

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova

IČ: 00412074

Číslo organizace: 1060

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2016
- 2) rozvaha k 31.12.2016
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- 4) příloha k 31.12.2016
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2016
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2016
- 7) rezervní fond k 31.12.2016
- 8) fond investic k 31.12.2016
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2016
- 10) inventarizační zpráva za r. 2016

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19.4.2017

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

zpráva auditora

**Prověrka účetní závěrky za rok
2016 podle ISRE 2400**

**Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace,**

Právní úprava v souvislosti s
zákonem o účetnictví
a o účetní závěrce
a o účetní závěrce
a o účetní závěrce



Číslo účtu: 1111111111
11111111111111111111

CONSULT
audit, daň, účetnictví

O - CONSULT, s.r.o.

Bohumilova 107/1
100 00, Praha 1

tel.: 222 102 540

fax: 222 102 547

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

Zpráva číslo 1292/2017 o prověření účetní závěrky

Na základě Smlouvy o auditorském provedení ověření řádné účetní závěrky uzavřené dne 27. července 2015 s příspěvkovou organizací Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace se sídlem Lipová u Šluknova 417, 407 81 Lipová u Šluknova, IČ 00412074, jsme provedli prověrku příložené účetní závěrky za rok 2016 uvedené účetní jednotky.

IDENTIFIKACE ÚČETNÍ JEDNOTKY

Název: Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace

Sídlo společnosti: Lipová u Šluknova 417, PSČ 407 81

IČ: 00412074

Odpovědný zástupce: PhDr. Mgr. Leoš Moravec, ředitel příspěvkové organizace

Zřizovatel: Ústecký kraj, IČ 70892156
Velká Hradební 3118/48 Ústí nad Labem, PSČ 70892156

Příspěvková organizace není zapsána v obchodním rejstříku.

Předmět prověrky

Předmětem výše uvedené smlouvy je ověření účetní závěrky podle mezinárodního auditorského standardu ISRE 2400 – prověrka účetní závěrky za rok 2016, zpracované příspěvkovou organizací v souladu s platným právním předpisem, kterým je zákon číslo 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a navazujícími právními předpisy pro vybrané účetní jednotky.

Provedli jsme prověrku příložené rozvahy uvedené organizace k 31. prosinci 2016 a výkazu zisku a ztráty za rok 2016. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení společnosti. Naší odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky

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

ECONSULT
auditor dané společnosti

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

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

Audit 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 provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání našeho výroku. Úlohou auditora je vyjádřit na základě prověrky účetní závěrky závěr o výsledcích provedené prověrky účetní závěrky.

Při přezkoumání bylo dále ověřeno dodržování souladu vedení účetnictví se zákonem číslo 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 účetním 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 přiložená 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. Zjištěné chyby a nedostatky neměly významný/materiální vliv na vykázaný hospodářský výsledek a majetek příspěvkové organizace.

Auditor prohlašuje, že při své prověrce nezjistil nic, co by naznačovalo, že údaje vykázané v účetní závěrce příspěvkové organizace k datu 31. 12. 2016 neodpovídají údajům v účetnictví příspěvkové organizace

 **ECONSULT**
audit, done, account

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem číslo 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodním auditorským standardem pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověření 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 – Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem tři listy a má jako přílohu účetní závěrku organizace za rok 2016. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Datum zpracování zprávy:
V Liberci, dne 17. února 2017

za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.
oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 038 pro právnické osoby :



Ing. Jiří OEHL
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
identifikační číslo	:	44 56 74 48
registrace u obchodního soudu	:	obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Ústí nad
	:	Labem, oddíl C, vložka číslo 2097
telefon	:	485 102 546, 485 102 547
fax	:	485 102 547
e-mail	:	o-consult@o-consult.cz
odpovědný auditor	:	auditor odpovědný za zpracování zprávy: Ing. Jiří OEHL
	:	oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 0250

CONSULT

@ 12077/2014 19.1.

(3)

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:35:10

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM			43 441 736.71	14 698 046.73	28 743 689.98	27 913 378.05
A.	Stálá aktiva		40 641 378.31	14 698 046.73	25 943 331.58	25 589 612.04
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		94 449.90	94 449.90	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	94 449.90	94 449.90	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		40 546 928.41	14 603 596.83	25 943 331.58	25 589 612.04
1.	Pozemky	031	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	33 459 131.24	9 362 835.00	24 096 296.24	23 620 707.70
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	3 053 421.04	1 321 861.00	1 731 560.04	1 853 429.04
5.	Pěstibelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 918 900.83	3 918 900.83	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		2 800 358.40	0.00	2 800 358.40	2 323 766.01
I.	Zásoby		59 899.00	0.00	59 899.00	68 872.91
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	59 899.00	0.00	59 899.00	68 872.91
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		190 764.12	0.00	190 764.12	232 839.83
1.	Odběratelé	311	1 741.32	0.00	1 741.32	22 893.78
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	67 775.00	0.00	67 775.00	122 572.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	18 500.00	0.00	18 500.00	27 537.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	31 993.00	0.00	31 993.00	13 000.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	42 535.80	0.00	42 535.80	38 067.00
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	19 480.00	0.00	19 480.00	0.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	8 739.00	0.00	8 739.00	8 770.05
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 549 695.28	0.00	2 549 695.28	2 022 053.27
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	2 433 776.10	0.00	2 433 776.10	1 922 992.09
10.	Běžný účet FKSP	243	97 762.18	0.00	97 762.18	56 067.18
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	18 157.00	0.00	18 157.00	42 994.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:35:10

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			28 743 689.98	27 913 378.05
C.	Vlastní kapitál		27 197 495.75	26 396 979.15
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		25 960 679.14	25 606 959.60
1.	Jmění účetní jednotky	401	25 960 679.14	25 606 959.60
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		1 227 298.76	783 138.68
1.	Fond odměn	411	25.98	25.98
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	108 944.39	62 308.18
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	47 997.70	45 895.83
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	250 195.97	196 738.97
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	820 134.72	478 169.72
III.	Výsledek hospodaření		9 517.85	6 880.87
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		4 738.85	465.87
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	4 779.00	6 415.00
D.	Cizí zdroje		1 546 194.23	1 516 398.90
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		1 546 194.23	1 516 398.90
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	107 784.23	35 393.90
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	30 147.00	45 953.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	738 669.00	740 274.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	310 757.00	303 598.00
13.	Zdravotní pojištění	337	133 194.00	130 318.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	102 854.00	99 154.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	19 480.00	5 426.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	66 870.00	116 920.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	36 439.00	39 362.00

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074 ①

[Handwritten signature]

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova,
Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:35:16

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		20 681 226.58	0.00	20 195 631.66	0.00
1.	Náklady z činnosti		20 680 109.86	0.00	20 195 631.66	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	3 021 746.68	0.00	2 877 655.79	0.00
2.	Spotřeba energie	502	383 069.68	0.00	429 194.22	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	121 121.28	0.00	122 995.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	509 497.52	0.00	643 104.87	0.00
9.	Cestovné	512	73 780.00	0.00	60 312.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 626.40	0.00	2 566.80	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 103 862.18	0.00	1 025 104.72	0.00
13.	Mzdové náklady	521	10 532 592.00	0.00	10 379 680.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 520 142.00	0.00	3 504 772.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	43 484.00	0.00	43 296.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	183 383.21	0.00	125 892.00	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 500.00	0.00	4 500.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odplys dlouhodobého majetku	551	488 965.00	0.00	486 757.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	2 178.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	439 178.90	0.00	260 147.26	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	253 161.01	0.00	227 476.00	0.00
II.	Finanční náklady		1 116.72	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	1 116.72	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		20 685 965.43	0.00	20 196 097.53	0.00
I.	Výnosy z činnosti		1 288 825.68	0.00	1 343 385.38	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	885 223.00	0.00	979 633.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	186 012.00	0.00	185 997.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	2 600.00	0.00	1 600.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	20 172.00	0.00	40 373.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	194 818.68	0.00	135 782.38	0.00
II.	Finanční výnosy		782.75	0.00	174.15	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	782.75	0.00	174.15	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		19 396 357.00	0.00	18 852 538.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	19 396 357.00	0.00	18 852 538.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	4 738.85	0.00	465.87	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	4 738.85	0.00	465.87	0.00

Dětský domov a školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074 ①

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova,
Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:35:25

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka změnila uspořádání a označení položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č.410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČSÚ v souladu s aktualizací vnitřních předpisů.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Způsob účtování zásob: A - potraviny, palivo, čisticí a mycí prostředky, B - pohonné hmoty.

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č.563/1991Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ČSÚ 701 - 710 a vnitřních předpisů.

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

①

Příloha ZÁKLADNÍ	
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074 sestavená k 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.01.2017 13:35:34	

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 845 177.71	1 785 216.31
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	12 972.60	12 972.60
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 803 211.11	1 760 049.71
3.	Vyřazené pohledávky	905	12 194.00	12 194.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	16 800.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		32 746.00	41 146.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	32 746.00	41 146.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti mod zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti mod zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 812 431.71	1 744 070.31

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova,
Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:35:43**

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
0 - Nemáme pozemky s lesním porostem	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
0	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)
0	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
0 - Nemáme pozemky s lesním porostem.	

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074 ①



Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova,
Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 14:00:05

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
C.2.	Výsledek hospodaření z hlavní činnosti.	4 738.85

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417.
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova,
Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:35:51

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.5.	DDMM-hranice pořízení od 7.000,--	94 449.90
A.II.6.	DDHM - hranice pořízení od 3000,--	3 918 900.83
B.II.4.	/pskytnuté zálohy na el. energii 33.960,-- voda 32910,-- ostatní 905	67 775.00
D.III.37.	El energie 33960,00 vodné 32910,00	66 870.00

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417.
příspěvková organizace
IČ: 00412074



Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova,
Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:36:11

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	478 169.72
F.II.	Tvorba fondu	707 965.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	488 965.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	219 000.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	366 000.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	366 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	820 134.72

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074 sestavená k 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.01.2017 13:36:11

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	242 634.80
D.II.	Tvorba fondu	75 730.87
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	2 101.87
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	15 172.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	58 457.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	20 172.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	20 172.00
D.IV.	Konečný stav fondu	298 193.67

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova,
Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:36:11

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	62 308.18
A.II.	Tvorba fondu	155 765.21
1.	Základní předěl	155 765.21
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	109 129.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	42 834.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	66 295.00
5.	Sociální výpomoc a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	0.00
A.IV.	Konečný stav fondu	108 944.39

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:36:20

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	33 459 131.24	9 362 835.00	24 096 296.24	23 620 707.70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	33 459 131.24	9 362 835.00	24 096 296.24	23 620 707.70
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, Lipová 417, 407 81 Lipová u Šluknova, Příspěvková organizace, IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2017 13:36:27

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30

Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA PRO ROK 2016

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417

IČ: 00412074

Datum zpracování: 13. 1. 2017

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

1. Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Interní příkaz k provedení inventarizace - plán inventur byl včas zpracován. Plán inventur vydal ředitel DD Lipová, dne 25. 10. 2016. Do plánu inventur byl zahrnut veškerý majetek a závazky organizace. Do příloh plánu inventur byly zpracovány účty dle účtového rozvrhu pro rok 2016. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny provedených inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 24. 10. 2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Proškolení proběhlo v souladu s Metodikou pro členy inventarizačních komisí. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Žádné jiné majetky, závazky nebo pohledávky, které by nebyly zahrnuty do plánu inventur, nebyly nalezeny.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly do data inventarizační zprávy.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech,
informace o zjištěních:

Z přílohy zprávy o inventarizaci „Inventarizační soupis majetku“ nebyly zjištěné inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů
Nejsou žádná zjištění v průběhu inventarizace.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů
Nebyly zjištěny v průběhu inventarizace.

Přílohy:

Inventarizační soupis, Plán inventur, Podpisové vzory IK, Zápis o proškolení IK

Za IK:

Člen: Mgr. Varga Josef

Člen: Iva Pospíšilová

Člen: Marcela Havlíčková

Člen: Hana Kerblová

PhDr. Leoš Moravec
ředitel Dětského domova v Lipové u Šluknova

Dětský domov a školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417,
příspěvková organizace
IČ: 00412074

①