

# R O Z V A H A

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 30.9.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 5.10.2022 v 13:34

| Název položky                                               | SU  | 1                    | 2                    | 3                    | 4                    |
|-------------------------------------------------------------|-----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |                      |                      |
|                                                             |     | BĚŽNÉ                |                      |                      | MINULÉ               |
|                                                             |     | BRUTTO               | KOREKCE              | NETTO                |                      |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>34 395 266,42</b> | <b>10 328 912,90</b> | <b>24 066 353,52</b> | <b>16 823 719,14</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                      |     | <b>22 022 921,08</b> | <b>10 328 912,90</b> | <b>11 694 008,18</b> | <b>11 939 405,18</b> |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                       |     | <b>35 350,00</b>     | <b>35 350,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                       | 012 |                      |                      |                      |                      |
| 2. Software                                                 | 013 |                      |                      |                      |                      |
| 3. Ocenitelná práva                                         | 014 |                      |                      |                      |                      |
| 4. Povolenky na emise a preferenční limity                  | 015 |                      |                      |                      |                      |
| 5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                       | 018 | 35 350,00            | 35 350,00            |                      |                      |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                      | 019 |                      |                      |                      |                      |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                  | 041 |                      |                      |                      |                      |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek         | 051 |                      |                      |                      |                      |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji             | 035 |                      |                      |                      |                      |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>                        |     | <b>21 987 571,08</b> | <b>10 293 562,90</b> | <b>11 694 008,18</b> | <b>11 939 405,18</b> |
| 1. Pozemky                                                  | 031 | 770 262,66           |                      | 770 262,66           | 770 262,66           |
| 2. Kulturní předměty                                        | 032 |                      |                      |                      |                      |
| 3. Stavby                                                   | 021 | 15 228 490,56        | 5 267 516,73         | 9 960 973,83         | 10 103 959,83        |
| 4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí | 022 | 2 824 805,69         | 1 862 034,00         | 962 771,69           | 1 065 182,69         |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                       | 025 |                      |                      |                      |                      |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                         | 028 | 3 164 012,17         | 3 164 012,17         |                      |                      |
| 7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                        | 029 |                      |                      |                      |                      |
| 8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                    | 042 |                      |                      |                      |                      |
| 9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek           | 052 |                      |                      |                      |                      |
| 10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji              | 036 |                      |                      |                      |                      |
| <b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>                     |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem         | 061 |                      |                      |                      |                      |
| 2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem           | 062 |                      |                      |                      |                      |
| 3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                | 063 |                      |                      |                      |                      |
| 5. Termínované vklady dlouhodobé                            | 068 |                      |                      |                      |                      |
| 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek                      | 069 |                      |                      |                      |                      |
| <b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>                            |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé         | 462 |                      |                      |                      |                      |
| 2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů               | 464 |                      |                      |                      |                      |
| 3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy                             | 465 |                      |                      |                      |                      |
| 5. Ostatní dlouhodobé pohledávky                            | 469 |                      |                      |                      |                      |
| 6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                | 471 |                      |                      |                      |                      |
| <b>B. Oběžná aktiva</b>                                     |     | <b>12 372 345,34</b> | <b>0,00</b>          | <b>12 372 345,34</b> | <b>4 884 313,96</b>  |
| <b>I. Zásoby</b>                                            |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>41 589,80</b>     |
| 1. Pořízení materiálu                                       | 111 |                      |                      |                      |                      |
| 2. Materiál na skladě                                       | 112 |                      |                      |                      | 41 589,80            |
| 3. Materiál na cestě                                        | 119 |                      |                      |                      |                      |
| 4. Nedokončená výroba                                       | 121 |                      |                      |                      |                      |
| 5. Polotovary vlastní výroby                                | 122 |                      |                      |                      |                      |
| 6. Výrobky                                                  | 123 |                      |                      |                      |                      |
| 7. Pořízení zboží                                           | 131 |                      |                      |                      |                      |
| 8. Zboží na skladě                                          | 132 |                      |                      |                      |                      |
| 9. Zboží na cestě                                           | 138 |                      |                      |                      |                      |
| 10. Ostatní zásoby                                          | 139 |                      |                      |                      |                      |
| <b>II. Krátkodobé pohledávky</b>                            |     | <b>7 684 202,81</b>  | <b>0,00</b>          | <b>7 684 202,81</b>  | <b>642 242,74</b>    |

|                                                          |     |                     |             |                     |                     |
|----------------------------------------------------------|-----|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 1. Odběratelé                                            | 311 |                     |             |                     |                     |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                          | 314 | 183 980,00          |             | 183 980,00          | 299 190,00          |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                     | 315 | 116 418,00          |             | 116 418,00          | 112 821,00          |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé      | 316 |                     |             |                     |                     |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci                             | 335 | 21 905,00           |             | 21 905,00           |                     |
| 10. Sociální zabezpečení                                 | 336 |                     |             |                     |                     |
| 11. Zdravotní pojištění                                  | 337 |                     |             |                     |                     |
| 12. Důchodové spoření                                    | 338 |                     |             |                     |                     |
| 13. Daň z příjmů                                         | 341 |                     |             |                     |                     |
| 14. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342 |                     |             |                     |                     |
| 15. Daň z přidané hodnoty                                | 343 |                     |             |                     |                     |
| 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce  | 344 |                     |             |                     | 33 851,40           |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. Institucemi | 346 |                     |             |                     |                     |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi   | 348 |                     |             |                     |                     |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery            | 373 |                     |             |                     |                     |
| 30. Náklady příštích období                              | 381 | 17 670,40           |             | 17 670,40           | 36 380,34           |
| 31. Příjmy příštích období                               | 385 |                     |             |                     |                     |
| 32. Dohadné účty aktivní                                 | 388 | 7 344 229,41        |             | 7 344 229,41        | 160 000,00          |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                        | 377 |                     |             |                     |                     |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>                  |     | <b>4 688 142,53</b> | <b>0,00</b> | <b>4 688 142,53</b> | <b>4 200 481,42</b> |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování                  | 251 |                     |             |                     |                     |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování                    | 253 |                     |             |                     |                     |
| 3. Jiné cenné papíry                                     | 256 |                     |             |                     |                     |
| 4. Termínované vklady krátkodobé                         | 244 |                     |             |                     |                     |
| 5. Jiné běžné účty                                       | 245 |                     |             |                     |                     |
| 9. Běžný účet                                            | 241 | 4 167 300,95        |             | 4 167 300,95        | 3 759 591,16        |
| 10. Běžný účet FKSP                                      | 243 | 479 090,58          |             | 479 090,58          | 390 342,26          |
| 15. Ceniny                                               | 263 |                     |             |                     |                     |
| 16. Peníze na cestě                                      | 262 |                     |             |                     |                     |
| 17. Pokladna                                             | 261 | 41 751,00           |             | 41 751,00           | 50 548,00           |

| Název položky                                               | SU  | 1                    | 2                    |
|-------------------------------------------------------------|-----|----------------------|----------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |
|                                                             |     | BĚŽNÉ                | MINULÉ               |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>24 066 353,52</b> | <b>16 823 719,14</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |     | <b>14 778 738,88</b> | <b>14 929 918,37</b> |
| <b>I. Jméni účetní jednotky a upravující položky</b>        |     | <b>11 726 002,18</b> | <b>11 971 399,18</b> |
| 1. Jméni účetní jednotky                                    | 401 | 11 685 560,12        | 11 928 113,12        |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403 | 40 442,06            | 43 286,06            |
| 4. Kurzové rozdíly                                          | 405 |                      |                      |
| 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406 |                      |                      |
| 6. Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407 |                      |                      |
| 7. Opravy předcházejících účetních období                   | 408 |                      |                      |
| <b>II. Fondy účetní jednotky</b>                            |     | <b>2 917 016,23</b>  | <b>2 832 369,19</b>  |
| 1. Fond odměn                                               | 411 | 11 551,65            | 11 551,65            |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 491 407,30           | 409 621,26           |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 44 801,00            | 31 472,00            |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 | 1 993 540,86         | 2 102 561,86         |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416 | 375 715,42           | 277 162,42           |
| <b>III. Výsledek hospodaření</b>                            |     | <b>135 720,47</b>    | <b>126 150,00</b>    |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |     | 22 899,47            | 18 733,00            |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431 |                      |                      |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432 | 112 821,00           | 107 417,00           |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |     | <b>9 287 614,64</b>  | <b>1 893 800,77</b>  |
| <b>I. Rezervy</b>                                           |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Rezervy                                                  | 441 |                      |                      |
| <b>II. Dlouhodobé závazky</b>                               |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1. Dlouhodobé úvěry                                         | 451 |                      |                      |
| 2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452 |                      |                      |
| 4. Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455 |                      |                      |
| 7. Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459 |                      |                      |
| 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472 |                      |                      |
| <b>III. Krátkodobé závazky</b>                              |     | <b>9 287 614,64</b>  | <b>1 893 800,77</b>  |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281 |                      |                      |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289 |                      |                      |
| 5. Dodavatelé                                               | 321 | 8 393,67             | 7 581,30             |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324 |                      |                      |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326 |                      |                      |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331 | 552 936,00           | 825 048,00           |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333 |                      |                      |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336 | 207 881,00           | 309 577,00           |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337 | 89 666,00            | 135 081,00           |
| 14. Důchodové spoření                                       | 338 |                      |                      |
| 15. Daň z příjmů                                            | 341 |                      |                      |
| 16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění       | 342 | 54 577,00            | 96 475,00            |
| 17. Daň z přidané hodnoty                                   | 343 |                      |                      |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce          | 345 |                      |                      |
| 19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím         | 347 |                      |                      |
| 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím           | 349 |                      |                      |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                  | 374 | 8 199 000,00         |                      |
| 35. Výdaje příštích období                                  | 383 |                      |                      |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384 |                      |                      |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389 | 163 980,00           | 507 913,32           |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378 | 11 180,97            | 12 125,15            |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

# PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : **ROZVAHA (Bilance)**

za období : **09/2022**

ke dni : **30.9.2022**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2022\V060-202209K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

|                 |                                                                                          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>00412066</b> | <b>Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12,příspěvková organizace</b> |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>R O Z D Í L Y</b> |                  |                   |
|----------------------|------------------|-------------------|
|                      | Stav k 30.9.2022 | Stav k 31.12.2021 |
| Aktiva celkem        | 24 066 353,52    | 16 823 719,14     |
| Pasiva celkem        | 24 066 353,52    | 16 823 719,14     |
| Rozdíl               | 0,00             | 0,00              |

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 30.9.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 5.10.2022 v 13:34

| Název položky                                              | účet | 1                   | 2                   | 3                    | 4                   |
|------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                                            |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                      |                     |
|                                                            |      | Běžné               |                     | Minulé               |                     |
|                                                            |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost       | Hospodářská činnost |
| <b>A. NÁKLADY CELKEM</b>                                   |      | <b>9 697 984,12</b> |                     | <b>13 417 641,95</b> |                     |
| <b>I. Náklady z činnosti</b>                               |      | <b>9 697 984,12</b> |                     | <b>13 417 641,95</b> |                     |
| 1. Spotřeba materiálu                                      | 501  | 866 030,74          |                     | 1 142 430,30         |                     |
| 2. Spotřeba energie                                        | 502  | 324 902,78          |                     | 457 097,56           |                     |
| 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek               | 503  | 35 187,00           |                     | 50 807,00            |                     |
| 4. Prodané zboží                                           | 504  |                     |                     |                      |                     |
| 5. Aktivace dlouhodobého majetku                           | 506  |                     |                     |                      |                     |
| 6. Aktivace oběžného majetku                               | 507  |                     |                     |                      |                     |
| 7. Změna stavu zásob vlastní výroby                        | 508  |                     |                     |                      |                     |
| 8. Opravy a udržování                                      | 511  | 67 798,01           |                     | 240 787,68           |                     |
| 9. Cestovné                                                | 512  | 46 499,00           |                     | 19 663,00            |                     |
| 10. Náklady na reprezentaci                                | 513  | 13 716,00           |                     | 12 538,15            |                     |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb                    | 516  |                     |                     |                      |                     |
| 12. Ostatní služby                                         | 518  | 495 099,61          |                     | 603 707,94           |                     |
| 13. Mzdové náklady                                         | 521  | 5 454 152,00        |                     | 7 522 349,00         |                     |
| 14. Zákonné sociální pojištění                             | 524  | 1 827 868,00        |                     | 2 511 891,00         |                     |
| 15. Jiné sociální pojištění                                | 525  | 22 719,79           |                     | 31 221,39            |                     |
| 16. Zákonné sociální náklady                               | 527  | 145 940,04          |                     | 173 038,98           |                     |
| 17. Jiné sociální náklady                                  | 528  |                     |                     |                      |                     |
| 18. Daň silniční                                           | 531  |                     |                     |                      |                     |
| 19. Daň z nemovitostí                                      | 532  |                     |                     |                      |                     |
| 20. Jiné daně a poplatky                                   | 538  | 50,00               |                     | 4 750,00             |                     |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení                      | 541  |                     |                     |                      |                     |
| 23. Jiné pokuty a penále                                   | 542  | 500,00              |                     |                      |                     |
| 24. Dary a jiná bezúplatná předání                         | 543  |                     |                     |                      |                     |
| 25. Prodaný materiál                                       | 544  |                     |                     |                      |                     |
| 26. Manka a škody                                          | 547  |                     |                     |                      |                     |
| 27. Tvorba fondů                                           | 548  |                     |                     |                      |                     |
| 28. Odpisy dlouhodobého majetku                            | 551  | 245 397,00          |                     | 372 437,00           |                     |
| 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  |                     |                     |                      |                     |
| 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku                | 558  | 63 833,00           |                     | 114 039,00           |                     |
| 36. Ostatní náklady z činnosti                             | 549  | 88 291,15           |                     | 160 883,95           |                     |
| <b>II. Finanční náklady</b>                                |      |                     |                     |                      |                     |
| 1. Prodané cenné papíry a podíly                           | 561  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Úroky                                                   | 562  |                     |                     |                      |                     |
| 3. Kurzové ztráty                                          | 563  |                     |                     |                      |                     |
| 4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou                    | 564  |                     |                     |                      |                     |
| 5. Ostatní finanční náklady                                | 569  |                     |                     |                      |                     |
| <b>III. Náklady na transfery</b>                           |      |                     |                     |                      |                     |
| 1. Náklady vybraných ústřed.vlád.institucí na transfery    | 571  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Náklady vybraných místních vlá.d.institucí na transfery | 572  |                     |                     |                      |                     |
| <b>V. Daň z příjmů</b>                                     |      |                     |                     |                      |                     |
| 1. Daň z příjmů                                            | 591  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů                          | 595  |                     |                     |                      |                     |

| Název položky                                                 | účet | 1                   | 2                   | 3                    | 4                   |
|---------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                                               |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                      |                     |
|                                                               |      | Běžné               |                     | Minulé               |                     |
|                                                               |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost       | Hospodářská činnost |
| <b>B. VÝNOSY CELKEM</b>                                       |      | <b>9 720 883,59</b> |                     | <b>13 436 374,95</b> |                     |
| <b>I. Výnosy z činností</b>                                   |      | <b>422 833,05</b>   |                     | <b>1 048 667,78</b>  |                     |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků                         | 601  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Výnosy z prodeje služeb                                    | 602  | 236 463,00          |                     | 322 536,00           |                     |
| 3. Výnosy z pronájmu                                          | 603  |                     |                     |                      |                     |
| 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 hmot.majetku kromě pozemků  | 646  |                     |                     |                      |                     |
| 15. Výnosy z prodeje pozemků                                  | 647  |                     |                     |                      |                     |
| 16. Čerpání fondů                                             | 648  | 145 121,00          |                     | 141 461,64           |                     |
| 17. Ostatní výnosy z činností                                 | 649  | 41 249,05           |                     | 584 670,14           |                     |
| <b>II. Finanční výnosy</b>                                    |      | <b>633,33</b>       |                     | <b>784,17</b>        |                     |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                   | 661  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Úroky                                                      | 662  | 633,33              |                     | 784,17               |                     |
| 3. Kurzové zisky                                              | 663  |                     |                     |                      |                     |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                        | 664  |                     |                     |                      |                     |
| 6. Ostatní finanční výnosy                                    | 669  |                     |                     |                      |                     |
| <b>IV. Výnosy z transferů</b>                                 |      | <b>9 297 417,21</b> |                     | <b>12 386 923,00</b> |                     |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671  |                     |                     |                      |                     |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů   | 672  | 9 297 417,21        |                     | 12 386 923,00        |                     |
| <b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                |      |                     |                     |                      |                     |
| <b>1. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                  |      | <b>22 899,47</b>    |                     | <b>18 733,00</b>     |                     |
| <b>2. Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>        |      | <b>22 899,47</b>    |                     | <b>18 733,00</b>     |                     |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**za období : **09/2022**ke dni : **30.9.2022**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2022\V061-202209K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **00412066**Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace**Sídlo : **Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

**PŘÍLOHA**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 30.9.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 5.10.2022 v 13:38

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

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

Účetní jednotka užívá účetní postup: a) způsob účtování zásob B b) postupy účtování opravných položek v průběhu roku-měsíčně. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a aktualizovaného MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

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

| POLOŽKA       |                                                                     | ÚČETNÍ OBDOBÍ |                                  |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|
| Číslo         | Název                                                               | SU            |                                  |
|               |                                                                     |               | BĚŽNÉ MINULÉ                     |
| <b>P.I.</b>   | <b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>                            |               | <b>1 253 305,62 1 218 039,62</b> |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 901           | 5 495,00 5 495,00                |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 902           | 934 292,62 918 609,62            |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                 | 905           | 3 661,00 3 661,00                |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                    | 906           |                                  |
| 5.            | Ostatní majetek                                                     | 909           | 309 857,00 290 274,00            |
| <b>P.II.</b>  | <b>Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b> |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 911           |                                  |
| 2.            | Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 912           |                                  |
| 3.            | Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 913           |                                  |
| 4.            | Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 914           |                                  |
| 5.            | Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů                           | 915           |                                  |
| 6.            | Ostatní krátk.podm.závazky z transferů                              | 916           |                                  |
| <b>P.III.</b> | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>   |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou           | 921           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou           | 922           |                                  |
| 3.            | Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 923           |                                  |
| 4.            | DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 924           |                                  |
| 5.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 925           |                                  |
| 6.            | Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 926           |                                  |
| <b>P.IV.</b>  | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                                   |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 931           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 932           |                                  |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 933           |                                  |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 934           |                                  |
| 5.            | Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní                             | 939           |                                  |
| 6.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní                           | 941           |                                  |
| 7.            | Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 942           |                                  |
| 8.            | Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 943           |                                  |
| 9.            | Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 944           |                                  |
| 10.           | Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 945           |                                  |
| 11.           | Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.            | 947           |                                  |
| 12.           | DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.            | 948           |                                  |
| <b>P.V.</b>   | <b>Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b> |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 951           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 952           |                                  |
| 3.            | Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 953           |                                  |
| 4.            | Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 954           |                                  |
| 5.            | Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů                           | 955           |                                  |
| 6.            | Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů                              | 956           |                                  |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>            |               | <b>5,00 5,00</b>                 |
| 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.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 965           |                                  |
| 6.            | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 966           | 5,00 5,00                        |
| 7.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 967           |                                  |
| 8.            | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 968           |                                  |
| <b>P.VII.</b> | <b>Další podmíněné závazky</b>                                      |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 1.            | Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 971           |                                  |
| 2.            | Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 972           |                                  |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 973           |                                  |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 974           |                                  |
| 5.            | Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu                           | 975           |                                  |
| 6.            | Dlouhodobé podm.závazky z přij.kolaterálu                           | 976           |                                  |
| 7.            | Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 978           |                                  |
| 8.            | DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 979           |                                  |
| 9.            | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 981           |                                  |
| 10.           | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 982           |                                  |
| 11.           | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních            | 983           |                                  |

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

| POLOŽKA                                                             |                                                           | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Číslo                                                               | Název                                                     | SU            |              |
|                                                                     |                                                           |               | BĚŽNÉ        |
|                                                                     |                                                           |               | MINULÉ       |
| 12.                                                                 | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních  | 984           |              |
| 13.                                                                 | Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení | 985           |              |
| 14.                                                                 | Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení | 986           |              |
| <b>P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty</b> |                                                           |               | <b>0,00</b>  |
| 1.                                                                  | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                       | 991           |              |
| 2.                                                                  | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                       | 992           |              |
| 3.                                                                  | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                       | 993           |              |
| 4.                                                                  | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                       | 994           |              |
| 5.                                                                  | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům                    | 999           | 1 253 300,62 |
|                                                                     |                                                           |               | 1 218 034,62 |





**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

U účetní jednotky daná situace nenastala

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

V souladu s platnou právní úpravou byl fond investic v předchozích letech tvořen i z titulu časového rozlišení přijatého investičního transferu, které nebylo kryto finančními prostředky. Zřizovatel rozhodl, že fond investic neměl a nemá být tvořen z odpisů odpovídajících výnosům z časového rozlišení přijatých investičních transferů do výnosů. Snížení stavu transferů na pořízení dlouh. majetku ve věcné a časové souvislosti k 30.9.2022 činí 2844,00 Kč.

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

Hodnota: **0,00**

**C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“**

| Číslo položky | Název položky                                                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |          |
|---------------|---------------------------------------------------------------|---------------|----------|
|               |                                                               | BĚŽNÉ         | MINULÉ   |
| C.1.          | Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období      |               |          |
| C.2.          | Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl. | 2 844,00      | 3 788,00 |

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

Hodnota: 0,00

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

Hodnota: 0,00

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

Hodnota: 0,00

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

Hodnota: 0,00

**E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy**

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplňující informace

Částka

|                                                                                   |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu</b> |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--|--|

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

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

| P O L O Ž K A |                                                                  | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                            |                        |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                               | <b>409 621,26</b>      |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                              | <b>107 536,04</b>      |
| 1.            | Základní přiděl                                                  | 107 536,04             |
| 2.            | Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992          |                        |
| 3.            | Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. pořiz. z fondu |                        |
| 4.            | Peněžní a jiné dary určené do fondu                              |                        |
| 5.            | Ostatní tvorba fondu                                             |                        |
| <b>A.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                             | <b>25 750,00</b>       |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                                           |                        |
| 2.            | Stravování                                                       |                        |
| 3.            | Rekreace                                                         |                        |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport                                     |                        |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                                       |                        |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                                          | 15 000,00              |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                        | 10 750,00              |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění            |                        |
| 9.            | Ostatní užití fondu                                              |                        |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                        | <b>491 407,30</b>      |

## Rezervní fond

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| P O L O Ž K A |                                                           | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                     |                        |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                        | <b>2 134 033,86</b>    |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                       | <b>49 429,00</b>       |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření                             | 13 329,00              |
| 2.            | Nspotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie             |                        |
| 3.            | Nspotřebované dotace z mezinárodních smluv                |                        |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                                    | 24 700,00              |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                                  | 11 400,00              |
| 6.            | Ostatní tvorba                                            |                        |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                      | <b>145 121,00</b>      |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                    |                        |
| 2.            | Úhrada sankcí                                             |                        |
| 3.            | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele          |                        |
| 4.            | Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady |                        |
| 5.            | Ostatní čerpání                                           | 145 121,00             |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                 | <b>2 038 341,86</b>    |

**Fond investic****F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| P O L O Ž K A |                                                               | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|---------------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                         |                        |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                            | <b>277 162,42</b>      |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                           | <b>242 553,00</b>      |
| 1.            | Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl | 242 553,00             |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                   |                        |
| 3.            | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů   |                        |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku    |                        |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                   |                        |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.    |                        |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                    |                        |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                          | <b>144 000,00</b>      |
| 1.            | Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.  |                        |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                         |                        |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                 | 144 000,00             |
| 4.            | Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.  |                        |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                     | <b>375 715,42</b>      |

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

| POLOŽKA   |                                        | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                     |                     |
|-----------|----------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                        | B Ě Ž N Ě            |                     | MINULÉ              |
| Číslo     | Název                                  | BRUTTO               | KOREKCE             | NETTO               |
| <b>G.</b> | <b>Stavby</b>                          | <b>15 228 490,56</b> | <b>5 267 516,73</b> | <b>9 960 973,83</b> |
| G.1.      | Bytové domy a bytové jednotky          | 15 228 490,56        | 5 267 516,73        | 9 960 973,83        |
| G.2.      | Budovy pro služby obyvatelstvu         |                      |                     |                     |
| G.3.      | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky |                      |                     |                     |
| G.4.      | Komunikace a veřejné osvětlení         |                      |                     |                     |
| G.5.      | Jiné inženýrské sítě                   |                      |                     |                     |
| G.6.      | Ostatní stavby                         |                      |                     |                     |

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

| POLOŽKA   |                                   | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |             |                   |
|-----------|-----------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
|           |                                   | B Ě Ž N Ě         |             | MINULÉ            |
| Číslo     | Název                             | BRUTTO            | KOREKCE     | NETTO             |
| <b>H.</b> | <b>Pozemky</b>                    | <b>770 262,66</b> | <b>0,00</b> | <b>770 262,66</b> |
| H.1.      | Stavební pozemky                  |                   |             |                   |
| H.2.      | Lesní pozemky                     |                   |             |                   |
| H.3.      | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 600 218,66        |             | 600 218,66        |
| H.4.      | Zastavěná plocha                  | 170 044,00        |             | 170 044,00        |
| H.5.      | Ostatní pozemky                   |                   |             |                   |

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

| Číslo položky | Název položky                                                | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |
|---------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
|               |                                                              | BĚŽNÉ         | MINULÉ      |
| <b>I.</b>     | <b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| I.1.          | Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64. |               |             |
| I.2.          | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou                 |               |             |

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

| Číslo položky | Název položky                                            | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|----------------------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                                          | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| J.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                      | 0,00          | 0,00   |
| J.1.          | Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle § |               |        |
| J.2.          | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou              |               |        |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **09/2022**

ke dni : **30.9.2022**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2022\V062-202209K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00412066**

Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace**

Sídlo : **Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa**