

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

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

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

IČ: 63787849

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 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:

88 355,98 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 Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace
IČ: 63787849

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, 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 Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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.

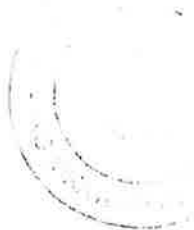
Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- 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 13.3.2020



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: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

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

Údaje o organizaci

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

Kontaktní údaje

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Jaroslava Blaschkeová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2020, 10h19m30s

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Předmět podnikání

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

Razítko účetní jednotky

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

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			296 824 333,57	81 089 863,28	215 734 470,29	171 486 380,66
A.	Stálá aktiva		225 891 882,71	81 085 859,28	144 806 023,43	142 580 880,70
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		401 079,46	401 079,46		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	401 079,46	401 079,46		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		225 484 661,52	80 684 779,82	144 799 881,70	142 564 481,44
1.	Pozemky	031	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	159 722 445,21	27 811 336,50	131 911 108,71	130 757 451,71
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	25 768 781,29	18 308 579,30	7 460 201,99	6 088 508,73
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	34 564 864,02	34 564 864,02		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				90 750,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				199 200,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		6 141,73		6 141,73	16 399,26
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	6 141,73		6 141,73	16 399,26
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
B.	Oběžná aktiva		70 932 450,86	4 004,00	70 928 446,86	28 905 499,96
I.	Zásoby		224 612,14		224 612,14	226 302,13
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	217 390,14		217 390,14	218 952,13
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139	7 222,00		7 222,00	7 350,00
II.	Krátkodobé pohledávky		45 878 155,84	4 004,00	45 874 151,84	6 288 905,16
1.	Odběratelé	311	201 044,80		201 044,80	237 919,83
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	310 741,92		310 741,92	326 557,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	132 490,00		132 490,00	103 220,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				29 153,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	35 554,00		35 554,00	13 160,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	45 155 745,12		45 155 745,12	5 567 820,33
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	42 580,00	4 004,00	38 576,00	11 075,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		24 829 682,88		24 829 682,88	22 390 292,67
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky Název položky		Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	10 055 597,21		10 055 597,21	9 777 290,38
9.	Běžný účet	241	13 525 784,80		13 525 784,80	11 433 892,80
10.	Běžný účet FKSP	243	1 048 005,87		1 048 005,87	830 540,49
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	200 295,00		200 295,00	348 569,00

Číslo	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			215 734 470,29	171 486 380,66
C.	Vlastní kapitál		147 392 266,07	145 043 192,85
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		144 625 313,22	142 372 238,34
1.	Jmění účetní jednotky	401	144 625 313,22	142 372 238,34
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		2 678 596,87	2 670 927,02
1.	Fond odměn	411	74 744,61	74 744,61
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 271 562,59	1 044 225,85
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	3 640,26	3 612,77
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 400,00	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 327 249,41	1 548 343,79
III.	Výsledek hospodaření		88 355,98	27,49
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		88 355,98	27,49
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		68 342 204,22	26 443 187,81
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		68 342 204,22	26 443 187,81
1.	Krátkodobé úvěry	281	272 275,38	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	4 251 708,91	2 685 169,35
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	5 403 562,10	3 846 459,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	115 622,00	122 223,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 999 209,00	2 200 354,00
13.	Zdravotní pojištění	337	862 408,00	944 062,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	773 106,00	946 228,00
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	39 166 200,00	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		17,08
37.	Dohadné účty pasivní	389	305 130,00	206 683,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	15 192 982,83	15 491 992,38
* Konec sestavy *				



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

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

Údaje o organizaci

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

Kontaktní údaje

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Jaroslava Blaschkeová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2020, 10h23m 3s

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Předmět podnikání

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

Razítko účetní jednotky

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

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			135 827 313,84		127 323 857,23	
I. Náklady z činnosti			135 824 721,46		127 323 857,23	
1.	Spotřeba materiálu	501	13 508 541,71		13 566 143,36	
2.	Spotřeba energie	502	4 483 044,36		4 436 847,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	840 518,60		867 302,61	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	6 470 761,43		6 163 265,88	
9.	Cestovné	512	42 877,00		77 172,11	
10.	Náklady na reprezentaci	513	17 432,00		20 530,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 781 430,82		4 800 052,01	
13.	Mzdové náklady	521	71 977 868,00		67 627 084,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	24 188 028,00		22 612 046,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	302 582,00		281 000,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	2 134 920,98		1 802 352,96	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	15 990,00		14 260,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	413,00			
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	3 315 293,00		3 184 710,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556			2 002,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	3 596 791,29		1 700 198,08	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	148 229,27		168 891,22	
II.	Finanční náklady		2 592,38			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	2 592,38			
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		135 915 669,82		127 323 884,72	
I.	Výnosy z činnosti		71 115 709,82		68 169 862,87	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	70 551 078,97		67 550 313,63	
3.	Výnosy z pronájmu	603	86 696,00		79 813,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	413,00			
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	48 600,00		71 145,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	428 921,85		468 591,24	
II.	Finanční výnosy				46,93	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663			46,93	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			64 799 960,00		59 153 974,92	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	64 799 960,00		59 153 974,92	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		88 355,98		27,49	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		88 355,98		27,49	
* Konec sestavy *						



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

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

Údaje o organizaci

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

Kontaktní údaje

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Jaroslava Blaschkeová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2020, 10h25m24s

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Předmět podnikání

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

Razítko účetní jednotky

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

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

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

nenastává žádná skutečnost

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

nemění se

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

účetnictví ve zjednodušeném rozsahu

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		41 380 343,99	7 694 028,74
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	230 048,28	208 235,28
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 269 191,72	5 452 706,86
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 837,00	2 837,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	35 878 266,99	2 030 249,60
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		39 166 200,00	
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	39 166 200,00	
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	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		39 450,00	39 450,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	39 450,00	39 450,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	80 507 093,99	7 654 578,74

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

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

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

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

<i>K položce</i>	<i>Doplňující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

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

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

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb		
Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 044 225,85
A.II.	Tvorba fondu	1 423 619,00
	1. Základní přiděl	1 423 619,00
	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	1 196 282,26
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	217 061,00
	3. Rekreační	575 778,10
	4. Kultura, tělovýchova a sport	253 443,16
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	150 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	1 271 562,59

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.		3 612,77
D.II.	Tvorba fondu		50 027,49
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		27,49
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		50 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		48 600,00
	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		48 600,00
D.IV.	Konečný stav fondu		5 040,26

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.		1 548 343,79
F.II.	Tvorba fondu		8 322 747,50
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		3 315 293,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		4 842 000,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		165 454,50
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		8 543 841,88
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		5 698 841,88
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		2 845 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		1 327 249,41

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	159 722 445,21	27 811 336,50	131 911 108,71	130 757 451,71
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	24 380 749,70	6 039 098,00	18 341 651,70	18 817 283,70
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	103 737 150,50	15 424 833,00	88 312 317,50	89 351 397,50
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	18 270 327,29	5 265 730,50	13 004 596,79	13 425 904,79
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	8 250 881,72	740 107,00	7 510 774,72	7 589 002,72
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	5 083 336,00	341 568,00	4 741 768,00	1 573 863,00

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

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

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

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

* Konec sestavy *

Inventarizační zpráva za rok 2019

Datum zpracování: 26.2.2020

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

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 30.10. 2019. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

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

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků, pohledávek a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy. Byl sestaven seznam majetku určený k vyřazení.

Inventarizace majetku proběhla bez závad a nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Za IK :

Předseda: jméno Ing.J.Blaschkeová

podpis

Člen: jméno M.Veselá

podpis

Člen: jméno M.Pípal

podpis

Člen: jméno K. Arnoldová

podpis

Člen: jméno A.Kornová

podpis

Člen: jméno: H. Jelínková

podpis:

Člen: jméno: J.Šmejkalová

podpis:

PhDr.J.Zeman, ředitel PDSS Dubí- Teplice