodobé přijaté zál.na transféry		0,00 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	4 220,00 Kč	
378	Ostatní krátkodobé závazky		9 141 152,59 Kč
381	Náklady příštích období	320 216,75 Kč	
384	Výnosy příštích období		6 000,00 Kč
388	Dohadné účty aktivní	0,00 Kč	
389	Dohadné účty pasivní		2 630 805,61 Kč
395	Vnitřní zúčtování		0,00 Kč
401	Jmění účetní jednotky		151 737 241,80 Kč
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použ.met.		-86 875,00 Kč
408	Opravy minulých období		-27 575,77 Kč

411	Fond odměn		59 927,89 Kč
412	FKSP		1 720 790,92 Kč
413	RF tvořený ze zlepšeného VH		90 717,01 Kč
414	RF z ostatních titulů		240 020,88 Kč
416	Fond reprodukce maj., investiční fond		53 528,73 Kč
431	Výsledek hospodaření ve schv.řízení		0,00 Kč
455	Dlouhodobé přijaté zálohy		100 154,00 Kč
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	6 491,00 Kč	
472	Dlouhodobé přijaté zálohy transféry		0,00 Kč

Podpis pracovníků provádějících zápis:

Kašpár, Petáková

Datum:

Ing. Vladimír Vopelka

Vopelka

Domovy sociálních služeb Litvínov, p.o.
Litvínov - Janov, Zátíší 177, 435 42 IČ 498 72 541
Přehled podrozvahových účtů podléhajících inventarizaci

Předmět inventarizace	Syntetický účet	Způsob zajišťování skutečných stavů
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	Di,
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	Di,Fi
Vyřazené pohledávky	905	Di
Ostatní majetek	909	Di
Ostatní krátkodobé podm. pohl. z transféru	915	Di
Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	Di,Fi
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	Di,Fi
Dlouhodobé podm.závazky z důvodu převzetí cizího majetku z jiných důvodů	968	Di
		Di,Fi
Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	Di

Podpis pracovníků provádějící zápis:

Kaiserová Jitka
Betáková Dagmar



Schválil: Ing.Vladimír Vopelka



Domovy sociálních služeb Litvínov, p.o.

Litvínov - Janov, Zátíší 177, 435 42

IČ 49872541

Přehled účtů podléhající inventarizaci

Předmět inventarizace	Syntetický účet	Způsob zjišťování skutečných stavů
Software	013	Di,
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	Di
Stavby	021	Di,Fi
Samostatní movité věci a soubory mov.věcí	022	Di,Fi
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	Di,Fi
Pozemky	031	Di,Fi
Kulturní předměty	032	Di,Fi
Nedokončení dlouhodobý hmotný majetek	042	Di
Oprávky k software	073	Di
Oprávky k drobnému dl.nehmotnému majetku	078	Di
Oprávky ke stavbám	081	Di,
Oprávky k sam.movitým věcem a souborům movitých věcí	082	Di
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	Di
Materiál na skladě	112	Di,Fi
Zboží na skladě	132	Di,Fi
Opravné položky k jiným pohledávkám z HČ	192	Di
Běžný účet	241	Di
Běžný účet FKSP	243	Di
Jiné běžné účty	245	Di
Pokladna	261	Di,Fi
Peníze na cestě	262	Di
Ceniny	263	Di,Fi
Odběratelé	311	Di
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	Di
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	Di
Dodavatelé	321	Di
Zaměstnanci	331	Di
Pohledávky za zaměstnanci	335	Di
Sociální zabezpečení	336	Di
Zdravotní zabezpečení	337	Di
Jiné přímé daně	342	Di
Daň z přidané hodnoty	343	Di
Pohledávky zta vybranými místními institucemi	348	Di
Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	Di
Krátkodobé přijaté zálohy na transféry	374	Di
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	Di
Ostatní krátkodobé závazky	378	Di
Náklady příštích období	381	Di
Výnosy příštích období	384	Di
Dohadné účty pasivní	389	Di

Vnitřní účtování	395	Di
Jmění účetní jednotky	401	Di
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	Di
Opravy minulých období	408	Di
Fond odměn	411	Di
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	Di
Rezervní fond tvořen ze zlepšeného HV	413	Di
Rezervní fond z ostatních titulů	414	Di
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	Di
Dlouhodobé přijaté zálohy	455	Di
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	Di
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	Di
Počáteční účet rozvážný	491	Di

Podpis pracovníků provádějících zápis:

Kaiserová Jitka
Betáková Dagmar

Kaiserová Jitka
Betáková Dagmar

Schválil: Ing. Vladimír Vopelka

Vladimír Vopelka

Zjednodušený inventurní soupis - ke dni 31.12.2019

Domovy sociálních služeb Litvínov, p.o.

IČ: 49872541

ZIS sestaven za seskupení těchto inventarizačních položek:

- 401 Jmění účetní jednotky
- 406 oceňovací rozdíly při prvotním použití metody
- 408 Opravy předcházejících účetních období
- 411 Fond odměn
- 412 FKSP
- 413 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření
- 414 Rezervní fond z ostatních titulů
- 416 Fond investic

Celková výše jiných pasiv podle analytických účtů k 1.1.2019 k rozvahovému dni 31.12.2019

anal. Účet	název účtu	stav k 1.1.2019	změny stavu		stav k 31.12.2019
		počáteční stav	MD	D	konečný stav
4010501	Jmění účetní jednotky-dary	1 157 813,22 Kč	116 664,00 Kč	- Kč	1 041 149,22 Kč
4010600	Jmění účetní jednotky	494 209,06 Kč	- Kč	- Kč	494 209,06 Kč
4010902	JÚJ - fond oběžných aktivit	151 649 820,16 Kč	3 867 301,00 Kč	2 419 364,36 Kč	150 201 883,52 Kč
4060501	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	- 86 875,00 Kč	- Kč	- Kč	- 86 875,00 Kč
4080501	Opravy předcházejících účetních období	- 27 575,77 Kč	- Kč	- Kč	- 27 575,77 Kč
4110300	Fond odměn	59 927,89 Kč	- Kč	- Kč	59 927,89 Kč
4120100	FKSP počáteční stav	1 611 567,39 Kč	- Kč	- Kč	1 611 567,39 Kč
4120110	FKSP tvorba základní příděl	- Kč	- Kč	1 760 315,90 Kč	1 760 315,90 Kč
4120220	FKSP čerpání fondu, stravování	- Kč	154 592,37 Kč	-	154 592,37 Kč
4120260	FKSP čerpání fondu, peněžní dary	- Kč	200 500,00 Kč	-	200 500,00 Kč
4120270	FKSP úhrada PF	- Kč	828 000,00 Kč	-	828 000,00 Kč
4120290	FKSP ostatní užití fondu	- Kč	468 000,00 Kč	-	468 000,00 Kč
4130500	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	26 268,91 Kč	- Kč	- Kč	26 268,91 Kč
4130510	Tvorba fondu zlepšený HV	- Kč	- Kč	64 448,10 Kč	64 448,10 Kč
4140500	Rezervní fond z ostatních titulů, počáteční stav	115 261,30 Kč	- Kč	- Kč	115 261,30 Kč
4140520	Tvorba fondu - nespotřebované dotace z rozpočtu EU	- Kč	- Kč	167 349,58 Kč	167 349,58 Kč
4140540	Tvorba fondu, peněžní dary	- Kč	- Kč	148 000,00 Kč	148 000,00 Kč
4140651	Ostatní čerpání	- Kč	190 590,00 Kč	-	190 590,00 Kč
4160300	Počáteční stav	1 143 301,63 Kč	-	-	1 143 301,63 Kč
4160310	Tvorba fondu - odpisy NM	- Kč	- Kč	12 560,00 Kč	12 560,00 Kč
4160311	Tvorba fondu - odpisy HM	- Kč	- Kč	3 852 541,00 Kč	3 852 541,00 Kč
4160312	Tvorba fondu - odpisy dar	- Kč	- Kč	116 664,00 Kč	116 664,00 Kč
4160350	Tvorba fondu - peněžní dary od jiných subjektů	-	-	170 000,00 Kč	170 000,00 Kč
4160361	Tvorba fondu z prodeje vlastního majetku PO	- Kč	- Kč	23 200,00 Kč	23 200,00 Kč
4160401	Čerpání IF	- Kč	2 419 364,36 Kč	- Kč	2 419 364,36 Kč
4160490	Čerpání IF odvod do rozpočtu zřizovatele	- Kč	2 845 373,54 Kč	- Kč	2 845 373,54 Kč

podpis pracovníků provádějích zápis:

Kaiserová Jitka
Betáková Dagmar

Schválil:

Ing. Vladimír Vopelka

datum:

17-01-2020

Kaiserová
Betáková
Vopelka