

Krajský úřad, Ústí nad Labem
Odbor sociálních věcí

**ZÁVĚR PROVEDENÉHO HODNOCENÍ PŘEDLOŽENÝCH PODKLADŮ PRO SCHVÁLENÍ / NESCHVÁLENÍ
ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020**

**Centrum sociální pomoci Litoměřice,
příspěvková organizace**

Sídlo: Dlouhá č. p. 75, Lovosice, PSČ 410 22

IČ: 00080195

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2020, 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. 2020
- Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31. 12. 2020
- Podklady k rozborům hospodaření k 31. 12. 2020, vč. komentář
- Inventarizační zpráva
- Informace o probíhajících a dokončených daňových a veřejnosprávních kontrolách

Hospodářský výsledek za rok 2020:

11 518,45 Kč

Vyjádření nezávislého auditora „O - CONSULT s.r.o. k účetní závěrce za rok 2020:

„Auditor prohlašuje, že při své prověrce nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2020 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace.“

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2020:

Odbor sociálních věcí na základě předložených podkladů nutných pro schválení/neschválení účetní závěrky příspěvkové organizace za účetní období 2020

doporučuje zřizovateli schválit

účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2020.

V Ústí nad Labem 23. 4. 2021

Ing. Petra Lafková, MPA.
vedoucí odboru sociálních věcí

zpráva auditora

Prověrka účetní závěrky za rok
2020

Centrum sociální pomoci
Litoměřice, příspěvková organizace

st zapsána v seznamu
rů - právnických osob
mory auditorů České
- oprávnění číslo 038

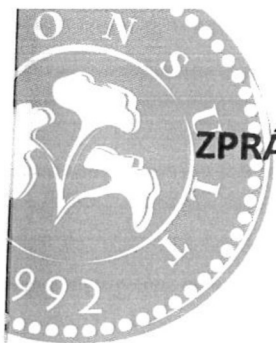


Certifikát jakosti
ISO 9001 : 2016

 **CONSULT**
audit, daně, účetnictví

O - CONSULT, s.r.o.
Baarova 48 / 4
460 01 Liberec 1
tel.: 485 102 546
fax: 485 102 547

e-mail: o-consult@o-consult.cz
www.o-consult.cz



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O PROVĚRCE ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

číslo 1801/2021

Příjemce a určení zprávy/identifikace účetní jednotky

Zpráva o prověrce účetní závěrky k datu 31. 12. 2020 a za rok 2020 na základě Smlouvy o auditorském provedení prověrky účetní závěrky ze dne 5. února 2014 v příspěvkové organizaci, které je zároveň určena jako příjemci tato zpráva:

název subjektu : **Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace**
se sídlem : **410 22 Lovosice, Dlouhá 75**
právní forma : **příspěvková organizace zřizovatele Ústecký kraj**
IČ : **000 80 195**

Příspěvková organizace je zapsána v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl Pr, vložka 511.

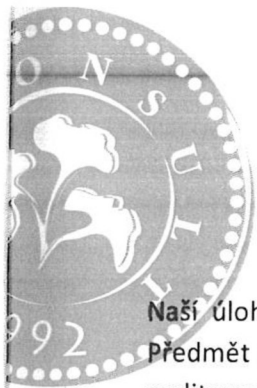
Předmět prověrky

Předmětem výše uvedené smlouvy je ověření účetní závěrky podle mezinárodního (auditorského) standardu ISRE 2400 – prověrka účetní závěrky za rok 2020, zpracovanou příspěvkovou organizací v souladu s platným právním předpisem, kterým je zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a navazujícími právními předpisy pro vybrané účetní jednotky.

Provedli jsme prověrku přiložené rozvahy uvedené organizace k 31. prosinci 2020 a výkazu zisku a ztráty za rok 2020. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naší odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Odpovědnost statutárního orgánu

Za sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky odpovídá statutární orgán prověřované účetní jednotky. Statutární orgán příspěvkové organizace je odpovědný za účetnictví organizace, za dodržení povinností uvedených v právních předpisech pro účetnictví pro vybrané účetní jednotky. Zároveň je odpovědný i za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahoval významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Zároveň je povinen zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady. Statutární orgán předal auditorovi prohlášení o dodržení všech povinností.



Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného ověření závěr ke skutečnostem uvedeným jako Předmět zakázky. Provedli jsme prověrku účetní závěrky v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, a Mezinárodními (auditorskými) standardy – auditorský standard ISRE 2400. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést prověrku tak, abychom získali přiměřenou jistotu k vydání závěru o prověrci a ke skutečnosti, že účetnictví příspěvkové organizace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Prověrka zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření vybraných účetních případů nákladů zúčtovaných v účetnictví v návaznosti na dodržení zásady úplnosti, správnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetnictví a posouzení účetních postupů používaných účetní jednotkou. Jsme přesvědčeni, že provedená prověrka poskytuje přiměřený podklad pro vydání našeho závěru. Úlohou auditora je vyjádřit na základě prověrky účetní závěrky závěr o výsledcích provedené prověrky účetní závěrky.

Při prověrci bylo dále ověřeno dodržování souladu vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním (auditorským) standardem pro prověrky ISRE 2400. Tento standard požaduje, aby prověrka byla naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků příspěvkové organizace a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň ujištění než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě provedené práce jsme nezjistili, zda některé z informací získaných v průběhu prověrky nenaznačují, že prověřovaná účetní závěrka nepodává věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví

Na základě naší prověrky jsme si nepovšimli ničeho, co by nás vedlo k domněnce, že příložená účetní závěrka neposkytuje věrný a poctivý obraz v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví dle platného znění účetních předpisů pro vybrané účetní jednotky jednak zákona o účetnictví, jednak navazujícími účetními předpisy.

Auditor prohlašuje, že při své prověrci nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2020 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace.

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodním (auditorským) standardem pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověrce účetní závěrky. Nejsou nám známy žádné důvody, které by nás diskvalifikovaly k provádění předmětného auditorského ověření, zejména že nejsme v žádném blízkém vztahu s prověřovaným subjektem.

Zpráva je vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři obdrží objednatel – příspěvková organizace Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem tři listy a má jako přílohu účetní závěrku příspěvkové organizace za rok 2020.

V Liberci, dne 15. dubna 2021

za auditorskou společnost O – CONSULT s. r. o.
oprávnění Komory auditorů ČR číslo 038 :



Ing. Jiří O E H L

auditor odpovědný za zpracování zprávy
a jednatel společnosti

Prověrka účetní závěrky byla provedena:

auditorská firma	:	O – CONSULT s. r. o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
osvědčení	:	oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditora – právnickou osobu číslo 038
I Č O	:	44 56 74 48
registrace u obchodního soudu:	:	obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka číslo 2097
telefon	:	485105459, 485102546
fax	:	485102547
e-mail	:	<u>o-consult@o-consult.cz</u>
odpovědný auditor	:	auditor odpovědný za zpracování zprávy: Ing. Jiří O E H L oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 0250

Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace

se sídlem Dlouhá 75, 410 22 Litoměřice

Údaje o prověřované organizaci

Zřizovací listina, nahrazující zřizovací listinu ze dne 27. 1. 1976, byla vydána a schválena dne 25. října 2000 zřizovatelem Okresní úřad Litoměřice s datem účinnosti 1. ledna 2001. Dodatkem č. 1 ze dne 4. prosince 2002 s účinností od 1. ledna 2003 vydal nový zřizovatel nové znění zřizovací listiny, vydané na základě usnesení Rady Ústeckého kraje č. 180/49/2002 ze dne 4. prosince 2002.

Po přijetí celkem čtyřicetišesti dodatků k uvedené zřizovací listině bylo vydáno úplné znění zřizovací listiny na základě Pravidel pro tvorbu a provádění změn zřizovacích listin příspěvkových organizací Ústeckého kraje v platném znění, vydal odbor sociálních věcí a zdravotnictví Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 31. 12. 2019.

Dále byl přijat Dodatek č. 47 ze dne 20. 4. 2020 na základě usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 085/29Z/2020 ze dne 20. 4. 2020, kterým se doplnila parcela v k. ú. Skalice a vyjmula štěrbínová nádrž v k. ú. Skalice.

Dále byl přijat Dodatek č. 48 ze dne 24. 6. 2020 na základě usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 107/30Z/2020 ze dne 22. 6. 2020, kterým byla doplněna parcela v k. ú. Lovosice.

Dále byl přijat Dodatek č. 49 ze dne 7. 9. 2020 na základě usnesení Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 131/31Z/2020 ze dne 7. 9. 2020, kterým byly doplněny pozemky v k. ú. Bílý Újezd.

Název organizace	:	Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace
Sídlo	:	Dlouhá čp. 75, 410 22 Lovosice
IČO	:	000 80 195
Právní forma	:	příspěvková organizace
Zřizovatel	:	Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem, IČ : 70892156

Hlavní účel činnosti organizace:

Hlavním účelem, pro který byla příspěvková organizace zřízena, je poskytování sociálních služeb nebo soubor činností podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, v platném znění, zajišťujících pomoc a podporu osobám za účelem sociálního začlenění nebo prevence sociálního vyloučení.

Předmět činnosti organizace:

Předmětem činnosti příspěvkové organizace je:

1. Poskytování sociálních služeb, jejichž rozsah je vymezen v Rozhodnutí o registraci poskytovatele sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, v platném znění.
2. Definici poslání, cílů a okruh osob, kterým je sociální služba určena, schvaluje zřizovatel.
3. Provádění dalších činností v sociálních službách:
 - Výkon ekonomické, provozní, technické, investiční a administrativní činnosti v rozsahu potřebném pro naplnění svého hlavního účelu a předmětu činnosti.
4. Provádění přípravy fyzických osob vhodných stát se osvojiteli nebo pěstouny k přijetí dítěte do rodiny.

Příspěvková organizace je v souladu s ustanovením právního předpisu - § 27 odst. (6) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, podle kterého jsou příspěvkové organizace, zřízené územními samosprávnými celky, zřizovány, zapsána v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, v oddíle Pr, vložce 511.

statutární orgán : ředitel Ing. Jindřich Vinkler, bytem Libochovice
datum vzniku funkce : 1. června 2013

Doplňková činnost organizace:

1. doplňková činnost navazuje na hlavní činnost organizace dle čl. VII zřizovací listiny.
2. Doplňková činnost je zřizovatelem povolena k tomu, aby organizace mohla lépe využívat všechny své hospodářské možnosti a odbornost svých zaměstnanců.
3. Doplňková činnost nesmí narušovat plnění hlavních účelů organizace uvedených v čl. VI zřizovací listiny a sleduje se v účetnictví samostatně.
4. Zřizovatel povoluje organizaci tyto okruhy doplňkové činnosti:
 - a) hostinská činnost
 - b) výroba školních a kancelářských potřeb, kromě výrobků z papíru, výroba bižuterie, kartáček a konfekčního zboží, deštníků, upomínkových předmětů,
 - c) ubytovací služby,
 - d) výroba tepelné energie
 - e) rozvod tepelné energie
 - f) čištění a praní textilu a oděvů.

Přílohou č. 1 zřizovací listiny předal zřizovatel příspěvkové organizaci dlouhodobý hmotný majetek nemovitý, avšak bez ocenění, čímž nelze řádně zkontrolovat inventarizaci majetku.

Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor sociálních věcí a zdravotnictví svým Rozhodnutím čj. 2148/SZ/2007 ze dne 3. 7. 2007 zaregistroval příspěvkovou organizaci jako poskytovatele sociálních služeb. Poslední platné znění registrace provedl Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor sociálních věcí rozhodnutím čj. KUUK/160943/2019/SV ze dne 21. 11. 2019 na základě žádosti příspěvkové organizace ze dne 20. 11. 2019 změnu registrace poskytovaných služeb. Na základě žádosti ze dne 25. 5. 2020 bylo rozhodnuto o změně registrace sociálních služeb.

Podle tohoto posledního rozhodnutí příspěvková organizace poskytuje sociální služby v těchto svých zařízeních:

7102460	Domov důchodců Libochovice domovy pro seniory	kapacita – počet lůžek 109
1353598	Domov důchodců Milešov domovy se zvláštním režimem	kapacita – počet lůžek 87
8648413	Domov důchodců Čížkovice domovy se zvláštním režimem	kapacita – počet lůžek 53
6223146	Domov U Trati Litoměřice domovy pro seniory	kapacita – počet lůžek 85
2465771	Domov U Trati Litoměřice domovy pro osoby se zdravotním postižením	kapacita – počet lůžek 5
1997112	Domov Na Pustaji Křešice domovy pro osoby se zdravotním postižením	kapacita – počet lůžek 43
9374052	Domov sociální péče Chotěšov domovy pro osoby se zdravotním postižením	kapacita – počet lůžek 63
9751707	Domov sociální péče Skalice domovy pro osoby se zdravotním postižením	kapacita – počet lůžek 77
3466024	CSP – Chráněné bydlení Litoměřice	

1045259	Chráněné bydlení Manželská a předmanželská poradna Litoměřice, detašované pracoviště Louny odborné sociální poradenství	kapacita – počet lůžek 86 ambulantní
1243707	Manželská a předmanželská poradna Litoměřice odborné sociální poradenství	ambulantní
9361032	Diagnostický Na Svobodě Čížkovice domovy pro osoby se zdravotním postižením	kapacita – počet lůžek 56
5581231	CSP Litoměřice STD Cestou integrace Sociálně terapeutické dílny	ambulantní
8059446	Domovy se zvláštním režimem Libochovice domovy se zvláštním režimem	kapacita – počet lůžek 44

ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

účet	název účtu	stav k 1.1.2020	stav 31.12.2020	změna stavu
013	software	77 440,00	77 440,00	0,00
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	890 686,49	888 036,49	-2 650,00
021	stavby	278 501 591,99	286 980 939,97	8 479 347,98
022	samostatné movité věci	63 518 151,20	65 719 686,47	2 201 535,27
025	pěstitelské celky trvalých porostů	164 110,00	164 110,00	0,00
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	80 745 225,35	82 707 750,50	1 962 525,15
031	pozemky	1 817 088,76	2 100 017,76	282 929,00
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00
073	oprávky k software	-33 566,00	-49 058,00	-15 492,00
078	oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-890 686,49	-888 036,49	2 650,00
081	oprávky ke stavbám	-73 676 734,72	-79 500 282,70	-5 823 547,98
082	oprávky k samostatným movitým věcem	-48 305 431,18	-47 977 725,34	327 705,84
088	oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-80 745 225,35	-82 707 750,50	-1 962 525,15
	účetová třída 0 - dlouhodobý majetek	222 062 650,05	227 515 128,16	5 452 478,11
112	materiál na skladě	903 889,93	917 647,40	13 757,47
123	výrobky na skladě	580,00	850,00	270,00
139	ostatní zásoby	24 600,00	24 600,00	0,00
	účetová třída 1 - zásoby	929 069,93	943 097,40	14 027,47
241	běžný účet	11 529 609,84	24 530 541,37	13 000 931,53
243	běžný účet FKSP	5 147 720,17	5 316 321,71	168 601,54
244	termínované vklady krátkodobé	12 108 218,38	1 500,00	-12 106 718,38
245	jiné běžné účty	7 518 919,57	9 638 177,97	2 119 258,40
261	pokladna	3 804,00	2 883,00	-921,00
262	peníze na cestě	0,00		0,00
263	ceniny	0,00		0,00
	účetová třída 2 - finanční majetek	36 308 271,96	39 489 424,05	3 181 152,09
311	odběratelé	528 411,65	1 760 046,75	1 231 635,10
314	poskytnuté provozní zálohy	8 834 277,00	8 738 003,50	-96 273,50
335	pohledávky za zaměstnanci	791,00	240,00	-551,00
348	pohledávky za místními institucemi	0,00	0,00	0,00
199	opravná položka ke krátkodobým pohledávkám	-1 028 961,00	-1 028 961,00	0,00
377	ostatní krátkodobé pohledávky	3 035 414,30	3 347 602,07	312 187,77
	účetová třída 3 zúčtovací vztahy - pohledávky	11 369 932,95	12 816 931,32	1 446 998,37
381	náklady příštích období	182 865,25	458 456,97	275 591,72
388	dohadné účty aktivní	131 065 704,17	143 277 831,28	12 212 127,11
	účetová třída 3 - přechodné účty aktivní	131 248 569,42	143 736 288,25	12 487 718,83
	aktiva celkem	401 918 494,31	424 500 869,18	22 582 374,87
321	dodavatelé	7 750 971,58	3 279 746,32	-4 471 225,26
324	přijaté krátkodobé zálohy	21 257 503,82	26 764 795,34	5 507 291,52
331	zaměstnanci	11 707 696,00	14 313 635,00	2 605 939,00
336	závazky k organizacím sociálního zabezpečení	4 809 772,00	5 813 576,00	1 003 804,00
337	závazky ke zdravotnímu pojištění	2 076 128,00	2 509 616,00	433 488,00
342	ostatní přímé daně	1 840 848,00	2 472 707,00	631 859,00
343	daň z přidané hodnoty	673 986,00	1 054 016,00	380 030,00
374	krátkodobé přijaté zálohy na transfery	107 112 000,00	113 706 654,00	6 594 654,00
378	ostatní krátkodobé závazky	8 207 756,22	10 498 225,15	2 290 468,93
	účetová třída 3 - zúčtovací vztahy - závazky	165 436 661,62	180 412 970,81	14 976 309,19
384	výnosy příštích období	0,00		0,00
389	dohadné účty pasivní	8 967 981,00	8 790 049,00	-177 932,00
	účetová třída 3 - přechodné účty pasivní	8 967 981,00	8 790 049,00	-177 932,00
401	jmění účetní jednotky	222 862 133,13	228 314 611,24	5 452 478,11
408	opravy chyb minulých období	-1 411 341,69	-1 411 341,69	0,00
411	fond odměn	90 500,00	90 500,00	0,00
412	fond kulturních a sociálních potřeb	5 285 570,67	5 607 075,37	321 504,70
413	rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku	72 572,91	114 297,37	41 724,46
414	rezervní fond z ostatních titulů	231 306,84	303 850,37	72 543,53
416	investiční fond	419 385,37	2 345 338,26	1 925 952,89
	účetová třída 4 - fondy	227 550 127,23	235 364 330,92	7 814 203,69
431	hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	41 724,46	0,00	-41 724,46
	hospodářský výsledek běžného účetního období	0,00	11 518,45	11 518,45
465	dlouhodobé poskytnuté zálohy	-78 000,00	-78 000,00	0,00
	pasiva celkem	401 918 494,31	424 500 869,18	22 582 374,87

REKAPITULACE

	stav 1.1.2020	stav 31.12.2020	změna stavu
účtová třída 0 - dlouhodobý majetek	222 062 650,05	227 515 128,16	5 452 478,11
účtová třída 1 - zásoby	929 069,93	943 097,40	14 027,47
účtová třída 2 - finanční majetek	36 308 271,96	39 489 424,05	3 181 152,09
účtová třída 3 - zúčtovací vztahy - pohledávky	11 369 932,95	12 816 931,32	1 446 998,37
účtová třída 3 - přechodné účty aktivní	131 248 569,42	143 736 288,25	12 487 718,83
aktiva celkem	401 918 494,31	424 500 869,18	22 582 374,87
účtová třída 3 - zúčtovací vztahy - závazky	165 436 661,62	180 412 970,81	14 976 309,19
účtová třída 3 - přechodné účty pasivní	8 967 981,00	8 790 049,00	-177 932,00
účtová třída 4 - fondy	227 550 127,23	235 364 330,92	7 814 203,69
hospodářský výsledek	41 724,46	11 518,45	-30 206,01
účtová třída 1 - dlouhodobé poskytnuté zálohy	-78 000,00	-78 000,00	0,00
pasíva celkem	401 918 494,31	424 500 869,18	22 582 374,87

1. PROVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY PO FORMÁLNÍ STRÁNE

1. 1. Přezkoumání/kontrola hospodaření za minulé účetní období

Podle ustanovení § 27 odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů zřizovatel provádí kontrolu hospodaření svých příspěvkových organizací. Podle zjištění nebyla kontrola hospodaření příspěvkové organizace zřizovatelem, odborem kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje, v roce 2020 provedena.

1. 2. Návaznost účetních výkazů na účetnictví

1. 2. 1. Porovnáním údajů Výkazu zisků a ztrát s údaji v účetnictví bylo zjištěno, že vykazované údaje v účetním výkaze navazují na údaje v účetnictví účtových tříd 5 – náklady a 6 – výnosy. Vazba údajů je zajištěna přímo používáním účetního software systému GORDIC.

1. 2. 2. Porovnáním údajů výkazu Rozvaha s údaji v účetnictví bylo zjištěno, že vykazované údaje v účetním výkaze navazují na údaje v účetnictví tříd 0 – investiční majetek, 1 – zásoby, 2 – peněžní prostředky, 3 – zúčtovací vztahy, 9 – kapitálové účty. Vazba údajů je zajištěna přímo používáním účetního software systému GORDIC.

1. 2. 3. Vykázaný hospodářský výsledek je na obou účetních výkazech shodný.

1. 3. Dodržení bilanční kontinuity

Při prověření bilanční kontinuity bylo zjištěno, že počáteční stavy v účetnictví k datu 1. 1. 2020 navazují na vykázané konečné stavy v účetnictví k 31. 12. 2019. Převod zůstatků je zajištěn přímo používáním účetního software systému GORDIC.

1. 4. Účtový rozvrh

Účtový rozvrh je sestaven ve smyslu vyhlášky ministerstva financí č. 410/2009 Sb. Uvedená vyhláška stanoví účtovou osnovu a postupy účtování pro příspěvkové organizace. Účtový rozvrh prověřované organizace vychází ze stanovené účtové osnovy, organizace používá pouze účty uvedené v právním předpisu.

1. 5. Účetní výkazy

1. 5. 1. Při prověřování skutečností, zda jsou údaje z účetnictví vykázané na správných řádcích účetních výkazů, jsme ověřili, že vyplnění příslušných údajů ve výkazech odpovídá obsahové náplni těchto údajů ve smyslu ustanovení prováděcí vyhlášky ministerstva financí číslo 410/2009 Sb.

1. 5. 2. Porovnáním účetních výkazů, zpracovaných k rozvahovému dni 31. 12. 2020, s údaji výkazů, zpracovaných k rozvahovému dni 31. 12. 2019, bylo zjištěno, že na konečné stavy minulého období ve výkazech za rok 2019 navazují počáteční stavy běžného období roku 2020. Vazba údajů je zajištěna přímo používáním účetního software systému GORDIC.

1. 5. 3. Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu, v hlavě IV – Uspořádání a obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze v účetní závěrce stanovuje obsahovou náplň Přílohy: Příloha byla předložena ke kontrole a je součástí účetní závěrky. Předložený výkaz Příloha není zpracován v souladu s povinnostmi, uložené příspěvkové organizace právním předpisem, a to vyhláškou č. 410/2009 Sb., neboť nejsou zcela a úplně vyplněny textové údaje, požadované předpisem.

2. PROVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY PO VĚCNÉ STRÁNCE

2. 1. Kompletnost vyúčtování nákladů a výnosů, dohadné účty aktivní a pasivní, časové rozlišení.
V účetnictví příspěvkové organizace byly podle našeho názoru zaúčtovány v zásadě všechny účetní případy, týkající se účetního období roku 2020.

Na účtu **314 – poskytnuté provozní zálohy** jsou zúčtovány proti účtu 389 – dohadné účty pasivní také zálohy také nevyfakturované položky za spotřebu elektrické energie a plynu, které se týkají spotřeby v bytech chráněného bydlení, které budou přeúčtovány bez dopadu do hospodářského výsledku klientům.

Účet 314 – poskytnuté provozní zálohy – stav k 31. 12. 2020	8.738.003,50 Kč
z toho zaplacené zálohy hlavní činnosti na dodávku elektrické energie	803.409,00 Kč
zaplacené zálohy na dodávku plynu	1.127.976,00 Kč
zaplacené zálohy na teplo	1.056.000,00 Kč
zaplacené zálohy na vodné	1.710.579,00 Kč
zaplacené zálohy na tepelnou energii	3.681.000,00 Kč
zaplacené zálohy na teplo	197.884,00 Kč
zaplacená záloha na úklid	67.358,00 Kč
zaplacená záloha na úklid	1.784,00 Kč
zaplacená záloha na předplatné	14.860,00 Kč

zaplacená záloha na stravné	700,00 Kč
ostatní krátkodobé zaplacené zálohy	103.073,50 Kč
zaplacené zálohy krátkodobé ostatní – osvětlení	3.100,00 Kč

Účet 389 – dohadné účty pasivní – stav k 31. 12. 2020	8.790.049,00 Kč
V tom dodávka elektrické energie	612.500,00 Kč
dodávka – vodné a stočné	1.708.672,00 Kč
dodávka plynu	1.128.516,00 Kč
dodávka tepla	3.741.000,00 Kč
dodávka tepla	198.161,00 Kč
dodávka pára	1.056.900,00 Kč
ostatní dohadné položky	145.000,00 Kč
dohadné položky	200,00 Kč

2. 2. Vypořádání vnitřního zúčtování

Účet 395 – vnitřní zúčtování účetní jednotka nemá veden v účtovém rozvrhu

Účty 111 a 131 – pořízení materiálu, pořízení zboží účetní jednotka vykazuje účetní jednotka ke konci účetního období nulový zůstatek.

2. 3. Rezervy

Příspěvková organizace vzhledem k rozsahu své činnosti nezúčtovala ke konci prověřovaného účetního období žádné položky na účtech rezerv.

2. 4. Opravné položky

Účty opravných položek vykazují ke konci prověřovaného účetního období zůstatek, vyplývající z rozsahu činnosti organizace. Příspěvková organizace vykazuje takové pohledávky, které by podle Českého účetního standardu č. 706 – opravné položky a vyřazení pohledávek podléhaly povinnosti vytvořit opravné položky.

Příspěvková organizace vydala Dodatek č. 4 ke směrnici „Zpracování účetnictví a příklady účtování“, kterým stanovila postupy ke tvorbě opravných položek.

Dokladem č. 000880003 z 31. 12. 2018 vytvořila příspěvková organizace opravnou položku k účtu 377 ve výši 1.028.961,00 Kč, a to ve výši

142.837,00 Kč	povinná Kristýna Balogová, pohledávky z 8. 12. 2010 ze stravné jejího otce, pohledávka je dle advokátní kanceláře nevymahatelná, doporučen odpis
345.370,00 Kč	povinná Kosmidisová Šárka, pohledávka z 1. 2. 2008 za úhradu za pobyt její matky, pohledávka je dle advokátní kanceláře nevymahatelná,
279.792,00 Kč	povinný Lukáš Pilík, pohledávka z 5. 9. 2006 za stravné, povinná je jeho matka, z důvodu nevymahatelnosti navrhuje advokátní kancelář odpis
260.962,00 Kč	povinná Jana Potorová, pohledávka z 13. 2. 2007 za stravné, povinná matka, advokátní kancelář z důvodu nevymahatelnosti doporučuje odpis

Již v minulém účetním období, kdy byla opravná položka vytvořena, byl inventurní komisí doporučen z důvodů nevymahatelnosti odpis uvedených pohledávek. Takový odpis by vzhledem k vytvořené opravné položce neměl vliv na hospodářský výsledek. Je možné na základě interního předpisu vést tyto pohledávky v podrozvahové evidenci po směrnici určenou dobu.

3. PRŮKAZNOST ÚČETNICTVÍ

3. 1. Doložení účetních dokladů

Účetní doklady obsahují popis účetního případu a označení jeho účastníků v souladu s ustanovením § 11 odst. (1) písm. b) zákona 563/1991 Sb. o účetnictví. Údaje na účetních dokladech jsou v přílohách doloženy řádnými podklady.

3. 2. Náležitosti účetních dokladů

Účetní doklady mají předepsané náležitosti v souladu s § 11 odst. (1) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Účetní doklady mají náležitosti podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

3. 3. Úplnost účetnictví

Účetnictví účetní jednotky je úplné, pokud účetní jednotka zaúčtovala všechny účetní případy, týkající se účetního období. Podle našich zjištění je účetnictví organizace úplné v tom smyslu, že příspěvková organizace zaúčtovala, byť chybně, všechny známé účetní případy.

3. 4. Správnost účetnictví

Podle ustanovení § 7 odst. (4) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetnictví účetní jednotky správné, jestliže účetní jednotka s přihlédnutím ke všem okolnostem účetního případu neporušila povinnosti uložené jí zákonem. Podle našich zjištění je účetnictví organizace správné. Drobné nedostatky, které jsme při kontrole účetních dokladů zjistili, byly převážně metodického charakteru nebo jiného výkladu náplně některých účtů, byly opraveny v průběhu účetního období a neovlivnily správné vykazání výsledku hospodaření organizace.

Organizace ve svém účetnictví postupuje podle platného znění Českých účetních standardů, platných pro příspěvkové organizace. Podle ustanovení § 36 zákona o účetnictví použití standardů účetními jednotkami se považuje za naplnění účetních metod podle zákona o účetnictví a věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví.

3. 5. Průkaznost účetnictví

Zůstatky vykázané v účetnictví k datu 31. 12. 2020 byly ověřeny provedenými inventarizacemi. O provedení inventur je dále samostatné sdělení.

3. 6. Ostatní zjištění

Kontrolou výpisů z bankovních účtů jsme zjistili, že jejich stavy odpovídají údajům v účetnictví účetní jednotky. Příspěvková organizace vykazuje

Zůstatek na účtu 126471/0100 – běžný účet u Komerční banky	24.530.541,37 Kč
zůstatek na účtu 264075380/0300 – účet depozit u ČSOB	9.638.177,97 Kč
zůstatek na účtu 107-126471/0100 – běžný účet FKSP	5.147.720,17 Kč
zůstatek na účtu 115-7437460247/0100 – spořicí účet	1.500,00 Kč
účet 241 – běžný účet u Komerční banky	24.530.541,37 Kč
účet 243 – běžný účet FKSP	5.316.321,71 Kč
účet 244 – termínované vklady	1.500,00 Kč
účet 245 – ostatní běžný účet	9.638.177,97 Kč

Příspěvková organizace má pro své potřeby rozdělen zůstatek syntetického účtu 241 dále analyticky jako prostředky fondů, a to

Účet 241 0100 běžný účet	15.955.205,37 Kč
--------------------------	------------------

Účet 241 0500 běžný účet rezervního fondu z ostatních titulů	303.850,37 Kč
Účet 414 – rezervní fond	303.850,37 Kč
rozdíl neuhrazené faktury	00,00 Kč
Účet 241 0400 běžný účet rezervního fondu ze zlepšeného HV	114.297,37 Kč
Účet 413 – rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření	114.297,37 Kč
Rozdíl	0,00 Kč
Účet 241 0600 běžný účet investičního fondu	2.345.338,26 Kč
Účet 416 – investiční fond	2.345.338,26 Kč
Rozdíl	0,00 Kč
Účet 241 0700 běžný účet fondu odměn	90.500,00 Kč
Účet 411 – fond odměn	90.500,00 Kč
Rozdíl	0,00 Kč
Účet 241 0900 – dotace na sociální služby	5.611.696,00 Kč
Účet 341 0950 – dotace COVID	2.614,00 Kč
Účet 241 0970 – dotace COVID	107.040,00 Kč
doložení zůstatku účtu 243 – bankovní účet FKSP:	
stav bankovního účtu k 31. 12. 2020	5.316.321,71 Kč
stav účtu 412 – fond kulturních a sociálních potřeb	5.607.075,37 Kč

rozdíl	290.753,66 Kč
doložení rozdílu – příspěvek fondu z nákladů za prosinec	381.036,66 Kč
doložení rozdílu – příspěvek na závodní stravování za prosinec	- 91.972,00 Kč
doložení rozdílu – dobropis na rekreace	1.449,00 Kč
doložení rozdílu – doplatek úhrady rekreace	240,00 Kč
Doložení zůstatku účtu 245 – ostatní bankovní účet – depozita uživatelů:	
Stav bankovního účtu k 31. 12. 2020	9.638.177,97 Kč
v tom	
stav účtu 378 0450 – ostatní krátkodobé závazky – kapesné	6.719.120,12 Kč
stav účtu 378 - pozůstalosti	755.114,74 Kč

Organizace vede část hotovostních depozit klientů na výše uvedeném bankovním účtu a dále na vkladních knížkách, které jsou vedeny v podrozvahové evidenci. Na vkladní knížky se převádí pouze peněžní prostředky nad stanovený limit, který je sjednán ve smlouvě s uživateli. Limit je stanoven na 30.000,00 Kč. Na vkladní knížky má přístup pouze opatrovník uživatele.

3. 7. Organizační normy

Příspěvková organizace má zpracované požadované organizační normy. Podle našeho názoru má organizace vnitřními předpisy postiženy všechny oblasti své činnosti a používané postupy.

3. 8. Leasingová smlouva

Příspěvková organizace nemá uzavřené leasingové smlouvy.

3. 9. Poskytnuté dary

Nezjistili jsme, že by příspěvková organizace poskytla v průběhu účetního období dary, kromě darů z FKSP, které jsou právním předpisem povoleny.

3. 10. VYBRANÉ POHLEDÁVKY

účet 311 – odběratelé **1.760.046,75 Kč**

v tom odběratelé 90.679,65 Kč
v tom zdravotní pojišťovny 1.669.367,10 Kč

Na základě i našeho dřívějšího doporučení příspěvková organizace ve svém účetnictví přistoupila na účtování svých zdravotních výkonů vůči všeobecné zdravotní pojišťovně prostřednictvím dohadného účtu aktivního, neboť trvá delší časové období – zpravidla nejméně půl roku, ale může být i delší – než zdravotní pojišťovna definitivně odsouhlasí výši vyúčtovaného zdravotního výkonu. Proto je použití dohadného účtu aktivního přesnější, než „natvrdo“ účtování přímo do hospodářského výsledku, které by mohlo mít za následek provedení oprav účtování v následujících účetních obdobích, a to třeba i s dopadem do daně z příjmů. Mj. z tohoto důvodu jsou úhrady od VZP účtovány do doby konečného odsouhlasení jako přijatá záloha.

Účet 324 – přijaté zálohy od VZP – stav k 31. 12. 2020 26.764.795,34 Kč
24.019.391,00 Kč vyúčtované zálohy VZP
2.495.704,34 Kč vyúčtované zálohy ČPZ
250.000,00 Kč ostatní

Účet 388 – dohadný účet aktivní – stav k 31. 12. 2020 **143.277.831,28 Kč**
v tom pohledávka Všeobecná zdravotní pojišťovna ve výši záloh 26.538.572,00 Kč
v tom pohledávka dotace na poskytování sociálních služeb (do doby schválení vypořádání 113.697.000,00 Kč
v tom pohledávka zdravotní pojišťovna ČPZ 2.522.259,28 Kč
v tom pojistná událost 250.000,00 Kč
v tom pojistná událost 370.000,00 Kč

3. 11. VYBRANÉ KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

účet 378 – jiné závazky – stav k 31. 12. 2020 **10.498.225,15 Kč**

v tom
účet 378 0910 – ostatní krátkodobé závazky z úhrady 151.476,00 Kč
účet 378 0600 – depozita 7.934.850,55 Kč
účet 378 xxxx – pozůstalosti 755.114,74 Kč

účet 377 – jiné pohledávky – stav k 31. 12. 2020 **3.347.602,07 Kč**

vytvořená opravná položka k účtu 377 – jiné pohledávky 1.028.961,00 Kč

4. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

4. 1. Vypořádání výsledku hospodaření minulého období

Rada Ústeckého kraje svým usnesením neschválila účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2015 a dále ani neprovedla rozdělení výsledku hospodaření příspěvkové organizace za rok 2015. Vzhledem k této skutečnosti byl hospodářský výsledek za rok 2015 do doby rozhodnutí zřizovatele veden na účtu 432 – nevypořádaný hospodářský výsledek minulých účetních období.

Rada Ústeckého kraje svým usnesením č. 030/100R/2020 ze dne 3. 6. 2020 schválila účetní závěrku , sestavenou k datu 31. 12. 2019 včetně přidělení kladného výsledku hospodaření ve výši 41.724,66 Kč.

Příspěvková organizace vytvořila za rok 2019 hospodářský výsledek	41.724,66 Kč
Příspěvková organizace vytvořila za rok 2016 hospodářský výsledek	
Příspěvková organizace vytvořila za rok 2017 hospodářský výsledek	
Příděl do rezervního fondu	41.724,66 Kč

4. 2. Hospodářský výsledek běžného účetního období

Prověřovaná příspěvková organizace vykázala v účetním období roku 2020 (údaje převzaty z výkazu zisku a ztráty k 31. 12. 2020)

celkové výnosy	392.135.011,90 Kč
porovnání – rok 2019	337.227.004,56 Kč
výnosy z hlavní činnosti	391.808.138,94 Kč
výnosy z doplňkové činnosti	326.872,96 Kč

celkové náklady	392.123.493,45 Kč
porovnání – rok 2019	337.185.280,10 Kč
náklady z hlavní činnosti	391.807.992,43 Kč
náklady z doplňkové činnosti	315.499,00 Kč

výsledek hospodaření	11.518,45 Kč
hospodářský výsledek z hlavní činnosti	144,49 Kč
hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	11.373,96Kč

rozbor účtu 648 – čerpání fondů	342.548,22 Kč
---------------------------------	---------------

648 0550	čerpání rezervního fondu z darů na akce	342.548,27 Kč
----------	---	---------------

Rozbor účtu 649 – ostatní výnosy	3.728.370,85 Kč
----------------------------------	-----------------

4. 3. Plnění rozpočtu

rozpočet nákladů celkem – upravený k 31. 12. 2020	386.466.000,00 Kč
rozpočet nákladů hlavní činnosti celkem	386.195.000,00 Kč
rozpočet nákladů doplňkové činnosti celkem	271.000,00 Kč
náklady celkem - skutečnost	392.123.493,45 Kč
náklady z hlavní činnosti	391.807.992,43 Kč
náklady z doplňkové činnosti	315.499,00 Kč
plnění rozpočtu nákladů celkem	101,46 %
přečerpání rozpočtu	5.657.493,45 Kč
rozpočet výnosů celkem – upravený k 31. 12. 2020	386.466.000,00 Kč
rozpočet výnosů hlavní činnosti celkem	386.195.000,00 Kč
rozpočet výnosů doplňkové činnosti celkem	271.000,00 Kč
výnosy celkem - skutečnost	392.135.011,90 Kč
výnosy z hlavní činnosti	391.808.138,94 Kč
výnosy z doplňkové činnosti	326.872,96 Kč
plnění rozpočtu výnosů celkem	101,47 %
překročení rozpočtu	5.669.011,90 Kč

4. 4. Dotace a příspěvky na činnost

účet 672		210.792.206,85 Kč
672 0500	příspěvek od zřizovatele	62.103.000,00 Kč
672 0530	odpisy movitého majetku	565.000,00 Kč
672 570	příspěvek zřizovatele na odpisy	6.097.000,00 Kč
672 0549	příspěvek na velkou údržbu	3.198.000,00 Kč
672 0550	nákup postelí	1.902.000,00 Kč
672 067x	pojistná událost	596.563,00 Kč
672	dotace MPSV	103.709.900,00 Kč
672 0530	dotace MPSV – MPP Louny	440.000,00 Kč*
672 0531	dotace MPSV – MPP Litoměřice	800.000,00 Kč*
672 0532	dotace MPSV – DD Milešov – zvláštní režim	14.777.000,00 Kč*
672 0533	dotace MPSV – DNP Křešice	6.600.000,00 Kč*
672 0535	dotace MPSV – DUT Litoměřice – senioři	6.000.000,00 Kč*
672 0536	dotace MPSV – DD Libochovice	16.800.000,00 Kč*
672 0538	dotace MPSV – DD Čížkovice – zvláštní režim	9.000.300,00 Kč*
672 0540	dotace MPSV – DNS Čížkovice	13.000.000,00 Kč*
672 0541	dotace MPSV – DSP Chotěšov	10.467.300,00 Kč*
672 0542	dotace MPSV – DUT Litoměřice – chráněné bydlení	14.300.000,00 Kč*
672 0546	STD Cesta integrace – sociálně terapeutické dílny	2.800.000,00 Kč*
672 0312	dotace MPSV – DOZP Skalice	11.400.000,00 Kč
672 0313	dotace MPSV – DUT Litoměřice	160.000,00 Kč
672 0314	domov se zvl. Režimem – DD Libochovice	7.032.000,00 Kč

672 0350	mimořádná dotace DD Libochovice	1.215.025,00 Kč
672 0351	mimořádná dotace DD Milešov	1.710.028,00 Kč
672 0352	mimořádná dotace DD Čížkovice	1.077.340,00 Kč
672 0353	mimořádná dotace COFID	721.389,00 Kč
672 0354	mimořádná dotace DSP	1.178.407,00 Kč
672 0355	mimořádná dotace DSP Skalice	4.335.428,00 Kč
672 0356	mimořádná dotace MPP Louny	70.653,00 Kč
672 0357	mimořádná dotace MPP Litoměřice	100.208,00 Kč
672 0358	mimořádná dotace DNS Čížkovice	1.740.121,00 Kč
672 0359	mimořádná dotace DUT Litoměřice	1.149.044,00 Kč
372 0360	mimořádná dotace chráněné bydlení	1.022.893,00 Kč
672 0361	mimořádná dotace DD Libochovice	900.183,00 Kč
672 0370	mimořádná dotace DD Čížkovice	207.341,16 Kč
672 0371	mimořádná dotace DD Milešov	265.069,06 Kč
672 0372	mimořádná dotace DD Libochovice	171.826,74 Kč
672 0373	mimořádná dotace DD Libochovice	175.728,05 Kč
672 0374	mimořádná dotace DNS Čížkovice	186.618,89 Kč
672 0375	mimořádná dotace DSP Chotěšov	218.525,67 Kč
672 0376	mimořádná dotace DNP Křešice	683.294,12 Kč
672 0377	mimořádná dotace DNP Křešice	179.790,44 Kč
672 0378	mimořádná dotace DSP Skalice	798.139,74 Kč
672 0360	mimořádná dotace COVID	547.391,00 Kč
672 0381	mimořádná dotace COVID	439.401,00 Kč
672 0382	mimořádná dotace COVID	203.821,00 Kč
672 0383	mimořádná dotace COVID	167.336,00 Kč
672 0384	mimořádná dotace COVID	258.094,00 Kč
672 0385	mimořádná dotace COVID	548.693,00 Kč
672 0386	mimořádná dotace COVID	366.205,00 Kč
672 0387	mimořádná dotace COVID	1.415.846,00 Kč
672 0388	mimořádná dotace COVID	240.151,00 Kč
672 0389	mimořádná dotace COVID	223.434,00 Kč
672 0390	mimořádná dotace COVID	216.121,00 Kč

5. HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM

V ustanovení § 27 odst. (2) písm. e) je uvedeno, že zřizovatel uvede ve zřizovací listině mj. vymezení majetku ve vlastnictví zřizovatele, který se příspěvkové organizaci předává k hospodaření. V dalším ustanovení je pak určeno, že ve zřizovací listině má být uvedeno vymezení práv, které organizaci umožní, aby se svěřeným majetkem mohla plnit hlavní účel, ke kterému byla zřízena. Majetkem se podle zákona o účetnictví rozumí hmotný a nehmotný majetek, zásoby, pohledávky a peněžní prostředky. To lze dovodit např. z ustanovení § 25 zákona o účetnictví, kde je uvedeno oceňování jednotlivých složek majetku.

Úplným zněním zřizovací listiny, vydané na základě Pravidel pro tvorbu a provádění změn zřizovacích listin příspěvkových organizací Ústeckého kraje schválených Zastupitelstvem Ústeckého kraje usnesením č. 21/7Z/2013 ze dne 26. 6. 2013, odborem sociálních věcí Krajského úřadu Ústeckého kraje dne 31. 12. 2013, byl předán majetek jako majetek svěřený k výkonu hlavní činnosti příspěvkové organizace.

5. 1. Úplnost účetnictví o majetku

Podle našeho názoru je v účetnictví organizace zaúčtován veškerý majetek, který je ve vlastnictví organizace, je jí podle ustanovení zřizovací listiny předán pro výkon hlavní činnosti, avšak s výše uvedenou výhradou.

5. 2. Investiční okruh

Kontrolním testem jsme zjistili, že součet všech účtů stálých aktiv (účtová třída 0 – dlouhodobý majetek) se rovná zůstatku analytického účtu 401100 – jmění účetní jednotky - fond dlouhodobého majetku.

účet 013 - software	77 440,00	
účet 073 - oprávky k software	-49 058,00	
účet 021 - stavby	286 980 939,97	
účet 081 - oprávky ke stavbám	-79 500 282,70	
účet 022 - samostatné movité věci	65 719 686,47	
účet 082 - oprávky k samostatným movitým věcem	-47 977 725,34	
účet 025 - pěstitelské celky trvalých porostů	164 110,00	
účet 031 - pozemky	2 100 017,76	
účet 042 - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	
účtová třída 0 - dlouhodobý majetek	227 515 128,16	
účet 401 - jmění účetní jednotky bez oběžného majetku		227 514 118,12
rozdíl		1 010,04

Rozdíl vznikl již během minulého účetního období, nebyl příspěvkovou organizací opraven.

5. 4. Pohyby na účtech dlouhodobého majetku

		stav k 1.1.2020	stav k 31.12.2020	změna stavu
013	software	77 440,00	77 440,00	
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	890 686,49	888 036,49	-2 650,00
021	stavby	278 501 591,99	286 980 939,97	8 479 347,98
022	samostatné movité věci	63 518 151,20	65 719 586,47	2 201 435,27
025	pěstitelské celky trvalých porostů	164 110,00	164 110,00	0,00
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	80 745 225,35	82 707 750,50	1 962 525,15
031	pozemky	1 817 088,76	2 100 017,76	282 929,00

účet 018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek

stav účtu k 1. 1. 2020:	890.686,49 Kč
stav účtu k 31. 12. 2020 :	888.036,49 Kč
změna stavu	- 2.650,00 Kč

účet 031 – pozemky

stav účtu k 1. 1. 2020 :	1.817.088,76 Kč
stav účtu k 31. 12. 2020 :	2.100.017,76 Kč
změna stavu	282.929,00 Kč
přírůstek – manipulační plocha p. č. 412/1 o výměře 2302,00 m	11.510,00 Kč
přírůstek – sportoviště zbořeniště	262.683,00 Kč

přírůstek – pozemek – zbořeniště	167,00 Kč
přírůstek – pozemek – ostatní plocha	7.595,00 Kč
přírůstek – pozemek – vodní plocha	870,00 Kč
přírůstek – pozemek – vodní nádrž	104,00 Kč

účet 021 – stavby

stav účtu k 1. 1. 2020:	278.501.591,99 Kč
stav účtu k 31. 12. 2020:	286.980.939,97 Kč
změna stavu	+ 8.479.347,98 Kč
přírůstky:	
doúčtování zřízení VB ze dne 4. 4. 2011 – nebyl protokol	20.740,00 Kč
doúčtování zřízení VB ze dne 4. 11. 2011 – nebyl protokol	2.520,00 Kč
převod pozemky s budovou – usnesení ZÚK 081/29Z/2020	8.733.317,00 Kč
Úbytky:	
Vyřazení z majetku DD Milešov	- 8.500,00 Kč
Vyřazení z majetku DD Milešov	- 5.339,02 Kč
Vyřazení monitoru	- 500,00 Kč
Vyřazení zastřešení bazénu DNS Čížkovice	- 99.961,00 Kč
Bazén	- 162.909,00 Kč
-	

účet 022 - samostatné movité věci a soubory movitých věcí

stav účtu k 1. 1. 2020 :	63.518.151,20 Kč
stav účtu k 31. 12. 2020 :	65.719.586,47 Kč
změna stavu – úbytek	+ 2.201.435,27 Kč
přírůstky:	
pořízení investic – velkokapacitní myčka nádobí Winterhalter	197.000,00 Kč
pořízení investic – vysokootáčková pračka PRIMUS	281.750,00 Kč
pořízení investic – vysokootáčková pračka PRIMUS	218.500,00 Kč
pořízení investic –konvektomat	227.599,00 Kč
pořízení investic – polohovatelná vana	131.926,00 Kč
pořízení investic – zahradní traktor + vozík	84.900,00 Kč
pořízení investic – elektrický kotel nepřímý	149.908,11 Kč
pořízení investic – dar ČEZ – vozidlo Volkswagen	1.026.975,00 Kč
pořízení investic – dar ČEZ – vozidlo Volkswagen	1.026.975,00 Kč
pořízení investic – 2x pračka industrial WASHER	488.175,00 Kč
pořízení investic – koncentrátor	212.650,00 Kč
pořízení investic – hydraulická zvedací židle	137.512,00 Kč
Úbytky:	
Vyřazení majetku – mixážní sprchový panel	-78.000,00 Kč
Vyřazení majetku – mixážní sprchový panel	-78.000,00 Kč
Vyřazení majetku – mixér universal	-46.313,64 Kč
Vyřazení majetku – židle zvedací hydraulická	- 79.307,00 Kč
Vyřazení majetku – ultrazvuk	- 52.945,00 Kč
Vyřazení majetku – diadinamic	-49.445,00 Kč
vyřazení majetku – elektrický varný kotel	- 199.960,00 Kč
Vyřazení majetku – myčka nádobí	-149.930,00 Kč
Vyřazení majetku – notebook	-25.155,90 Kč
Vyřazení majetku – tiskárna	-13.975,50 Kč
Vyřazení majetku – pračka průmyslová	-353.430,00 Kč

Vyřazení majetku – konvektomat	-349.800,00 Kč
Vyřazení majetku – ultrazvuk	-62.601,00 Kč
vyřazení majetku – mix panel	-112.365,00 Kč
vyřazení majetku – hydromasážní vana	- 228.028,00 Kč
vyřazení majetku – konvektomat	- 271.377,30 Kč
vyřazení majetku – sušič prádla	-79.702,00 Kč
vyřazení majetku – plynová smažící pánev	-235.240,00 Kč
vyřazení majetku – čistící zařízení	-51.300,00 Kč
vyřazení majetku – mycí stroj	-149.984,00 Kč
vyřazení majetku – mycí automat	-60.000,00 Kč
vyřazení majetku – universální čistič	-53.900,00 Kč
vyřazení majetku – vysavač taski	-47.540,50 Kč
vyřazení majetku – pračka	-120.990,00 Kč

účet 025 – pěstitelské celky trvalých porostů

stav účtu k 1. 1. 2020:	164.110,00 Kč
stav účtu k 31. 12. 2020:	164.110,00 Kč
změna stavu:	00,00 Kč

účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek

stav účtu k 1. 1. 2020 :	80.745.225,35 Kč
stav účtu k 31. 12. 2020 :	82.707.750,50 Kč
změna stavu – přírůstek	+ 1.962.525,15 Kč

*** doložení změny stavu DDHM**

stav účtu 028 k 1. 1. 2020	80.745.225,35 Kč
přírůstky v roce 2020	6.449.859,06 Kč
úbytky v roce 2020	4.487.333,91 Kč
stav účtu 028 k 31. 12. 2020	82.707.750,50 Kč

účet 558 – náklady z pořízení drobného dlouhodobého majetku	6.416.083,06 Kč
rozdíl proti straně MD účtu 028	33.775,90 Kč

*** odepsanost dlouhodobého majetku**

účet 021 – stavby – stav k 31. 12. 2020	286.980.939,97 Kč
účet 081 – oprávky ke stavbám – stav k 31. 12. 2020	79.500.282,70 Kč
průměrné procento odpisu staveb	27,70 %
účet 022 – samostatné movité věci – stav k 31. 12. 2020	65.719.586,47 Kč
účet 082 – oprávky k samostatným movitým věcem – stav k 31. 12. 2020	47.977.725,34 Kč
průměrné procento odpisu samostatných movitých věcí	73,00 %

Zásoby – rozdělení zásob

účet	název účtu	stav k 1. 1. 2020	stav k 31. 12. 2020	změna stavu
112 0600	potraviny	867 097,13	887 307,29	20 210,16
112 0650	benzín na skladě	19 592,40	13 914,27	-5 678,13
112 0651	nafta na skladě	16 680,40	14 330,84	-2 349,56
112 0720	přepravy	0,00	1 680,00	1 680,00
112 0652	zahradní technika	520,00	415,00	-105,00
112 0170	zahradní technika	0,00	0,00	0,00
112	celkem materiál na skladě	903 889,93	917 647,40	13 757,47
123 0110	výrobky na skladě	580,00	850,00	270,00
139 0100	zvířata	24 600,00	24 600,00	0,00
účtová třída 1 - zásoby celkem		929 069,93	943 097,40	14 027,47

Inventarizace majetku a závazků

Příspěvková organizace zpracovala a vydala dvaapadesátistránkový Příkaz ředitele CSP k provedení inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2020. Příkaz mj. obsahuje jmenování hlavní inventarizační komise a její úkoly, složení dílčích inventarizačních komisí s termíny jednotlivých inventur a přílohy k upřesnění provádění inventur.

O provedené inventarizaci majetku a závazků zpracovala hlavní inventarizační komise „Zprávu o provedení řádné inventarizace majetku v roce 2020“, která byla předložena řediteli příspěvkové organizace ke schválení. .

účet 408 zůstatek k 31. 12. 2018

- 1.411.341,69

náprava zaúčtování dokladu – předpis závazku Krajskému úřadu Ústeckého kraje z vyúčtování účelové dotace pro rok 2017 Domov důchodců Milešov

6. FONDY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

účet	název účtu	stav 1.1.2020	stav 31.12.2020	změna stavu
401	jmění účetní jednotky	222 862 133,13	228 314 611,24	5 452 478,11
411	fond odměn	90 500,00	90 500,00	0,00
412	fond kulturních a sociálních potřeb	5 285 570,67	5 607 075,37	321 504,70
413	rezervní fond ze zlepšeného HV	72 572,91	114 297,37	41 724,46
414	rezervní fond z ostatních titulů	231 306,84	303 850,37	72 543,53
416	investiční fond	419 385,37	2 345 338,26	1 925 952,89

6. 1. Jmění účetní jednotky

stav účtu 401 – jmění účetní jednotky k 1. 1. 2020	222.862.133,13 Kč
analytický účet 4010901 – fond dlouhodobého majetku	222.061.500,05 Kč
analytický účet 4010902 – fond oběžného majetku	800.633,08 Kč
stav účtu 401 – jmění účetní jednotky k 31. 12. 2020	228.314.611,24 Kč
analytický účet 4010901 – fond dlouhodobého majetku	222.061.500,05 Kč
analytický účet 4010902 – fond oběžného majetku	800.633,08 Kč

6. 2. Fond odměn

stav účtu 411 – fond odměn k 1. 1. 2020	90.500,00 Kč
příděl do fondu z rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019	00,00 Kč
čerpání fondu za účetní období	00,00 Kč
stav účtu 411 – fond odměn k 31.12. 2020	90.500,00 Kč

6. 3. Fond kulturních a sociálních potřeb

stav účtu 412 – FKSP k 1. 1. 2020	5.285.570,67 Kč
stav účtu 412 – FKSP k 31. 12. 2020	5.607.075,37 Kč
Příspěvková organizace doložila propočet základního přídělu do fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 2,0 % z vyměřovacího základu, což jsou mzdové náklady včetně náhrad za nemoc bez OON	

6. 4. Rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku

stav účtu 413 – rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku k 1.1.	72.572,91 Kč
tvorba fondu ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2019	41.724,66Kč
stav účtu 413 – rezervní fond ze zlepšeného hospodářského výsledku k 31.12.	114.297,57 Kč

6. 5. Fond rezervní z ostatní titulů

stav účtu 414 – rezervní fond z ostatních titulů k 1. 1. 2020	231.306,84 Kč
stav účtu 414 – rezervní fond z ostatních titulů k 31. 12. 2020	303.850,37 Kč
přijaté dary dle rozpisu, přijaté ary jsou doloženy povolením/usnesení Rady Ústeckého kraje v jednotlivých případech, z nichž nejvýznamnějším byl dar od ČEZ a.s. – věcný dar 3 ks vozidel Volkswagen včetně dobíjecích stanic a pneumatik v celkové hodnotě 3.080.925,00 Kč.	
Peněžní dary – celkem 12 darů – byly přijaty v celkové hodnotě 416.092,00 Kč	

Podle ustanovení § 30 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, rezervní fond slouží pro uplatnění hmotné zainteresovanosti příspěvkové organizace k dosažení lepšího výsledku jejího hospodaření. Zákon jednoznačně stanovuje použití rezervního fondu příspěvkové organizace

- a) k dalšímu rozvoji své činnosti,*
- b) k časovému překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady,*
- c) k úhradě případných sankcí uložených jí za porušení rozpočtové kázně,*
- d) k úhradě své ztráty za předchozí léta*
- e) při souhlasu zřizovatele k posílení svého investičního fondu*

6. 6. Investiční fond

stav účtu 416 – investiční fond k 1. 1. 2020

419.385,37 Kč

stav účtu 416 – investiční fond k 31.12.2020

2.345.338,26 Kč

Podle ustanovení § 66 odst. 8 platného znění vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, má účetní jednotka v případě, kdy nezajistí ke dni sestavení účetní závěrky krytí investičního fondu nebo fondu reprodukce majetku finančními prostředky, snížit výsledkově o rozdíl investiční fond nebo fond reprodukce majetku. Zároveň mají povinnost zdůvodnit v příloze účetní závěrky, proč nebylo možno investiční fond nebo fond reprodukce majetku krýt finančními prostředky.

Zjistili jsme, že prověřovaná příspěvková organizace vykazuje v zůstatku svých peněžních prostředků dostatečné finanční prostředky na krytí fondu reprodukce majetku.

Postupy auditorů související s podvody při auditu účetní závěrky dle ISA 240

Auditor identifikoval a zhodnotil riziko vzniku materiální nesprávnosti způsobené podvodem a získal dodatečné a vhodné důkazní informace týkající se vyhodnocovaných rizik výskytu významné nesprávnosti. Auditor se dotazoval vedení na hodnocení rizika, že by účetní závěrka mohla být významně zkreslena vlivem výskytu podvodu, včetně povahy, rozsahu a frekvence takovýchto hodnocení. Auditor posoudil, zda informace získané z jiných postupů vyhodnocování rizik a provedených souvisejících činností nenaznačují, že je přítomen jeden nebo více faktorů rizika podvodu.

Auditor obdržel podepsané prohlášení vedení účetní jednotky, ve kterém prohlašuje, že účetní závěrka není významně zkreslena z důvodu podvodu.

Auditor provádějící audit v souladu se standardy ISA je odpovědný za získání přiměřené jistoty, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významné nesprávnosti. Vzhledem k přirozeným omezením auditu existuje nevyhnutelné riziko, že některé významné nesprávnosti v účetní závěrce mohou zůstat neodhaleny.

Vedení příspěvkové organizace ve svém prohlášení auditorovi sdělilo mj. tyto skutečnosti:

- * neprobíhají, resp. nebyly ukončeny žádné soudní spory, jejichž výsledky by měly významný vliv na účetní závěrku nebo finanční situaci organizace
- * neproběhly, resp. neprobíhají žádné kontroly státních orgánů, ze kterých by mohly vyplynout skutečnosti významně ovlivňující údaje vykázané v účetní závěrce nebo finanční situaci organizace
- * nejsou známy případy porušení smluvních podmínek, které by mohly významným způsobem ovlivnit účetní závěrku nebo finanční situaci organizace
- * nejsou k dispozici informace, že činnost organizace by byla v rozporu s příslušnými právními předpisy upravujícími bezpečnost práce, ochranu životního prostředí, hygienickými předpisy a dalšími právními předpisy, kterými se činnost organizace řídí.

Prověrka účetní závěrky k datu 31. 12. 2020 a hospodaření za rok 2020 byla provedena:

společností	:	O – CONSULT s. r. o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
I Č	:	44 56 74 48
telefon	:	485 102 546, 485 105 459
fax	:	485 102 547
e-mail	:	o-consult@o-consult.cz
oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditory – právnické osoby číslo 038	:	
auditor odpovědný za zpracování zprávy	:	Ing. Jiří O E H L
oprávnění Komory auditorů České republiky pro auditora – fyzickou osobu číslo 0250	:	

V Liberci, dne 6. dubna 2021

Ing. Jiří Oehl
Jednatel společnosti



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **00080195**

Název: **Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání
ulice, č.p.	Dlouhá 75	ulice, č.p.
obec	Lovosice	obec
PSČ, pošta	41022	PSČ, pošta

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00080195	hlavní činnost	viz zřizovací listina
právní forma	příspěvková organizace (ÚSC)	vedlejší činnost	viz zřizovací listina
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	416 535 046	
fax		
e-mail	csp.litomerice@cspplitomerice.cz	
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Marie Fantová		Ing. Jindřich Vinkler	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2021, 8h54m 7s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			636 730 683,21	212 151 814,03	424 578 869,18	401 996 494,31
A.	Stálá aktiva		438 715 981,19	211 122 853,03	227 593 128,16	222 140 650,05
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		965 476,49	937 094,49	28 382,00	43 874,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	77 440,00	49 058,00	28 382,00	43 874,00
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	888 036,49	888 036,49		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určen í k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		437 672 504,70	210 185 758,54	227 486 746,16	222 018 776,05
1.	Pozemky	031	2 100 017,76		2 100 017,76	1 817 088,76
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	286 980 939,97	79 500 282,70	207 480 657,27	204 824 857,27
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	65 719 686,47	47 977 725,34	17 741 961,13	15 212 720,02
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	164 110,00		164 110,00	164 110,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	82 707 750,50	82 707 750,50		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		78 000,00		78 000,00	78 000,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	78 000,00		78 000,00	78 000,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
B.	Oběžná aktiva		198 014 702,02	1 028 961,00	196 985 741,02	179 855 844,26
I.	Zásoby		943 097,40		943 097,40	929 069,93
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	917 647,40		917 647,40	903 889,93
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123	850,00		850,00	580,00
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139	24 600,00		24 600,00	24 600,00
II.	Krátkodobé pohledávky		157 582 180,57	1 028 961,00	156 553 219,57	142 618 502,37
1.	Odběratelé	311	1 760 046,75		1 760 046,75	528 411,65
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	8 738 003,50		8 738 003,50	8 834 277,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	240,00		240,00	791,00
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				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	458 456,97		458 456,97	182 865,25
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	143 277 831,28		143 277 831,28	131 065 704,17
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	3 347 602,07	1 028 961,00	2 318 641,07	2 006 453,30
III.	Krátkodobý finanční majetek		39 489 424,05		39 489 424,05	36 308 271,96
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		
				Běžné		Minulé
				Brutto	Korekce	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	1 500,00		1 500,00	12 108 218,38
5.	Jiné běžné účty	245	9 638 177,97		9 638 177,97	7 518 919,57
9.	Běžný účet	241	24 530 541,37		24 530 541,37	11 529 609,84
10.	Běžný účet FKSP	243	5 316 321,71		5 316 321,71	5 147 720,17
15.	Ceniny	263	2 883,00		2 883,00	3 804,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			424 578 869,18	401 996 494,31
C.	Vlastní kapitál		235 375 849,37	227 591 851,69
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		226 903 269,55	221 450 791,44
1.	Jmění účetní jednotky	401	228 314 611,24	222 862 133,13
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	1 411 341,69-	1 411 341,69-
II.	Fondy účetní jednotky		8 461 061,37	6 099 335,79
1.	Fond odměn	411	90 500,00	90 500,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	5 607 075,37	5 285 570,67
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	114 297,37	72 572,91
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	303 850,37	231 306,84
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 345 338,26	419 385,37
III.	Výsledek hospodaření		11 518,45	41 724,46
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		11 518,45	41 724,46
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		189 203 019,81	174 404 642,62
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		189 203 019,81	174 404 642,62
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	3 279 746,32	7 750 971,58
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	26 764 795,34	21 257 503,82
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	14 313 635,00	11 707 696,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	5 813 576,00	4 809 772,00
13.	Zdravotní pojištění	337	2 509 616,00	2 076 128,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	2 472 707,00	1 840 848,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 054 016,00	673 986,00
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	113 706 654,00	107 112 000,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	8 790 049,00	8 967 981,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	10 498 225,15	8 207 756,22
* Konec sestavy *				



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **00080195**

Název: **Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Dlouhá 75	ulice, č.p.	
obec	Lovosice	obec	
PSČ, pošta	41022	PSČ, pošta	
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00080195	hlavní činnost	viz zřizovací listina
právní forma	příspěvková organizace (ÚSC)	vedlejší činnost	viz zřizovací listina
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	416 535 046		
fax			
e-mail	csp.litomerice@cspplitomerice.cz		
WWW stránky			
Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Marie Fantová		Ing. Jindřich Vinkler	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2021, 8h55m23s

Číslo		Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
položky	Název položky		Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			391 807 994,45	315 499,00	336 811 326,73	373 953,37
I. Náklady z činnosti			391 807 992,43	315 499,00	336 811 325,52	373 953,37
1.	Spotřeba materiálu	501	31 612 584,08	119 134,00	28 702 847,56	159 211,37
2.	Spotřeba energie	502	15 073 653,55	11 666,00	14 290 197,37	14 291,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 914 159,89	6 906,00	2 153 692,26	7 855,00
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	270,00-			
8.	Opravy a udržování	511	13 762 349,14		11 633 123,88	
9.	Cestovné	512	288 516,00		354 474,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9 664,00		15 767,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	15 950 726,73	4 023,00	15 416 260,09	2 466,00
13.	Mzdové náklady	521	215 438 572,00	125 783,00	181 140 736,00	135 114,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	71 457 836,00	42 766,00	60 702 568,00	47 462,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	888 470,00		752 761,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	10 169 792,05		5 989 749,23	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 788,80		15 195,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			943 138,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	3 139,00			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	8 647 752,00	5 221,00	8 053 701,07	7 554,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	4 241,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	6 416 083,06		6 487 550,12	

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	165 935,13		159 564,94	
II. Finanční náklady			2,02		1,21	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	2,02		1,21	
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			391 808 138,94	326 872,96	336 812 126,67	414 877,89
I. Výnosy z činnosti			180 924 388,95	326 872,96	169 142 492,16	414 877,89
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	154 034,00	1 908,26	324 147,00	3 020,53
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	176 308 701,43	324 964,70	167 334 902,75	411 857,36
3.	Výnosy z pronájmu	603	390 734,45		291 199,16	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			10 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	342 548,22		339 865,56	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	3 728 370,85		842 377,69	
II. Finanční výnosy			91 543,14		177 584,51	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	91 543,14		177 583,71	

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				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669			0,80	
IV. Výnosy z transferů			210 792 206,85		167 492 050,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	210 792 206,85		167 492 050,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		144,49	11 373,96	799,94	40 924,52
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		144,49	11 373,96	799,94	40 924,52
* Konec sestavy *						



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **00080195**

Název: **Centrum sociální pomoci Litoměřice, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Dlouhá 75	ulice, č.p.	
obec	Lovosice	obec	
PSČ, pošta	41022	PSČ, pošta	
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00080195	hlavní činnost	viz zřizovací listina
právní forma	příspěvková organizace (ÚSC)	vedlejší činnost	viz zřizovací listina
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	416 535 046		
fax			
e-mail	csp.litomeric@csplitomeric.cz		
WWW stránky			
Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Marie Fantová		Ing. Jindřich Vinkler	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2021, 8h57m11s

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		21 573 938,37	20 001 625,22
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	411 892,42	384 387,58
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	12 396 350,05	11 880 344,96
3.	Vyřazené pohledávky	905	543 180,50	545 985,50
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	8 222 515,40	7 190 907,18
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		113 618 104,10	107 130 104,10
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	18 104,10	18 104,10
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	113 600 000,00	107 112 000,00
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	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		1 253 390,04	1 235 546,35
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	1 253 390,04	1 235 546,35
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	133 938 652,43	125 896 182,97

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

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

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

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

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

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		5 285 570,67
A.II.	Tvorba fondu		4 301 157,70
	1. Základní příděl		4 301 157,70
	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		3 979 653,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		1 110 361,00
	3. Rekreace		1 106 492,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		45 000,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		400 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		918 800,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		399 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		5 607 075,37

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.		303 879,75
D.II.	Tvorba fondu		456 816,21
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		41 724,46
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		415 091,75
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		342 548,22
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		129 091,75
	5. Ostatní čerpání		213 456,47
D.IV.	Konečný stav fondu		418 147,74

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.		419 385,37
F.II.	Tvorba fondu		10 632 973,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		8 652 973,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		1 980 000,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		8 707 020,11
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		2 045 020,11
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		6 662 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		2 345 338,26

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

Číslo položky		Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
				BĚŽNÉ			
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	286 980 939,97	79 500 282,70	207 480 657,27	204 824 857,27		
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky						
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	247 402 108,88	66 887 796,98	180 514 311,90	176 675 062,90		
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	15 899 729,43	4 490 125,00	11 409 604,43	11 745 868,43		
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 953 553,00	808 361,00	1 145 192,00	1 182 764,00		
G.5.	Jiné inženýrské sítě	12 645 497,24	3 669 474,00	8 976 023,24	9 368 567,24		
G.6.	Ostatní stavby	9 080 051,42	3 644 525,72	5 435 525,70	5 852 594,70		

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	2 100 017,76		2 100 017,76	1 817 088,76
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	466 853,46		466 853,46	466 853,46
H.4.	Zastavěná plocha	1 061 941,05		1 061 941,05	799 091,05
H.5.	Ostatní pozemky	571 223,25		571 223,25	551 144,25

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 *

I N V E N T A R I Z A Č N Í Z P R Á V A

o provedení řádné inventarizace majetku a závazků v roce 2020

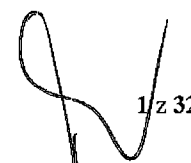
V souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a Českými účetními standardy č. 701 až č. 710, a podle ustanovení vyhlášky ministerstva financí č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků ve znění pozdějších předpisů, a podle Informace GŘ k uplatňování zákona o DPH při vyrovnání odpočtu daně dle § 77 odst. 2 písm. c) a úpravě odpočtu dle § 78e zákona o DPH, vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech) a vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek stanoví podle § 37b odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění zákona č. 437/2003 Sb. a zákona č. 304/2008 Sb., a doporučeného postupu č. 1/2012 k provádění inventur a inventarizací majetku příspěvkových organizací zřizovaných Ústeckým krajem v oblasti sociální a zdravotní. a příkazem ředitele Centra sociální pomoci Litoměřice ze dne 05. 10. 2020 provedla stanovená inventarizační komise:

Předseda DIK: Marcela TLUSTÁ

Členové DIK: Ing. Karel TVRZNÍK

Ing. Veronika PÉMOVÁ

periodickou inventarizaci veškerého majetku a závazků:

  1 z 32 

1. Rekapitulace zjištěných stavů v porovnání s účetními stavy:**A – pro účty:**

- 013, 018, 021, 022, 025, 028, 031, 042, 073, 078, 081, 082, 088, 139, 901, 902, 909/973, 966

			stav k rozvahovému dni 31.12.2020		
SU	AU	Popis z účtového rozvrhu	zjištěný	účetní	rozdí
13	100	servisní smlouvy SMLOUVY-5 let-licence	77 440,00	77 440,00	0,00
13		Software	77 440,00	77 440,00	0,00
18	100	Software	823 593,10	823 593,10	0,00
18	400	Licence	64 443,39	64 443,39	0,00
18		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	888 036,49	888 036,49	0,00
21	210	Budovy pro služby obyvatelstvu	247 402 108,88	247 402 108,88	0,00
21	310	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	15 899 729,43	15 899 729,43	0,00
21	410	Komunikace a veřejná osvětlení	1 953 553,00	1 953 553,00	0,00
21	510	Jiné inženýrské sítě	12 645 497,24	12 645 497,24	0,00
21	810	Ostatní stavby	9 080 051,42	9 080 051,42	0,00
21		Stavby	286 980 939,97	286 980 939,97	0,00
22	60	DHM - dopravní prostředky	10 264 921,00	10 264 921,00	0,00
22	61	DHM - dopravní prostředky - věcné dary	4 057 159,00	4 057 159,00	0,00
22	200	stroje, přístroje, zařízení	17 606 277,22	17 606 277,22	0,00
22	201	DHM - stroje, přístroje - věcné dary	273 019,00	273 019,00	0,00
22	280	stroje, přístroje a zařízení z bonusu	40 685,85	40 685,85	0,00
22	300	DHM stroje, přístroje a zařízení - svěřené	5 574 124,81	5 574 124,81	0,00
22	400	DHM výpočetní a kancelářská technika	2 663 149,49	2 663 149,49	0,00
22	800	DHM inventář	25 139 376,10	25 139 376,10	0,00
22	801	DHM - inventář - věcné dary	100 974,00	100 974,00	0,00
22		Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	65 719 686,47	65 719 686,47	0,00
25	10	Pěstitelské celky trvalých porostů	164 110,00	164 110,00	0,00
25		Pěstitelské celky trvalých porostů	164 110,00	164 110,00	0,00
28	100	DDHM - dopravní prostředky	18 700,00	18 700,00	0,00
28	200	stroje, přístroje, zařízení	9 089 574,54	9 089 574,54	0,00
28	210	DDHM - stroje přístroje a zařízení VHČ	35 700,00	35 700,00	0,00
28	220	DDHM stroje, přístroje a zařízení z rezervního f.	81 671,00	81 671,00	0,00
28	230	DDHM stroje, přístroje a zařízení z bonusů	56 701,90	56 701,90	0,00
28	240	DDHM-stroje, přistr... - dar se souhlasem zřizovat	40 900,00	40 900,00	0,00
28	400	Výpočetní a kancelářská technika	5 716 926,14	5 716 926,14	0,00
28	410	DDHM výpoč. a kancelářská technika dar se souhlase	38 991,00	38 991,00	0,00
28	420	DDHM - výpoč. technika bezúpl. převod Ústeckým kraje	97 422,60	97 422,60	0,00
28	800	DDHM - inventář	62 226 049,05	62 226 049,05	0,00
28	810	DDHM inventář z rezervního fondu	356 257,47	356 257,47	0,00
28	820	DDHM inventář FKSP	2 720,00	2 720,00	0,00
28	830	DDHM inventář z bonusů	620 524,11	620 524,11	0,00
28	840	DDHM inventář - dar se souhlasem zřizovatele	343 869,44	343 869,44	0,00
28	870	DDHM - pořízení z Nad.příspěvku ČEZ	30 304,00	30 304,00	0,00
28	880	DDHM - inventář z pozůstalosti	18 950,00	18 950,00	0,00
28	900	DDHM ostatní	3 887 663,33	3 887 663,33	0,00
28	940	DDHM ostatní - dar se souhlasem zřizovatele	44 825,92	44 825,92	0,00
28		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	82 707 750,50	82 707 750,50	0,00

31	301	zahrada-zřízení věcného břemene	9 936,00	9 936,00	0,00
31	310	Zahrady, pastviny, louky	456 917,46	456 917,46	0,00
31	410	Zastavěná plocha	1 061 941,05	1 061 941,05	0,00
31	501	ostatní pozemky-zřízení věcného břemene	2 156,00	2 156,00	0,00
31	510	Ostatní pozemky	569 067,25	569 067,25	0,00
31		Pozemky	2 100 017,76	2 100 017,76	0,00

42	22	stroje,přístroje, zařízení	0,00	0,00	0,00
42	211	Nedokončený DHM bytové domy a byt,jednotky	0,00	0,00	0,00
42	221	Dopravní prostředky	0,00	0,00	0,00
42	222	stroje, přístroje, zařízení	0,00	0,00	0,00
42	314	Nedokončený - zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00
42	315	Nedokončený - Ostatní plocha	0,00	0,00	0,00
42		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00

73	100	Oprávky k DNM-licence	49 058,00	49 058,00	0,00
73		Oprávky k software	49 058,00	49 058,00	0,00

78	100	Oprávky k software	-823 593,10	-823 593,10	0,00
78	400	Oprávky k licencím	-64 443,39	-64 443,39	0,00
78		Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-888 036,49	-888 036,49	0,00

81	210	Oprávky k budovy pro služby obyvatelstvu	-66 887 796,98	-66 887 796,98	0,00
81	310	Oprávky - jiné nebytové domy a nebyt,jednotky	-4 490 125,00	-4 490 125,00	0,00
81	410	Oprávky - komunikace a veřejná osvětlení	-808 361,00	-808 361,00	0,00
81	510	Oprávky - jiné inženýrské sítě	-3 669 474,00	-3 669 474,00	0,00
81	810	Oprávky - statní stavby	-3 644 525,72	-3 644 525,72	0,00
81		Oprávky ke stavbám	-79 500 282,70	-79 500 282,70	0,00

82	60	Oprávky - dopravní prostředky	-10 072 684,12	-10 072 684,12	0,00
82	61	Oprávky - DHM - dopravní prostředky - věcné dary	-553 872,00	-553 872,00	0,00
82	200	Oprávky - stroje, přístroje a zařízení	-10 348 631,80	-10 348 631,80	0,00
82	201	Oprávky - DHM - stroje, přístroje - věcné dary	-40 613,00	-40 613,00	0,00
82	280	DHM z bonusů	-40 685,85	-40 685,85	0,00
82	300	Oprávky - stroje, přístroje a zařízení svěřený	-699 747,00	-699 747,00	0,00
82	400	Oprávky - výpočetní a kancelářská technika	-1 963 242,28	-1 963 242,28	0,00
82	800	Oprávky - inventář	-24 237 726,29	-24 237 726,29	0,00
82	801	Oprávky - DHM - inventář - věcné dary	-20 523,00	-20 523,00	0,00
82		Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	-47 977 725,34	-47 977 725,34	0,00

88	100	Oprávky - dopravní prostředky	-18 700,00	-18 700,00	0,00
88	200	stroje,přístroje, zařízení	-9 089 574,54	-9 089 574,54	0,00
88	210	Oprávky - stroje, přístroje a zařízení VHČ	-35 700,00	-35 700,00	0,00
88	220	Oprávky DDHM stroje, přístroje a zařízení RF	-81 671,00	-81 671,00	0,00
88	230	Oprávky DDHM stroje, přístroje a zařízení z bonusů	-56 701,90	-56 701,90	0,00
88	240	DDHM-stroje, přístř...dar se souhlasem zřizovatel	-40 900,00	-40 900,00	0,00
88	400	Výpočetní a kancelářská technika	-5 716 926,14	-5 716 926,14	0,00
88	410	Oprávky DDHM výpočetní a kancelářská technika dar	-38 991,00	-38 991,00	0,00
88	420	Oprávky DDHM -výp.technika bezúpl.převod UK	-97 422,60	-97 422,60	0,00
88	800	Oprávky k DDHM - inventář	-62 226 049,05	-62 226 049,05	0,00
88	810	Oprávky DDHM - inventář z rezervního fondu	-356 257,47	-356 257,47	0,00
88	820	Oprávky DDHM - inventář z FKSP	-2 720,00	-2 720,00	0,00
88	830	Oprávky - inventář z bonusů	-620 524,11	-620 524,11	0,00
88	840	Oprávky - inventář dar se souhlasem zřizovatele	-343 869,44	-343 869,44	0,00
88	870	Oprávky DDHM - pořízení z Nad.příspěvku ČEZ	-30 304,00	-30 304,00	0,00
88	880	Oprávky k DDHM - inventář z pozůstalosti	-18 950,00	-18 950,00	0,00

88	900	Oprávka DDHM - ostatní	-3 887 663,33	-3 887 663,33	0,00
88	940	Oprávky DDHM ostatní - dar se souhlasem	-44 825,92	-44 825,92	0,00
88		Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-82 707 750,50	-82 707 750,50	0,00

139	100	Zvířata	24 600,00	24 600,00	0,00
139		Ostatní zásoby	24 600,00	24 600,00	0,00

901	720	DDNM do 6.999,99 Kč	411 892,42	411 892,42	0,00
901		Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	411 892,42	411 892,42	0,00

902	983	Jiný DDHM 500,- - 2.999,99 Kč	12 071 737,95	12 071 737,95	0,00
902	984	DDHM do 2.999,99 pořízeno z RF	186 542,44	186 542,44	0,00
902	985	DDHM do 2.999,99 věcné dary -předběžný souhlas	14 629,00	14 629,00	0,00
902	986	DDHM do 2.999,99 pořízeno z bonusu	75 069,10	75 069,10	0,00
902	987	DDHM věcné dary pro zřizovatele	2 844,00	2 844,00	0,00
902	988	kompensační pomůcky NRG	2 384,56	2 384,56	0,00
902	989	DDHM do 2999,99 Kč - nad.příspěvek od ČEZ	20 893,00	20 893,00	0,00
902	990	DDHM 500,- - 2999,99 Kč z pozůstalosti	22 250,00	22 250,00	0,00
902		Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 396 350,05	12 396 350,05	0,00

909	973	Nedokončené tech.zhodnocení k účtu KÚ 042	3 626 475,00	3 626 475,00	0,00
909		Ostatní majetek	3 626 475,00	3 626 475,00	0,00

966	300	Smlouva o zápůjčce maj. VZP- kočárky, vozíky	-653 165,75	-653 165,75	0,00
966	350	Smlouva o výpůjčce odsávačky	-48 642,50	-48 642,50	0,00
966	360	Smlouva o pronájmu MEDIVAC MV6	-27 588,00	-27 588,00	0,00
966	370	Smlouva o pronájmu FASCON	-1 934,79	-1 934,79	0,00
966	500	Defibrilátor Philips HeartStart FRx	-235 752,00	-235 752,00	0,00
966	600	dohoda o výpůjčce f. CHRISTEYNS s.r.o.	-286 298,00	-286 298,00	0,00
966	700	smlouva o pronájmu Vodafone	-9,00	-9,00	0,00
966		DPZ z důvodu užív.ciz.maj.na zákl. sml. o výpůjčce	-1 253 390,04	-1 253 390,04	0,00

ODŮVODNĚNÍ ROZDÍLŮ:

Žádné nebyly.

Podpis osoby odpovědné za zjištění skutečný stav

Ing. Karel TVRZNÍK

podpis

datum

25 -01- 2021

Ing. Veronika PÉMOVÁ

25 -01- 2021

Podpis osoby odpovědné za provedení inventury

Marcel TLUSTÁ

podpis

datum

25 -01- 2021

Podpis osoby odpovědné za sestavení rekapitulace

Ing. Veronika PÉMOVÁ

podpis

datum

25 -01- 2021

Podpis osoby odpovědné za odsouhlasení a správnost účetních zápisů

Ing. Veronika PÉMOVÁ

podpis

datum

25 -01- 2021

B - pro účty:

- 111, 112, 123, 199, 241, 243, 244, 245, 261, 262, 263, 311, 314, 321, 324, 331, 333, 335, 336, 337, 342, 343, 348, 349, 374, 377, 378, 381, 384, 388, 389, 401, 408, 411, 412, 413, 414, 416, 431, 465, 905, 909/500, 933, 942

			stav k rozhodnému dni 31.12.2020		
SU	AU	Popis z účtového rozvrhu	zjištěný	účetní	rozdíl
111	600	Pořízení materiálu-potraviny	0,00	0,00	0,00
111	700	Pořízení materiálu - dílny STD cestou integrace	0,00	0,00	0,00
111		Pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00

112	600	Materiál na skladě - potraviny	887 307,29	887 307,29	0,00
112	650	PHM - benzín	13 914,27	13 914,27	0,00
112	651	PHM - nafta	14 330,84	14 330,84	0,00
112	652	PHM - zahradní technika - benzín	415,00	415,00	0,00
112	700	Pořízení materiálu - dílny STD	0,00	0,00	0,00
112	710	vratné obaly - COVID 19	0,00	0,00	0,00
112	720	vratné obaly - přepravy	1 680,00	1 680,00	0,00
112	900	Materiál na skladě - OOP COVID-19	0,00	0,00	0,00
112	903	věcné dary se souhlasem zřizovatele	0,00	0,00	0,00
112	910	OOP Covid 19 - bezúplatné nabytí	0,00	0,00	0,00
112		Materiál na skladě	917 647,40	917 647,40	0,00

123	110	Výrobky - příjem	850,00	850,00	0,00
123		Výrobky	850,00	850,00	0,00

199	100	Baloghová Kristýna	-142 837,00	-142 837,00	0,00
199	107	Kosmidisová Šárka	-345 370,00	-345 370,00	0,00
199	110	Pilík Lukáš	-279 792,00	-279 792,00	0,00
199	111	Potorová Jana	-260 962,00	-260 962,00	0,00
199		OP k ostatním krátkodobým pohledávkám	-1 028 961,00	-1 028 961,00	0,00

241	100	Běžný účet CZK	15 955 205,37	15 955 205,37	0,00
241	400	RF - ze zlepšeného výsledku hospodaření	114 297,37	114 297,37	0,00
241	500	BÚ - RF z ost. titulů	303 850,37	303 850,37	0,00
241	600	Fond investic	2 345 338,26	2 345 338,26	0,00
241	700	Fond odměn	90 500,00	90 500,00	0,00
241	900	dotace na sociální služby	5 611 696,00	5 611 696,00	0,00
241	950	mim.dotace COVID 19	2 614,00	2 614,00	0,00
241	960	dotace na podp.mim.fin.ohod.zdrav.prac,..COVID 19	0,00	0,00	0,00
241	970	rozh.č. I MPSV-2020/183238-221 COVID-19	107 040,00	107 040,00	0,00
241		Běžný účet	24 530 541,37	24 530 541,37	0,00

243	10	Běžný účet FKSP	5 316 321,71	5 316 321,71	0,00
243		Běžný účet FKSP	5 316 321,71	5 316 321,71	0,00

244	100	Spořicí účet KB	1 500,00	1 500,00	0,00
244		Termínované vklady krátkodobé	1 500,00	1 500,00	0,00

245	100	Jiné běžné účty - pozůstalost	1 660 672,11	1 660 672,11	0,00
245	300	Jiné běžné účty-depozita uživatelů	7 967 383,86	7 977 505,86	10 122,00
245		Jiné běžné účty	9 628 055,97	9 638 177,97	10 122,00

261	100	Pokladna BÚ/HČ - CSP Litoměřice	0,00	0,00	0,00
261	101	Pokladna BÚ/HČ - Libochovice	0,00	0,00	0,00
261	102	Pokladna BÚ - DD Milešov	0,00	0,00	0,00
261	103	Pokladna BÚ/HČ DD Čížkovice	0,00	0,00	0,00
261	104	Pokladna BÚ / HČ - DNS Čížkovice	0,00	0,00	0,00
261	106	Pokladna BÚ/HČ - Křešice	0,00	0,00	0,00
261	107	Pokladna BÚ/HČ - DSP Skalice	0,00	0,00	0,00
261	108	pokladna BÚ/HČ DUT Litoměřice	0,00	0,00	0,00
261	109	Pokladna BÚ/HČ Chotěšov	0,00	0,00	0,00
261	110	Pokladna BÚ/HČ - CHB Ltm	0,00	0,00	0,00
261	111	Pokladna HČ - STD cestou integrace	0,00	0,00	0,00
261	600	Pokladna FKSP	0,00	0,00	0,00
261	701	Pokladna DÚ/HČ Libochovice	0,00	0,00	0,00
261	702	Pokladna DÚ/HČ - DD Milešov	0,00	0,00	0,00
261	703	Pokladna DÚ/HČ DD Čížkovice	0,00	0,00	0,00
261	704	Pokladna DÚ DNS Čížkovice	0,00	0,00	0,00
261	706	Pokladna DÚ/HČ Křešice	0,00	0,00	0,00
261	707	Pokladna DÚ/HČ - DSP Skalice	0,00	0,00	0,00
261	708	Pokladna DÚ/HČ DUT Litoměřice	0,00	0,00	0,00
261	709	Pokladna DÚ - HČ Chotěšov	0,00	0,00	0,00
261	710	Pokladna DÚ/HČ - CHB Litoměřice	0,00	0,00	0,00
261	903	Nepoužívat	0,00	0,00	0,00
261		Pokladna	0,00	0,00	0,00

262	100	Peníze na cestě k BÚ - CSP	0,00	0,00	0,00
262	101	Peníze na cestě k BÚ - Libochovice	0,00	0,00	0,00
262	102	Peníze na cestě BÚ - DD Milešov	0,00	0,00	0,00
262	103	Peníze na cestě k BÚ DD Čížkovice	0,00	0,00	0,00
262	104	Peníze na cestě k BÚ - HČ - DNS Čížkovice	0,00	0,00	0,00
262	106	peníze na cestě k BÚ - DNP Křešice	0,00	0,00	0,00
262	107	Peníze na cestě k BÚ - DSP Skalice	0,00	0,00	0,00
262	108	Peníze na cestě k BÚ DUT Litoměřice	0,00	0,00	0,00

262	109	Peníze na cestě k BÚ DSP Chotěšov	0,00	0,00	0,00
262	110	Peníze na cestě k BÚ - CHB Litoměřice	0,00	0,00	0,00
262	111	Peníze na cestě k BÚ - STD cestou integrace	0,00	0,00	0,00
262	600	Peníze na cestě - FKSP	0,00	0,00	0,00
262	701	Peníze na cestě k depozitnímu účtu-DD Libochovice	0,00	0,00	0,00
262	702	Peníze na cestě DÚ - DD Milešov	0,00	0,00	0,00
262	703	Peníze na cestě k dep. účtu - DD Čížkovice	0,00	0,00	0,00
262	704	Peníze na cestě k depozitnímu účtu DNS Čížkovice	0,00	0,00	0,00
262	706	Peníze na cestě k depozitnímu účtu-DNP Křešice	0,00	0,00	0,00
262	707	Peníze na cestě k DÚ - DSP Skalice	0,00	0,00	0,00
262	708	Peníze na cestě k dep. účtu - DUT Litoměřice	0,00	0,00	0,00
262	709	Peníze na cestě k dep. účtu - DSP Chotěšov	0,00	0,00	0,00
262	710	Peníze na cestě k DÚ - CHB Litoměřice	0,00	0,00	0,00
262	900	Peníze na cestě - převod mezi bankovními účty	0,00	0,00	0,00
262	910	Převod mezi SÚ a BÚ	0,00	0,00	0,00
262		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00

263	100	Známky/HČ	2 883,00	2 883,00	0,00
263		Ceniny	2 883,00	2 883,00	0,00

311	100	Odběratelé	90 679,65	90 679,65	0,00
311	700	Zdravotní pojišťovny	1 669 367,10	1 669 367,10	0,00
311	710	Vyúčtování VZP	0,00	0,00	0,00
311		Odběratelé	1 760 046,75	1 760 046,75	0,00

314	80		0,00	0,00	0,00
314	100	Krátkodobé poskytnuté zálohy - el.energie	803 409,00	803 409,00	0,00
314	110	Krátkodobá poskytnutá záloha - plyn	1 127 976,00	1 127 976,00	0,00
314	120	zálohy na HČ tep.energie + ohřev vody 702 Ener.Hol	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00
314	130	Krátkodobé poskytnuté zálohy - vodné	1 710 579,00	1 710 579,00	0,00
314	140	zálohy na HČ - tepelná energie 401 NRG prov.tep.zd	3 681 000,00	3 681 000,00	0,00
314	150	Krátkodobé poskytnuté zálohy - Teplo 904 z nájmu	197 884,00	197 884,00	0,00
314	160	Krátkodobá poskytnutá záloha - úklid spol.prostor	67 358,00	67 358,00	0,00
314	170	Zálohy - úklid	1 784,00	1 784,00	0,00
314	200	Záloha předplatné	-14 860,00	-14 860,00	0,00
314	600	Krátkodobá poskytnutá záloha- potraviny uživatele	0,00	0,00	0,00
314	610	Záloha na stravné p.Fedák ČŠJ Litoměřice	700,00	700,00	0,00
314	800	Krátkodobé poskytnuté zálohy ostatní	103 073,50	103 073,50	0,00
314	810	Krátk.poskyt.zálohy - Osvětlení spol.prostor	3 100,00	3 100,00	0,00
314	900	záloha FKSP	0,00	0,00	0,00
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	8 738 003,50	8 738 003,50	0,00

321	10	Dodavatelé neinvestiční	3 279 746,32	3 279 746,32	0,00
321	20	Dodavatelé - depozita	0,00	0,00	0,00
321	100	Dodavatelé investiční	0,00	0,00	0,00
321	800	Dodavatelé FKSP	0,00	0,00	0,00
321		Dodavatelé	3 279 746,32	3 279 746,32	0,00

324	800	Krátkodobé přijaté zálohy - VZP	24 019 391,00	24 019 391,00	0,00
324	801	Krátkodobé přijaté zálohy- ČPZ	2 495 404,34	2 495 404,34	0,00
324	900	Krátkodobé zálohy přijaté - ostatní	250 000,00	250 000,00	0,00
324		Krátkodobé přijaté zálohy	26 764 795,34	26 764 795,34	0,00

331	100	zaměstnanci-hrubá mzda/HČ	14 313 635,00	14 313 635,00	0,00
331		Zaměstnanci	14 313 635,00	14 313 635,00	0,00

333	510	Jiné závazky vůči zaměstnancům (stravenky)	0,00	0,00	0,00
333		Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0,00

335	500	Pohledávky za zaměstnanci-jiné HČ	0,00	0,00	0,00
335	509	Pohl.-vydání karty-M.Sabriel Šmídová	0,00	0,00	0,00
335	510	Pohledávky z mezd (stravné, stravenky, tel. popl)	0,00	0,00	0,00
335	511	pohledávka - R.P.Kavková	0,00	0,00	0,00
335	512	Pohl.-vydání karty p.Kocsisová CHB LTM	0,00	0,00	0,00
335	600	Pohledávky za zaměstnanci -rekreace	240,00	240,00	0,00
335		Pohledávky za zaměstnanci	240,00	240,00	0,00

336	100	Sociální zabezpečení - organizace	13 250 667,00	13 250 667,00	0,00
336	200	závazky ze sociálního zabezpečení-zaměstnanec	-7 437 091,00	-7 437 091,00	0,00
336		Sociální zabezpečení	5 813 576,00	5 813 576,00	0,00

337	100	Závazky ze zdravotního pojištění-organizace	1 671 554,00	1 671 554,00	0,00
337	200	Závazky ze zdravotního pojištění-zaměstnanec	838 062,00	838 062,00	0,00
337		Zdravotní pojištění	2 509 616,00	2 509 616,00	0,00

342	360	Daň ze závis.činnosti ve lhůtě splatnosti-zálohová	2 472 707,00	2 472 707,00	0,00
342		Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění	2 472 707,00	2 472 707,00	0,00

343	20	DPH na výstupu - hospodářská činnost	190 215,41	190 215,41	0,00
343	25	DPH na výstupu - hlavní činnost	1 556 994,57	1 556 994,57	0,00
343	40	Zúčtování k finančnímu úřadu	-693 196,00	-693 196,00	0,00
343	49	Zaokrouhlení DPH	2,02	2,02	0,00
343		Daň z přidané hodnoty	1 054 016,00	1 054 016,00	0,00

348	10	Pohledávky za vybr.míst. instit. - neinvestiční	0,00	0,00	0,00
348	47	Příspěvek na mzdu - LTA JZ 54 2018 - DD Milešov	0,00	0,00	0,00
348	48	dotace ÚP - LTA SZ 24/2018-DNS Čížkovice	0,00	0,00	0,00
348	200	neinvest.úč.přísp-pol.postele	0,00	0,00	0,00
348	300	příspěvek na velkou údržbu UZ00054	0,00	0,00	0,00
348	500	Pohledávky za vybr.místn.instit.- investiční	0,00	0,00	0,00
348		Pohledávky za vybranými místními vládními instituc	0,00	0,00	0,00

349	500	Odvod z FI zřizovateli	0,00	0,00	0,00
349		Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00

374	300	MPP Louny	440 000,00	440 000,00	0,00
374	301	odborné soc.porad. - MPP Litoměřice	800 000,00	800 000,00	0,00
374	302	dom.se zvl.režimem-DD Milešov	14 777 000,00	14 777 000,00	0,00
374	303	dom.pro os.se zdrav.post.-DNP Křešice	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00
374	304	chráněné bydlení Litoměřice	14 300 000,00	14 300 000,00	0,00
374	305	soc.ter.dílňy CSP Litoměřice cest.integr.	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
374	306	domovy pro seniory - DUT Litoměřice	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
374	307	domovy pro seniory-DD Libochovice	10 467 300,00	10 467 300,00	0,00
374	309	dom.se zvl.režimem-DD Čížkovice	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
374	310	dom.pro os.se zdrav.post.- DNS Čížkovice	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
374	311	dom.pro os. se zdrav.post.-DSP CHotěšov	11 400 000,00	11 400 000,00	0,00
374	312	dom.pro os.se zdrav.post.- DSP Skalice	16 800 000,00	16 800 000,00	0,00
374	313	dom.pro os.se zdrav.post.DUT	180 000,00	180 000,00	0,00
374	314	dom. se zvlášť.režimem DD Libochovice	7 032 700,00	7 032 700,00	0,00
374	350	mim.dotace COVID19-DD Libochovice	46,00	46,00	0,00
374	351	mim.dotace COVID19-DD Milešov	2 508,00	2 508,00	0,00
374	352	mim.dotace COVID 19-DD Čížkovice	0,00	0,00	0,00
374	353	mim.dotace COVID19-DNP Křešice	0,00	0,00	0,00
374	354	mim.dotace COVID19-DSP Chotěšov	0,00	0,00	0,00
374	355	mim.dotace COVID19-DSP Skalice	0,00	0,00	0,00
374	356	mim.dotace COVID19-MPP Louny	0,00	0,00	0,00
374	357	mim.dotace COVID19- MPP Litoměřice	2,00	2,00	0,00
374	358	mim.dotace COVID19-DNS Čížkovice	20,00	20,00	0,00
374	359	mim.dotace COVID 19-DUT Litoměřice	12,00	12,00	0,00
374	360	mim.dotace COVID19-chrán.bydlení Litoměřice	0,00	0,00	0,00
374	361	mim.dotace COVID19-DD Libochovice DZR	26,00	26,00	0,00
374	370	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	371	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	372	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	373	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00

374	374	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	375	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	376	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	377	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	378	dotace mim.fin.ohodn. zdrav.prac.COVID 19	0,00	0,00	0,00
374	379	DD Libochovice -COVID 19-MPSV-2020/183	0,00	0,00	0,00
374	380	DD Milešov-COVID-19 MPSV-2020/183238-2	53 520,00	53 520,00	0,00
374	381	DD Čížkovice -COVID-19 MPSV-2020/18323	53 520,00	53 520,00	0,00
374	382	DNP Křešice COVID-19 MPSV-2020/183238-	0,00	0,00	0,00
374	383	DSP Chotěšov COVID-19 MPSV-2020/183238	0,00	0,00	0,00
374	384	DSP Skalice COVID-19 MPSV-2020/183238-	0,00	0,00	0,00
374	385	DNS Čížkovice -COVID-19 MPSV-2020/1832	0,00	0,00	0,00
374	386	DUT Litoměřice COVID-19 MPSV-2020/1832	0,00	0,00	0,00
374	387	CSP chrán.bydlení -COVID-19 MPSV-2020/	0,00	0,00	0,00
374	388	CSP -STD Litoměřice COVID-19 MPSV-2020	0,00	0,00	0,00
374	389	DD Libochovice -DZR COVID-19 MPSV-2020	0,00	0,00	0,00
374		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	113 706 654,00	113 706 654,00	0,00

377	100	Ostatní krátkodobé pohledávky za zesnulými	30 284,00	30 284,00	0,00
377	200	úhrada za pobyt	352 759,00	352 759,00	0,00
377	210	Příspěvek na péči / HČ	446 275,00	446 275,00	0,00
377	220	Předpis - fakultativní služby	0,00	0,00	0,00
377	240	pronájem nebytových prostor	16 333,00	16 333,00	0,00
377	250	neuhrazený dobropis	41 110,50	41 110,50	0,00
377	260	Ostatní krátkodobé pohledávky k HČ - ostatní	0,00	0,00	0,00
377	261	Ost.krátkodobé pohledávky - DNZ Liběšice k úhradě	0,00	0,00	0,00
377	270	Mylná platba	12 585,20	12 585,20	0,00
377	272	Pohledávka za léky- p. Sedlecká DUT LTM	0,00	0,00	0,00
377	274	mylná platba FKSP	0,00	0,00	0,00
377	280	Účastnický poplatek-SH 2015 Teplice	0,00	0,00	0,00
377	290	sportovní a společenské akce	0,00	0,00	0,00
377	300	dobropisy FKSP	1 449,00	1 449,00	0,00
377	301	Pohledávka nad 1 rok - Smutný Jiří	52 443,00	52 443,00	0,00
377	304	Pohledávka nad 1 rok - Potorová Jana	233 103,54	233 103,54	0,00
377	307	Pohl.nad 1 r. - Kosmidisová matka	345 370,00	345 370,00	0,00
377	308	Pohledávka nad 1 rok - Pilík Lukáš	279 792,00	279 792,00	0,00
377	310	Pohledávka nad 1 rok - Božovský Petr	87 143,83	87 143,83	0,00
377	312	Pohled. nad 1 rok - Bálógová - otec	154 822,00	154 822,00	0,00
377	326	Pohledávka nad 1 rok - Smutný Jiří - úhrada otec	51 200,00	51 200,00	0,00
377	332	Biharyová pohl.nad 1 r. -otec	10 250,00	10 250,00	0,00
377	333	Pohledávka nad 1 rok - Fedorová Nikola	14 490,00	14 490,00	0,00
377	336	Pohledávka nad 1 rok - Patka Ondřej	17 950,00	17 950,00	0,00

377	337	Pohledávka nad 1 rok - Kubín Jan DSP Skalice	71 867,00	71 867,00	0,00
377	340	Pohledávka nad 1 rok - Klisák Tomáš DNZ Liběšice	8 990,00	8 990,00	0,00
377	353	Pohledávka nad 1 rok - Farkaš Tomáš-otec	76 990,00	76 990,00	0,00
377	354	Pohledávka nad 1 rok - Fedorová Nicola 501	17 390,00	17 390,00	0,00
377	355	Pohl.nad 1 r.- Prošek Václav 501 matka	144 800,00	144 800,00	0,00
377	356	Pohl.nad 1 r.- Vansa-matka 501	13 929,00	13 929,00	0,00
377	358	Pohledávka nad 1 rok - Horvát Ján-DNP Křešice	56 145,00	56 145,00	0,00
377	369	Pohled. nad 1 rok - Frydrych 704	0,00	0,00	0,00
377	377	Pohledávka nad 1 rok Kozłowska 702	13 402,00	13 402,00	0,00
377	378	pohledávka nad 1 rok Tokár 702	8 910,00	8 910,00	0,00
377	380	pohledávka nad 1 rok Lauryn 501	2 213,00	2 213,00	0,00
377	381	Pohledávka nad 1 rok - Kosmidisová Šárka 501	69 480,00	69 480,00	0,00
377	382	Pohledávka nad 1 rok - Pilík Lukáš 501	58 312,00	58 312,00	0,00
377	383	Baloghová 501 - otec nad 1 rok	35 010,00	35 010,00	0,00
377	384	pohledávka nad 1 rok -Farkaš 501-otec	35 490,00	35 490,00	0,00
377	385	pohledávka nad 1 rok Fedorová 501	9 000,00	9 000,00	0,00
377	386	pohledávka nad 1 rok Prošek 501 - otec	83 232,00	83 232,00	0,00
377	387	Pohl.n.1 r. Vansa František 501-matka	14 000,00	14 000,00	0,00
377	388	Pohledávka nad 1 rok - Winter Vladimír 702 bydlen	1 250,00	1 250,00	0,00
377	389	Pohledávka nad 1 rok - Špaček Zdeněk 702bydlení	6 120,00	6 120,00	0,00
377	391	Pohl.nad 1 r. - Biharyová matka 501	10 250,00	10 250,00	0,00
377	392	Pohl.nad 1 r.- Táborová matka 501	29 992,00	29 992,00	0,00
377	393	pohl. Skokanová Jindřiška	2 052,00	2 052,00	0,00
377	394	pohl.nad 1 r.-Busta	2 354,00	2 354,00	0,00
377	395	pohl.nad 1 r.-Širůčková	4 620,00	4 620,00	0,00
377	396	pohl. nad 1 r.-Círusová	4 875,00	4 875,00	0,00
377	397	pohl. nad 1 r. - Boumová	4 240,00	4 240,00	0,00
377	398	pohl. nad 1 r. Horvát	5 750,00	5 750,00	0,00
377	399	pohl.nad 1 r. --Žák	0,00	0,00	0,00
377	400	Pohledávka - Krejzová Iveta - DD Milešov	0,00	0,00	0,00
377	401	Farkaš - matka krát.pohled.	1 250,00	1 250,00	0,00
377	402	Baloghová - otec krát.pohled.	23 340,00	23 340,00	0,00
377	403	Baloghová matka krát.pohledávky	45 050,00	45 050,00	0,00
377	404	Biharyová matka krát.pohledávky	12 300,00	12 300,00	0,00
377	405	Biharyová - otec krátkod.pohledávky	12 300,00	12 300,00	0,00
377	406	pohl.nad 1 rok kTáborová - otec	29 992,00	29 992,00	0,00
377	407	Fedorová N. krátkod.pohled.	6 000,00	6 000,00	0,00
377	408	Kosmidisová - otec krát.pohled.	13 300,00	13 300,00	0,00
377	409	Kosmidisová matka krát.pohledávky	13 300,00	13 300,00	0,00
377	410	Prošek - matka krát.pohledávky	21 272,00	21 272,00	0,00
377	411	Táborová otec krát.pohledávky	24 960,00	24 960,00	0,00
377	412	Táborová - matka krátk.pohled.	24 960,00	24 960,00	0,00
377	413	Vansa - otec krát.pohledávky	19 429,00	19 429,00	0,00

377	414	Pohledávka nad 1 rok Urbanová Anna	3 204,00	3 204,00	0,00
377	415	Pohledávka nad 1 rok - Vrzáčková Irena	2 349,00	2 349,00	0,00
377	416	Pohledávka nad 1 rok - Grégrová Marta	2 215,00	2 215,00	0,00
377	417	Pohledávka nad 1 rok - Věra Nováková	1 269,00	1 269,00	0,00
377	418	Pohledávky nad 1rok - Karchňák Michal	6 150,00	6 150,00	0,00
377	419	Pohledávka nad 1rok - Karchňák Milan -	10 250,00	10 250,00	0,00
377	420	Pohledávka nad 1rok - Miová Amálie - m	12 300,00	12 300,00	0,00
377	421	Turanová Eva-dobití karet CHB ltm	288,00	288,00	0,00
377	652	Krátkod.pohledávka - stravné O. Werner	180,00	180,00	0,00
377	721	Filousová Jana-pohledávka-dobití karet CHB Ltm	0,00	0,00	0,00
377	731	Pojistná událost Peugeot 307 - DSP Skalice	0,00	0,00	0,00
377	732	Pojistná událost - poškození výplně skleníku 801	0,00	0,00	0,00
377	733	Pojistná událost - poškození vrat vichřicí 101	0,00	0,00	0,00
377	734	Pojistná událost - poškození krytiny skleníku 501	0,00	0,00	0,00
377	735	Pojistná událost - poškození střechy vichřicí-101	0,00	0,00	0,00
377	736	poj.událost střechy DD Milešov	0,00	0,00	0,00
377	738	Pojistná událost - vytopení prádelny - DD	0,00	0,00	0,00
377	739	Pojistná událost - Vodovodní škody - DSP	123 921,00	123 921,00	0,00
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	3 347 602,07	3 347 602,07	0,00

378	501	Pozůst - Konvalinková V. DUT LTM	7 058,00	7 058,00	0,00
378	502	Pozůst - Kalouš.SkrivánkováDUT Laubová	0,00	0,00	0,00
378	503	Pozůstlost - M. Ferenc DSP Chotěšov	0,00	0,00	0,00
378	506	Pozůstlost - spol. an. účet. DNP Křešice	0,00	0,00	0,00
378	507	Pozůstlost - Kváš J.Liboch. DUT Tschauner W.	1 520,00	1 520,00	0,00
378	508	Pozůstlost - Němcová Marie DD Libochovice	14,00	14,00	0,00
378	512	Pozůst - DD - Korejščíková- pozůstlost	1 800,00	1 800,00	0,00
378	517	Pozůstlost - V.Růžička DSP Chotěšov	22 303,70	22 303,70	0,00
378	520	Pozůstlost - Lučanová DD Milešov	1 942,00	1 942,00	0,00
378	528	Pozůst - DDČíž Rohlíčková M.	1 033,00	1 033,00	0,00
378	531	Pozůstlost - spol. an.pozůstlost CHB LTM	0,00	0,00	0,00
378	532	Pozůstlost - spol. anal. účet DNS Čížkovice	0,00	0,00	0,00
378	535	Pozůstlost - spol. anal. účet DSP Skalice	38 948,14	38 948,14	0,00
378	540	Pozůst-DNS Chotěšov Málková J.	7 378,00	7 378,00	0,00
378	560	Pozůstlost L.Burianová DNZ Liběšice	6 507,00	6 507,00	0,00
378	564	Pozůstlost - spol. účet DD Milešov	478 030,00	478 030,00	0,00
378	569	Pozůstlost Marešová DD Libo, Fuchsová V. DD Libo	94,00	94,00	0,00
378	574	Pozůstlost -společná analytika DD Čížkovice	399 211,50	399 211,50	0,00
378	581	Pozůstlost-DD Libochovice - společný	480 114,00	480 114,00	0,00
378	582	Pozůstlost - spol. anal. úč. Chotěšov	113 744,77	113 744,77	0,00
378	584	Pozůstlost - spol. an. účet pozůstlost DUT LTM	100 974,00	100 974,00	0,00
378	593	Pozůst - M. Tokár DD Milešov	0,00	0,00	0,00

378	600	Ostatní prostředky uživatelů ČSOB	7 934 850,55	7 934 850,55	0,00
378	900	Ostatní krátkodobé závazky - platební karty	0,00	0,00	0,00
378	910	Ostat.krátkod.závazky z úhrady	151 476,00	151 476,00	0,00
378	920	Ost.krátkod.závazky z PnP	92 015,00	92 015,00	0,00
378	941	Ostatní kr.závazky - ostatní	32 955,20	32 955,20	0,00
378	943	Ostatní krátkod.závazky - karty stravné	172 272,00	172 272,00	0,00
378	950	Zákonné pojištění zaměstnanců	228 960,00	228 960,00	0,00
378	960	oborové příspěvky	38 338,00	38 338,00	0,00
378	970	Deponovaný účet - exekuce	147 141,00	147 141,00	0,00
378	971	Pojištění	20 900,00	20 900,00	0,00
378	980	poštovné, bankovní poplatky ČSOB	18 645,29	18 645,29	0,00
378	990	bankovní poplatky, poštovné KB	0,00	0,00	0,00
378		Ostatní krátkodobé závazky	10 498 225,15	10 498 225,15	0,00

381	340	Pojištění majetku	196 234,20	196 234,20	0,00
381	360	Předplatné	121 309,36	121 309,36	0,00
381	380	Kalendáře, diáře	11 002,54	11 002,54	0,00
381	690	Služby	37 782,03	37 782,03	0,00
381	692	Datový trezor	3 300,00	3 300,00	0,00
381	970	náklady příštího období-služby	88 828,84	88 828,84	0,00
381		Náklady příštích období	458 456,97	458 456,97	0,00

384	10	výnosy příštích období - příspěvek od zřizovatele	0,00	0,00	0,00
384	100	příspěvek na velkou údržbu	0,00	0,00	0,00
384	150	úč.neinvest.přísp.	0,00	0,00	0,00
384		Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00

388	310	dotace	113 597 000,00	113 597 000,00	0,00
388	350	COVID 19-mim.dotace	0,00	0,00	0,00
388	360	mim. dotace pro zdrav.prac. -COVID-19	0,00	0,00	0,00
388	370	mim.dotace COVID-19-zvýšení prov.nákladů	0,00	0,00	0,00
388	500	Dohadné účty aktivní - VZP	26 538 572,00	26 538 572,00	0,00
388	501	Dohadné účty aktivní - ČPZ	2 522 259,28	2 522 259,28	0,00
388	511	Dohadné účty akt. - poj.událost - pračky	250 000,00	250 000,00	0,00
388	512	Dohadné účty akt. - poj.událost stav.práce	370 000,00	370 000,00	0,00
388		Dohadné účty aktivní	143 277 831,28	143 277 831,28	0,00

389	100	Dohadné účty pasivní - el.energie	812 500,00	812 500,00	0,00
389	200	Dohadné účty pasivní - vodné a stočné	1 708 672,00	1 708 672,00	0,00
389	400	Dohadné účty pasivní - plyn	1 128 516,00	1 128 516,00	0,00
389	600	Dohadné účty pasivní - tepelná energie	3 741 000,00	3 741 000,00	0,00
389	700	teplo CHRB	198 161,00	198 161,00	0,00

389	800	Dohadné účty pasivní - pára	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00
389	850	ost.doh.položky-	145 000,00	145 000,00	0,00
389	900	Dohadné položky - potraviny/HČ	200,00	200,00	0,00
389		Dohadné účty pasivní	8 790 049,00	8 790 049,00	0,00

401	200	Svěření majetku příspěvkové org. - budovy, pozemky	214 886 701,84	214 886 701,84	0,00
401	400	úč.inv.příspěvek - 2 ks průmysl.praček DD	0,00	0,00	0,00
401	500	Dary	4 431 152,00	4 431 152,00	0,00
401	600	jmění účetní jednotky - ostatní	8 167 892,32	8 167 892,32	0,00
401	700	servisní smlouvy SMLOUVY-5 let-licence	28 382,00	28 382,00	0,00
401	902	převod SU 902 z roku 2009	800 483,08	800 483,08	0,00
401		Jmění účetní jednotky	228 314 611,24	228 314 611,24	0,00

408	500	Oprava předch.účt. období - Dotace DD Milešov	1 411 341,69	1 411 341,69	0,00
408		Opravy předcházejících účetních období	1 411 341,69	1 411 341,69	0,00

411	300	počáteční stav	-90 500,00	-90 500,00	0,00
411		Fond odměn	-90 500,00	-90 500,00	0,00

412	100	počáteční stav	5 285 570,67	5 285 570,67	0,00
412	110	Tvorba fondu - přiděl do FKSP	4 301 157,70	4 301 157,70	0,00
412	220	Čerpání fondu FKSP - stravování	-1 110 361,00	-1 110 361,00	0,00
412	230	čerpání fondu - rekreace	-1 106 492,00	-1 106 492,00	0,00
412	251	Sociální výpomoc FKSP nenávratná	-45 000,00	-45 000,00	0,00
412	260	poskytnuté peněžní dary	-400 000,00	-400 000,00	0,00
412	270	čerpání fondu - úhrada přísp.na penz.j.pojištění	-918 800,00	-918 800,00	0,00
412	291	vitaminové prostředky	-399 000,00	-399 000,00	0,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb	5 607 075,37	5 607 075,37	0,00

413	500	počáteční stav	72 572,91	72 572,91	0,00
413	510	tvorba fondu- zlepšený VH	41 724,46	41 724,46	0,00
413		Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hospodaření	114 297,37	114 297,37	0,00

414	500	počáteční stav	231 306,84	231 306,84	0,00
414	540	Peněžní dary-účelové - příjem daru	415 091,75	415 091,75	0,00
414	648	souhrnné zaúčtování rezervního fondu	-129 091,75	-129 091,75	0,00
414	651	Rezervní fond - společenské akce	-41 448,00	-41 448,00	0,00
414	652	Rezervní fond - pořízení DDHM	-140 489,47	-140 489,47	0,00
414	654	Rezervní fond - ostatní služby	-17 190,00	-17 190,00	0,00
414	671	Rezervní fond SH Teplice	-14 329,00	-14 329,00	0,00
414		Rezervní fond z ostatních titulů	303 850,37	303 850,37	0,00

416	300	počáteční stav	419 385,37	419 385,37	0,00
416	310	Tvorba fondu ve výši odpisů DHM - nemovité	6 100 777,00	6 100 777,00	0,00
416	311	Tvorba fondu ve výši odpisů DHM - movitý	2 536 704,00	2 536 704,00	0,00
416	312	Tvorba fondu ve výši odpisů DNM - licence	15 492,00	15 492,00	0,00
416	320	úč.inv.příspěvek průmys.praček DD Milešov	489 000,00	489 000,00	0,00
416	321	úč.inv.příspěvek Zařízení pro přív.pomoci DD	1 491 000,00	1 491 000,00	0,00
416	422	Financování investičních potřeb	-2 045 020,11	-2 045 020,11	0,00
416	490	Odvod do rozpočtu zřizovatele	-6 097 000,00	-6 097 000,00	0,00
416	491	odvod do rozpoč.zřizovat. z IF - movitý majetek	-565 000,00	-565 000,00	0,00
416		Fond reprodukce majetku, fond investic	2 345 338,26	2 345 338,26	0,00

465	100	Záruka na vydání karet CCS	78 000,00	78 000,00	0,00
465		Dlouhodobě poskytnuté zálohy	78 000,00	78 000,00	0,00

905	301	Odepsaná pohledávka - Vlčková Božena	6 710,00	6 710,00	0,00
905	302	Odepsaná pohledávka - Oplít Jan	4 100,00	4 100,00	0,00
905	303	Odepsaná pohledávka - Hornák Josef	3 942,00	3 942,00	0,00
905	304	Odepsaná pohledávka - Kalva Marcel	8 796,00	8 796,00	0,00
905	305	Odepsaná pohledávka - Doležal Jiří	1 619,00	1 619,00	0,00
905	306	Odepsaná pohledávka - Džudžová Alžběta	2 262,00	2 262,00	0,00
905	307	Odepsaná pohledávka - Pešák Jaroslav	2 691,00	2 691,00	0,00
905	308	Odepsaná pohledávka - Volf Michal	12 864,00	12 864,00	0,00
905	309	Odepsaná pohledávka - Horváth Marek	1 014,00	1 014,00	0,00
905	310	Odepsaná pohledávka - Laczko Tomáš	1 771,00	1 771,00	0,00
905	311	Odepsaná pohledávka - Makulová Lucie	25 300,00	25 300,00	0,00
905	312	Odepsaná pohledávka - Oravec Petr	13 625,00	13 625,00	0,00
905	313	Odepsaná pohledávka - Danihel Petr	12 382,00	12 382,00	0,00
905	314	Odepsaná pohledávka - Bihariová Lucie	6 188,00	6 188,00	0,00
905	315	Odepsaná pohledávka - Olah Jakub	2 458,00	2 458,00	0,00
905	316	Odepsaná pohledávka - Mačo Jiří	1 745,00	1 745,00	0,00
905	317	Odepsaná pohledávka - Kosmidis Jiří	2 986,00	2 986,00	0,00
905	318	Odepsaná pohledávka-Hodysová,. Kubešová DD Číž	19 428,00	19 428,00	0,00
905	319	Odepsaná pohledávka - Martínek Miroslav DUT LTM	18 511,00	18 511,00	0,00
905	320	Odepsaná pohledávka - Sokolová Jiřina DUT LTM	813,00	813,00	0,00
905	321	Odepsaná pohledávka - Zubková Alena DSP Chotěšov	930,00	930,00	0,00
905	322	Odepsaná pohledávka - Arnold Ladislav DUT LTM	28 560,00	28 560,00	0,00
905	323	Odepsaná pohledávka - Kuřeová Marie	90,00	90,00	0,00
905	324	Odepsaná pohledávka - Tomeček Jindřich DUT LTM	15 475,00	15 475,00	0,00
905	326	Odepsaná pohledávka - Staněk Zdeněk	3 568,00	3 568,00	0,00
905	327	Odepsaná pohledávka - Štroufová Jaroslava	2 796,00	2 796,00	0,00
905	328	Odepsaná pohledávka - Dvořáková Vlasta	313,00	313,00	0,00
905	329	Odepsaná pohledávka Čížek Václav	4 822,00	4 822,00	0,00

905	330	Odepsaná pohledávka Husák Miroslav	27 847,00	27 847,00	0,00
905	331	Odepsaná pohledávka Šturmová Marta	92,00	92,00	0,00
905	332	Odepsaná pohledávka Sinecký Jiří	9 760,00	9 760,00	0,00
905	333	Odepsaná pohledávka Janeček Pavel	12 522,00	12 522,00	0,00
905	334	Odepsaná pohledávka Hoková Milada	6 170,00	6 170,00	0,00
905	335	Odepsaná pohledávka Zbyněk Zeman -dobropis	3 000,00	3 000,00	0,00
905	336	Odepsaná pohledávka - Fedák Alexandr	6 900,00	6 900,00	0,00
905	338	Odepsaná pohledávka - Petrželková DD Libochovice	1 621,00	1 621,00	0,00
905	339	Odepsaná pohledávka - Matula Stanislav	25 359,00	25 359,00	0,00
905	340	Odepsaná pohledávka - Bučil Milan	16 500,00	16 500,00	0,00
905	341	Odepsaná pohledávka - Grunert Kamil	20 983,00	20 983,00	0,00
905	342	Odepsaná pohledávka - Hloušková Monika	23 590,50	23 590,50	0,00
905	343	Odepsaná pohledávka - Kohout Radek	14 601,00	14 601,00	0,00
905	344	Odepsaná pohledávka - Koky Tomáš	1 100,00	1 100,00	0,00
905	345	Odpis pohledávky - Chadima Pavel	3 840,00	3 840,00	0,00
905	347	Černá Marie DUT	17 260,00	17 260,00	0,00
905	348	Deskop Petr DNS	18 104,00	18 104,00	0,00
905	349	Frydrych Miroslav DUT 704	0,00	0,00	0,00
905	350	Horváth Ján DNP Křešice	12 871,00	12 871,00	0,00
905	351	Nouza Bandi 104	5 150,00	5 150,00	0,00
905	357	Vansa František DNS	8 500,00	8 500,00	0,00
905	358	Vansa František DNS	7 852,00	7 852,00	0,00
905	359	Žemla Petr DSP Skalice	43 851,00	43 851,00	0,00
905	360	Žemla Petr DSP Skalice	2 100,00	2 100,00	0,00
905	361	Žemla Petr - DSP Skalioc	43 607,00	43 607,00	0,00
905	362	Štampachová Edita	2 184,00	2 184,00	0,00
905	363	Šindelová Lucie	791,00	791,00	0,00
905	364	Tafatová - DNZ Liběšice	500,00	500,00	0,00
905	365	Odepsaná pohledávka - Sedlecká D. za léky	322,00	322,00	0,00
905	366	Laubová - léky 702	444,00	444,00	0,00
905		Výřazené pohledávky	543 180,50	543 180,50	0,00

909	500	Ostatní majetek - vkladní knížky	4 596 040,40	4 596 040,40	0,00
909		Ostatní majetek	4 596 040,40	4 596 040,40	0,00

933	300	Krátkod.podmíněné pohl. z jiných smluv - Semileas	18 104,10	18 104,10	0,00
933		KPP z jiných smluv	18 104,10	18 104,10	0,00

942	300	dotace odborné soc.poradenství - MPP Louny	440 000,00	440 000,00	0,00
942	301	dotace - odborné soc.porac. - MPP Litoměřice	803 000,00	803 000,00	0,00
942	302	dotace - dom.se zvlášť.režimem -DD Milešov	14 777 000,00	14 777 000,00	0,00
942	303	dotace - dom.pro os.se zdrav.post. - DNP Křešice	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00

942	304	dotace-chráněné bydlení -CSP chrán.bydl.Litoměřic	14 300 000,00	14 300 000,00	0,00
942	305	dotace -sociálně terapeut.dílny -STD Litoměřice	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
942	306	dotace - domovy pro seniory -DUT Litoměřice	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
942	307	dotace - domovy pro seniory - DD Libochovice	10 467 300,00	10 467 300,00	0,00
942	309	dotace - domovy se zvlášť.režim.- DD Čížkovice	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
942	310	krátkod.podm.pohled.-dotace DNS Čížkovice	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
942	311	dotace - domovy pro os.se zdrav.post.-DSP Chotěšov	11 400 000,00	11 400 000,00	0,00
942	312	dotace - domovy pro os.se zdrav.post.-DSP Skalice	16 800 000,00	16 800 000,00	0,00
942	313	domovy pro os.se zdrav.post.DUT Litoměřice	180 000,00	180 000,00	0,00
942	314	domovy se zvl.režim. DD Libochovice	7 032 700,00	7 032 700,00	0,00
942	350	mim.dotace COVID 19-DD Libochovice	0,00	0,00	0,00
942	351	mim.dotace COVID 19-DD Milešov	0,00	0,00	0,00
942	352	mim.dotace COVID19-DD Čížkovice	0,00	0,00	0,00
942	353	mim.dotace COVID19-DNP Křešice	0,00	0,00	0,00
942	354	mim.dotace COVID 19-DSP Chotěšov	0,00	0,00	0,00
942	355	mim.dotace COVID 19-DSP Skalice	0,00	0,00	0,00
942	356	mim.dotace COVID19-MPP Louny	0,00	0,00	0,00
942	357	mim.dotace COVID19-MPP Litoměřice	0,00	0,00	0,00
942	358	mim.dotace-COVID19-DNS Čížkovice	0,00	0,00	0,00
942	359	mim.dotace COVID19-DUT Litoměřice	0,00	0,00	0,00
942	360	mim.dotace COVID19-chrán.bydlení Litoměřice	0,00	0,00	0,00
942	361	mim.dotace COVID19-DD Libochovice- DZR	0,00	0,00	0,00
942	380	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	381	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	382	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	383	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	384	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	385	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	386	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	387	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	388	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	389	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	390	mim.dotace MPSV-COVID-19-zvýšení prov.výdajů	0,00	0,00	0,00
942	409	DD Čížkovice mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942	410	DD Milešov -mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942	411	DD Libo-DPS mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942	412	DD Libo-DZR mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942	413	DNS Čížkovice mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942	414	DSP Chotěšov mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942	415	DUT Litom. mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942	416	DNP Křešice mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00

942	417	DSP Skalice mim.dot.fin.ohodn.zdrav.prac.COVID19	0,00	0,00	0,00
942		KPP ze vztahu k jiným zdrojům	113 600 000,00	113 600 000,00	0,00

ODŮVODNĚNÍ ROZDÍLŮ:

245/300 – mylná platba – po úmrtí uživatele byla trvalým příkazem z účtu uživatele zaslaná platba úhrady na provozní účet CSP vedený u KB. Tato platba byla 30.12.2020 vrácena zpět na účet uživatele. Zároveň byla na účet uživatele z CSP omylem zaslána stejná částka z účtu ČSOB (kapesné uživatelů). Viz doklady přiložené k inventurnímu soupisu SU 245.

Podpis osoby odpovědné za zjištění skutečný stav

Ing. Karel TVRZNÍK

podpis

datum

25-01-2021

Ing. Veronika PÉMOVÁ

.....
.....

25-01-2021

Podpis osoby odpovědné za provedení inventury

Marcel TLUSTÁ

podpis

datum

25-01-2021

Podpis osoby odpovědné za sestavení rekapitulace

Jana HOLEČKOVÁ

podpis

datum

25-01-2021

Podpis osoby odpovědné za odsouhlasení a správnost účetních zápisů

Jana HOLEČKOVÁ

podpis

datum

25-01-2021

2. Celková hodnota inventovaného majetku:

A – pro účty:

- 013, 018, 021, 022, 025, 028, 031, 042, 073, 078, 081, 082, 088, 139, 901, 902, 909/973, 966

SU	Popis z účtového rozvrhu	stav k rozvahovému dni 31.12.2020		rozdíl
		zjištěný	účetní	
013	Software	77 440,00	77 440,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	888 036,49	888 036,49	0,00
021	Stavby	286 980 939,97	286 980 939,97	0,00
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	65 719 686,47	65 719 686,47	0,00
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	164 110,00	164 110,00	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	82 707 750,50	82 707 750,50	0,00
031	Pozemky	2 100 017,76	2 100 017,76	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00
073	Oprávký k software	49 058,00	49 058,00	0,00
078	Oprávký k DDNM	-888 036,49	-888 036,49	0,00
081	Oprávký ke stavbám	-79 500 282,70	-79 500 282,70	0,00
082	Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	-47 977 725,34	-47 977 725,34	0,00
088	Oprávký k DDHM - inventář	-82 707 750,50	-82 707 750,50	0,00
139	Ostatní zásoby	24 600,00	24 600,00	0,00
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	411 892,42	411 892,42	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 396 350,05	12 396 350,05	0,00
909	Ostatní majetek	3 626 475,00	3 626 475,00	0,00
966	DPZ z důvodu užív.ciz.maj.na zákl. sml. o výpůjčce	-1 253 390,04	-1 253 390,04	0,00

Celková pořizovací hodnota inventovaného majetku bez oprávek	456 350 688,70	456 350 688,70	0,00
--	----------------	----------------	------

B – pro účty:

- 111, 112, 123, 199, 241, 243, 244, 245, 261, 262, 263, 311, 314, 321, 324, 331, 333, 335, 336, 337, 342, 343, 348, 349, 374, 377, 378, 381, 384, 388, 389, 401, 408, 411, 412, 413, 414, 416, 431, 465, 905, 909/500, 933, 942

SU	Popis z účtového rozvrhu	stav k rozvahovému dni 31.12.2020		rozdíl
		účetní	zjištěný	
111	Pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00
112	Materiál na skladě	917 647,40	917 647,40	0,00
123	Výrobky	850,00	850,00	0,00
199	OP k ostatním krátkodobým pohledávkám	-1 028 961,00	-1 028 961,00	0,00
241	Běžný účet	24 530 541,37	24 530 541,37	0,00
243	Běžný účet FKSP	5 316 321,71	5 316 321,71	0,00
244	Termínované vklady krátkodobé	1 500,00	1 500,00	0,00

245	Jiné běžné účty	9 628 055,97	9 638 177,97	10 122,00
261	Pokladna	0,00	0,00	0,00
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
263	Ceniny	2 883,00	2 883,00	0,00
311	Odběratelé	1 760 046,75	1 760 046,75	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	8 738 003,50	8 738 003,50	0,00
321	Dodavatelé	3 279 746,32	3 279 746,32	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	26 764 795,34	26 764 795,34	0,00
331	Zaměstnanci	14 313 635,00	14 313 635,00	0,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	240,00	240,00	0,00
336	Sociální zabezpečení	5 813 576,00	5 813 576,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	2 509 616,00	2 509 616,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžita plně	2 472 707,00	2 472 707,00	0,00
343	Daň z přidané hodnoty	1 054 016,00	1 054 016,00	0,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními instit	0,00	0,00	0,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	113 706 654,00	113 706 654,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	3 347 602,07	3 347 602,07	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	10 498 225,15	10 498 225,15	0,00
381	Náklady příštích období	458 456,97	458 456,97	0,00
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	143 277 831,28	143 277 831,28	0,00
389	Dohadné účty pasivní	8 790 049,00	8 790 049,00	0,00
401	Jmění účetní jednotky	228 314 611,24	228 314 611,24	0,00
408	Opravy předcházejících účetních období	1 411 341,69	1 411 341,69	0,00
411	Fond odměn	-90 500,00	-90 500,00	0,00
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	5 607 075,37	5 607 075,37	0,00
413	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hospodař	114 297,37	114 297,37	0,00
414	Rezervní fond z ostatních titulů	303 850,37	303 850,37	0,00
416	Fond reprodukce majetku, investiční fond	2 345 338,26	2 345 338,26	0,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	78 000,00	78 000,00	0,00
905	Vyřazené pohledávky	543 180,50	543 180,50	0,00
909	Ostatní majetek	4 596 040,40	4 596 040,40	0,00
933	KPP z jiných smluv	18 104,10	18 104,10	0,00
942	KPP ze vztahu k jiným zdrojům	113 600 000,00	113 600 000,00	0,00

Celková hodnota inventovaného majetku	741 966 417,13	741 976 539,13	0,00
--	-----------------------	-----------------------	-------------

3. Umístění příslušných druhů majetku:

V zařízeních Centra sociální pomoci Litoměřice, příspěvkové organizace.

4. Soupis odpovědných zaměstnanců a oblast odpovědnosti za příslušný majetek:

Uvedeno v jednotlivých Inventarizačních zprávách dílčích inventarizačních komisí.

5. Den, k němuž byla periodická inventarizace provedena:

K rozvahovému dni 31. 12. 2020.

6. Doba provedení inventury:

Uvedeno v inventurních soupisech.

7. Způsob provedení inventury majetku:

Fyzickou a dokladovou inventurou. Konkrétní způsob je uveden na inventurním soupise.

8. Přehled vyhotovených inventurních soupisů:

Bylo vyhotoveno 60 inventurních soupisů o 89 listech, z toho

inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (013,018)	02/02
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,025,028,031,042)	06/07
inventurní soupis – oprávký (073,078,081,082,088)	05/06
inventurní soupis – zásoby (111,112,123,139)	04/05
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (241,243,244,245,261,262,263)	07/10
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (199,311,314,335,348,377,381,388)	08/17
inventurní soupis – krátkodobé závazky (321,324,331,333,336,337,342,343,349,374,378,384,389)	13/18
inventurní soupis – jmění účetní jednotky (401,408)	02/02
inventurní soupis – fondy (411,412,413,414,416)	05/06
inventurní soupis – výsledek hospodaření (465)	01/01
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,909,933,942,966)	07/15

104 Centrum sociální pomoci Litoměřice

150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice

160 Manželská a předmanželská poradna Louny

Bylo vyhotoveno 30 inventurních soupisů o 30 listech, z toho

Inventurní soupis – CCS, platební karty, šeky, čipy – KB, ČSOB	5/5
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (013,018)	4/4
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (112)	1/1
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (261,262,263)	3/3

inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (377)	1/1
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,966)	6/6

101 Domov důchodců Čížkovice

Bylo vyhotoveno 29 inventurních soupisů o 29 listech, z toho

inventurní soupis – CCS, platební karty	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (111,112,139)	3/3
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (311,377)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,909,966)	7/7

206 Domov důchodců Milešov

Bylo vyhotoveno 28 inventurních soupisů o 28 listech, z toho

inventurní soupis – ccs karty, platební karty, ceniny	3/3
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (111,112)	2/2
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (311,377)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,909,966)	6/6

208 Domov se zvláštním režimem Velemín

Bylo vyhotoveno 2 inventurních soupisů o 2 listech, z toho

inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (031)	2/2
---	-----

401 Domov důchodců Libochovice

Bylo vyhotoveno 30 inventurních soupisů o 30 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (111,112,139)	3/3
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (311,377)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – dohadné účty pasivní (389)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,909,966)	7/7

501 Domov Na Svobodě Čížkovice

Bylo vyhotoveno 26 inventurních soupisů o 27 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (111,112)	2/2
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (377)	1/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,966)	6/6

601 Domov sociální péče Chotěšov

Bylo vyhotoveno 30 inventurních soupisů o 30 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,025, 028,031)	10/10
inventurní soupis – zásoby (111,112)	2/2
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (311,377)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,909,966)	7/7

702 Domov U Trati Litoměřice

Bylo vyhotoveno 27 inventurních soupisů o 27 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty, ceniny	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,025, 028,031)	10/10
inventurní soupis – zásoby (112)	1/1
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (311,377)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905)	5/5

801 Domov Na Pustaji Křešice

Bylo vyhotoveno 27 inventurních soupisů o 27 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (111,112)	2/2
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (311,377)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,966)	6/6

903 Domov sociální péče Skalice

Bylo vyhotoveno 28 inventurních soupisů o 28 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty	3/3
inventurní soupis - dlouhodobý nehmotný majetek (018)	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (111,112,139)	3/3
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (377)	1/1
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,905,966)	6/6

904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice

Bylo vyhotoveno 23 inventurních soupisů o 23 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty, ceniny	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (021,022,028,031)	8/8
inventurní soupis – zásoby (112)	1/1
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (245,261,262)	3/3
inventurní soupis – krátkodobé pohledávky (335,377)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – fondy (414)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902,909)	5/5

905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace

Bylo vyhotoveno 16 inventurních soupisů o 16 listech, z toho

inventurní soupis – CCS karty, platební karty	2/2
inventurní soupis - dlouhodobý hmotný majetek (022,028)	4/4
inventurní soupis – zásoby (111,112,123)	3/3
inventurní soupis – krátkodobý finanční majetek (261,262)	2/2
inventurní soupis – krátkodobé závazky (378)	1/1
inventurní soupis – podrozvahové účty (901,902)	4/4

9. Zjištěné inventurní rozdíly a jejich příčiny:

- 104 Centrum sociální pomoci Litoměřice - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
160 Manželská a předmanželská poradna Louny- inventurní rozdíly nebyly zjištěny
101 Domov důchodců Čížkovice - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
206 Domov důchodců Milešov - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
208 Domov se zvláštním režimem Velemín - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
401 Domov důchodců Libochovice – inventurní rozdíly nebyly zjištěny
501 Domov Na Svobodě Čížkovice - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
601 Domov sociální péče Chotěšov - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
702 Domov U Trati Litoměřice - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
801 Domov Na Pustaji Křešice - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
903 Domov sociální péče Skalce :
Zjištěn rozdíl na účtu 245/300 v částce 10 122,- Kč – mylná platba
904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice - inventurní rozdíly nebyly zjištěny
905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace - inventurní rozdíly nebyly zjištěny

10. Vyjádření odpovědných zaměstnanců k inventurním rozdílům a jejich vzniku:

- 104 Centrum sociální pomoci Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
160 Manželská a předmanželská poradna Louny- inventurní rozdíl nebyly zjištěny
101 Domov důchodců Čížkovice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
206 Domov důchodců Milešov - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
208 Domov se zvláštním režimem Velemín - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
401 Domov důchodců Libochovice – inventurní rozdíl nebyly zjištěny
501 Domov Na Svobodě Čížkovice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
601 Domov sociální péče Chotěšov - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
702 Domov U Trati Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
801 Domov Na Pustaji Křešice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
903 Domov sociální péče Skalice :
245/300 – mylná platba - po úmrtí uživatele byla trvalým příkazem z účtu uživatele zaslána platba úhrady na provozní účet CSP vedený u KB. Tato platba byla 30.12.2020 vrácena zpět na účet uživatele. Zároveň byla na účet uživatele z CSP omylem zaslána stejná částka z účtu ČSOB (kapesné uživatelů). Viz doklady přiložené k inventarizační zprávě. Rozdíl nevznikl ze strany DSP Skalice, ale mylnou platbou ze strany účtárny CSP Litoměřice
904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace - inventurní rozdíl nebyly zjištěny

11. Návrhy komise na vypořádání inventurních rozdílů:

- 104 Centrum sociální pomoci Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
160 Manželská a předmanželská poradna Louny- inventurní rozdíl nebyly zjištěny
101 Domov důchodců Čížkovice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
206 Domov důchodců Milešov - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
208 Domov se zvláštním režimem Velemín - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
401 Domov důchodců Libochovice – inventurní rozdíl nebyly zjištěny
501 Domov Na Svobodě Čížkovice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
601 Domov sociální péče Chotěšov - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
702 Domov U Trati Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
801 Domov Na Pustaji Křešice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
903 Domov sociální péče Skalice :
Rozdíl byl vyrovnán v lednu 2021 – viz příloha Inventarizační zprávy - výpis z účtu.
Doporučujeme zvýšit pozornost a kontrolu při účtování plateb.
904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice - inventurní rozdíl nebyly zjištěny
905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace - inventurní rozdíl nebyly zjištěny

12. Podrobný popis zjištění a návrhy na odstranění zjištěných závad:

a) - neupotřebitelného, přebytečného a nevyužitého majetku

104 Centrum sociální pomoci Litoměřice – bez návrhu

150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice - bez návrhu

160 Manželská a předmanželská poradna Louny - bez návrhu

101 Domov důchodců Čížkovice - bez návrhu

206 Domov důchodců Milešov:

i.i. 1206 zvedák pro klienty - nevyužívaný, navrhujeme nabídnout na jiná zařízení

208 Domov se zvláštním režimem Velemín - bez návrhu

401 Domov důchodců Libochovice – bez návrhu

501 Domov Na Svobodě Čížkovice:

i.i. 1309 - osobní vůz Peugeot- bude podán návrh na vyřazení, nyní se čeká na posudek

i.i. 1063 - osobní vůz Octavia- bude podán návrh na odpis, čekáme na posudek

i.i. 1263 - venkovní rekreační bazén- p.č.272/5, nefunkční, rozbitý, pro cílovou skupinu DNS
Čížkovice nevhodný

i.i. 1232 - Pračka Elektrolux- nefunkční, posudek již k dispozici

i.i. 1374 - Pračka HS- 6017 LC-E- nefunkční, posudek již k dispozici

i.i. 1492 - Pračka průmyslová SP10 DNS Čížkovice

i.i. 1330 - Ošetřovatelský stůl ARJO Flipper- celkově poničen, polámán

601 Domov sociální péče Chotěšov - bez návrhu

702 Domov U Trati Litoměřice - bez návrhu

801 Domov Na Pustaji Křešice - bez návrhu

903 Domov sociální péče Skalice:

i.i. 1129 zvedací židle Calypso - zastaralá, opotřebovaná, špatně fungující

i.i. 90300003835 televize LCD Samsung - zastaralá, nefunkční

i.i. 90300003834 televize plazma Panasonic - zastaralá, nefunkční

904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice - bez návrhu

905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace - bez návrhu

b) - poškozených nebo znehodnocených zásob a majetku (příčiny poškození, návrh na likvidaci)

104 Centrum sociální pomoci Litoměřice – bez návrhu a škod

150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice - bez návrhu a škod

160 Manželská a předmanželská poradna Louny- bez návrhu a škod

101 Domov důchodců Čížkovice:

Dvě škodní událost – viz bod 13 a stanovená evidence na R.

206 Domov důchodců Milešov:

Dvě škodní událost – viz bod 13 a stanovená evidence na R.

208 Domov se zvláštním režimem Velemín - bez návrhu a škod

401 Domov důchodců Libochovice – bez návrhu a škod

501 Domov Na Svobodě Čížkovice:

Jedna škodní událost – viz bod 13 a stanovená evidence na R disku.

601 Domov sociální péče Chotěšov:

Jedna škodní událost – viz bod 13 a stanovená evidence na R disku.

702 Domov U Trati Litoměřice:

Jedna škodní události – viz bod 13 a stanovená evidence na R disku.

801 Domov Na Pustaji Křešice:

Dvě škodní události – viz bod 13 a stanovená evidence na R.

903 Domov sociální péče Skalice

Tři škodní události – viz bod 13 a stanovená evidence na R disku

904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice:

Jedna škodní události – viz bod 13 a stanovená evidence na R disku.

905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace - bez návrhu a škod

c) - prodloužení doby odepisování

104 Centrum sociální pomoci Litoměřice

i.i. 1409 Hyundai model i30N – o 2 roky

i.i. 1420-telefonní ústředna – o 2 roky

i.i. 1461 Server smontovaný HP – o 2 roky

150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice - bez návrhu

160 Manželská a předmanželská poradna Louny- bez návrhu

101 Domov důchodců Čížkovice

i.i. 1211 Osobní vůz Peugeot – o 1 rok

i.i. 1273 El. smažící pánev Alba – o 1 rok

i.i. 1359 Pračka Elektrolux – o 1 rok

i.i. 1373 Pračka HS-6013 LC-E – o 1 rok

i.i. 1415 Průmyslová pračka FX 135 – o 1 rok

i.i. 1469 Datové centrum – o 1 rok

i.i. 1489 Myčka pokoj. mís. – o 1 rok

206 Domov důchodců Milešov

i.i. 1201 Úpravna vody – o 3 roky

i.i. 1203 Zdvihač plošina – o užívání 4 roky

i.i. 1467 Server – o 3 roky

i.i. 1177 Sušič průmyslový – o 3 roky

i.i. 1178 Sušič průmyslový – o 3 roky

i.i. 1215 Žehlič průmyslový – o 3 roky

i.i. 1221 Hnětací stroj – o 3 roky

i.i. 1276 Pračka – o 2 roky

i.i. 1348 Technologické vybavení – o 3 roky

i.i. 1413 Myčka podložních mís – o 3 roky

208 Domov se zvláštním režimem Velemín - bez návrhu

401 Domov důchodců Libochovice:

i.i. 1425-změkčovač vody - o 2 roky

i.i. 1421-kamerový systém - o 2 roky

i.i. 1486-server - o 2 roky

i.i. 1191-elektrický kotel - o 2 roky

i.i. 1192-elektrický kotel - o 2 roky

i.i. 1218-myčka podl. mís - o 2 roky

i.i. 1280-pračka - o 2 roky

i.i. 1285-pračka - o 2 roky

- i.i. 1352-myčka nádobí - o 2 roky
- i.i. 1423-kotel varný - o 2 roky
- i.i. 1424-kotel varný - o 2 roky
- i.i. 1443-pračka průmyslová - o 2 roky

501 Domov Na Svobodě Čížkovice:

- i.i. 1365- zvedací vana - o 1 rok
- i.i. 1416- průmyslový sušič - o 1 rok
- i.i. 1303- telef.ústředna - o 2 roky
- i.i. 1412- tranzit kombi - o 2 roky
- i.i. 1468- datové centrum - o 2 roky
- i.i. 1487- server - o 2 roky
- i.i. 1274- el.smažící pánev - o 2 roky

601 Domov sociální péče Chotěšov:

- i.i. 1296 Výtah – o 1 rok
- i.i. 1462 Vana zvedací – o 1 rok
- i.i. 1355 Konvektomat – o 1 rok

702 Domov U Trati Litoměřice:

- i.i. 1389 – tranzit combi - o 1 rok
- i.i. 1198 – bubnový sušič - o 1 rok
- i.i. 1213 – žehlič průmyslový- o 1 rok
- i.i. 1277 – bubnový sušič- o 1 rok
- i.i. 1358 – pračka- o 1 rok
- i.i. 1418 – průmyslová pračka- o 1 rok

801 Domov Na Pustaji Křešice:

- i.i. 1485 – server – o 2 roky
- i.i. 1281 – konvektomat – o 1 rok 10 měsíců
- i.i. 1371 – poklopová pec – o 1 rok

903 Domov sociální péče Skalice:

- i.i. 1210-osobní vůz – o 2 roky
- i.i. 1488-vana zvedací – o 4 roky
- i.i. 1225-kráječ chleba – o 2 roky
- i.i. 1233-pračka – o 2 roky
- i.i. 1272-el. mlýnek – o 2 roky
- i.i. 1414-průmyslová pračka – o 2 roky
- i.i. 1419-průmyslový sušič – o 2 roky

904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice - bez návrhu

905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace - bez návrhu

13. Úroveň hospodaření s majetkem:

- a) - zajištění ochrany a ostrahy majetku

Majetek je v zařízeních CSP zabezpečen proti znehodnocení, poškození nebo ztrátě řádným uložením, uskladněním a uzamčením. Dispozice s majetkem jsou prováděny v souladu s předpisy o správě a ochraně majetku.

Ztráty a škody na majetku:

Ve stanovené evidenci škodních událostí na R disku, bylo v roce 2020 zaevidováno a řešeno několik škodních událostí:

104 Centrum sociální pomoci Litoměřice – ztráty ani škody na majetku nebyly řešeny

150 Manželská a předmanželská poradna Litoměřice - ztráty ani škody na majetku nebyly řešeny

160 Manželská a předmanželská poradna Louny - ztráty ani škody na majetku nebyly řešeny

101 Domov důchodců Čížkovice –

Byly řešeny škody na majetku popsané a evidované pod ev. Číslem 1/2020, ze dne 10.02.2020 - poškození střechy vichřicí a poškození vrat vichřicí. Dále škoda č. 12/2020 ze dne 11.08.2020 - při silném dešti vytopena prádelna. Škody byly odstraněny a pojišťovnou kompenzovány.

206 Domov důchodců Milešov:

Byly řešeny škody na majetku popsané a evidované pod ev. číslem č. 3/2020, ze dne 11.02.2020 – vlivem vichřice došlo k poškození střešní krytiny na hlavní a administrativní budově DD Milešov. Dále škoda č. 7/2020 ze dne 27.04.2020 – vytopení prádelny vč. praček a skladových prostor. Škody byly odstraněny a pojišťovnou kompenzovány.

208 Domov se zvláštním režimem Velemín - ztráty ani škody na majetku nebyly řešeny

401 Domov důchodců Libochovice – ztráty ani škody na majetku nebyly řešeny

501 Domov Na Svobodě Čížkovice:

Byla řešena škoda na majetku popsaná a evidovaná pod ev. číslem 2/2020 ze dne 10.02.2020 - Střecha zahradního skleníku- vichřice. Škoda byla odstraněna a pojišťovnou kompenzována.

601 Domov sociální péče Chotěšov:

Byla řešena škoda na majetku popsaná a evidovaná pod ev. číslem 6/2020 ze dne 20.02.2020 - vytopení. Škoda byla odstraněna a pojišťovnou kompenzována a částečně z rozpočtu CSP.

702 Domov U Trati Litoměřice:

Byla řešena škoda na majetku popsaná a evidovaná pod ev. číslem 8/2020 ze dne 11.02.2020 - poškozené přední sklo u vozidla Ford tranzit 6U9 6899. Škoda byla odstraněna a pojišťovnou kompenzována.

801 Domov Na Pustaji Křešice:

Byly řešeny škody na majetku popsané a evidované pod ev. číslem č. 4/2020 ze dne 11.02.2020 - vozidlo SPZ 5U0 4642 (zrcátko). Dále škoda č. 5/2020 ze dne 11.02.2020 - skleněné tabule na skleníku – vichřice. Škoda byla odstraněna a pojišťovnou kompenzována.

903 Domov sociální péče Skalice:

Byly řešeny škody na majetku popsané a evidované pod ev. číslem 9/2020 ze dne 18.6.2020 - vozidlo SPZ 4U1 6737 (odřeni pravého zadního blatníku). Dále škoda č. 14/2020 ze dne 15.10.2020 – vyplavení - utržený radiátor a škoda č. 14/2020 ze dne 28.10.2020 - vytopení - prasklý přívod vody. Škoda evidovaná pod číslem 9/2020 byla odstraněna, náhrada škody byla odpovědnému zaměstnanci prominuta a škoda byla pojišťovnou vykompenzována. Další dvě škody byly částečně odstraněny. Kompenzace obou škod ev. číslo 14/2020 a 15/2020 není k 31.12.2020 pojišťovnou dořešena.

904 CSP – Chráněné bydlení Litoměřice:

Byla řešena škoda na majetku popsaná a evidovaná pod ev. číslem 13/2020 ze dne 08.10.2020 - odřený zadní pravý bok automobilu. Škoda byla odstraněna a zaměstnancem kompenzována.

905 CSP Litoměřice – STD Cestou integrace - ztráty ani škody na majetku nebyly řešeny

b) - jeho uložení, údržba a ošetřování

Majetek je uložen na stanovených místech, je označen čárovým kódem, případně jiným značením dle směrnic a pokynů. Majetek je přiměřeně udržován a ošetřován. Materiál na skladě je uložen dle hygienických a bezpečnostních předpisů přehledně, je označen a záruční lhůty potravin jsou důsledně dodržovány. Stav majetku a jeho hospodaření je ze strany vedoucích pracovníků domova, ale i odpovědných pracovníků pravidelně kontrolován a ze zjištěných závad jsou přijímána okamžitá opatření na jejich odstranění. S odpovědnými pracovníky je sepsána dohoda o odpovědnosti za schodek na svěřených hodnotách. Před zahájením inventur byly předány komisi prohlášení odp. osob o řádném zaúčtování svěřených hodnot. Odpovědné osoby byly fyzicky přítomny provedení inventarizace.

c) - dodržování zákonných prohlídek

U majetku a zejména technického zařízení jsou prováděny revize a zákonné prohlídky v souladu s technickými předpisy.

d) - vyřazování

Vyřazování majetku je prováděno dle stanovených postupů na základě dokladů o neopravitelnosti nebo nerentabilitě opravy a po řádném posouzení jeho stavu a opotřebení.

14. Návrh komise na odstranění zjištěných závad:

DIK navrhly odstranění zjištěných závad dle bodu 12 Inventarizačních zpráv dílčích inventarizačních komisí a HIK na základě těchto zjištění a návrhů doporučuje řediteli CSP Litoměřice:

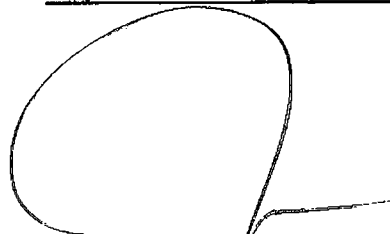
1. Uložit Ing. Veronice Pémové termínovaný úkol – zabezpečit prodloužení doby odepisování dle návrhů jednotlivých zařízení uvedených v bodě 12 Podrobný popis zjištění a návrhy na odstranění zjištěných závad, písm. c – prodloužení doby odepisování.

Termín do 15.02.2021.

2. Uložit Mgr. Haně Vitáskové úkol doložit podklady k vyúčtování dosud nevyúčtovaných zálohových faktur (účet 314 – krátkodobé pohledávky) k následnému zaúčtování, které zajistí Taťána Broulová. Pro nevyúčtované zálohové faktury do roku 2017 ve výši 55 600Kč stanovit termín vypořádání do 30.4.2021. U ostatních zálohových faktur s termínem vyúčtování v roce 2020 stanovit termín vypořádání nejpozději do 30.6.2021. Kontrolou splnění uvedených úkolů a termínů pověřit Ing. Karla Tvrzníka.

Termín v textu viz výše.

15. Vyjádření ředitele k průběhu a výsledkům inventarizace:



.....
Ing. Jindřich Vinkler
Ředitel

16. Prohlášení a podpisy HIK, DIK:

Níže podepsaní členové DIK prohlašují, že inventuru majetku a závazků provedli řádně a svědomitě, porovnali skutečné stavy se stavy vykazovanými v účetní evidenci a že jsou si vědomi případných následků vědomého nesprávného či nedbalého provedení inventarizačních prací.

Osoba odpovědná za provedení inventarizace:



.....
Marcela TLUSTÁ
předseda HIK

Osoby odpovědné za zjištění skutečnosti:



.....
Ing. Karel TVRZNÍK
člen HIK



.....
Ing. Veronika PÉMOVÁ
člen HIK

Datum: 25.01.2021