

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Most

IČ: 62209256

Číslo organizace: 5130

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 k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

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

název: **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková**
organizace
sídlí: **K. H. Borovského 1146, Most**
PSČ: **434 01**
IČ: **62209256**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2016 do 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

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

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

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2016 do 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

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

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

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

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

Datum vypracování: 21.2.2017

Podpis auditora:



Razítko



Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

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

Rozdělovník

- 1x příjemce **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace**
- 1x zpracovatel **auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.**

Zpráva auditora byla předána organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

AD

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2016

sestavěná k 31.12.2016

Název účetní jednotky: Dětský domov a školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K. H. Borovského 1146

Sídlo: K.H.Borovského 1146

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 63300356

ICO: 62209256

FENIX, Výkaznictví 8.11.004

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		Systém účtů	BĚŽNÉ	MINULÉ	
		BRUTO	KOREKCE	NETTO	
II. Dlouhodobý hmotný majetek					
1. Pozemky		51 811 432,16	12 240 986,79	39 570 445,37	40 210 573,37
2. Kulturní předměty		031 1 291 765,00		1 291 765,00	1 291 765,00
3. Stavby		032			
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí		021 43 448 683,37	5 868 178,00	37 580 505,37	38 145 345,37
5. Pěstiteleské celky trvalých porostů		022 1 452 640,00	754 465,00	698 175,00	773 463,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		025			
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		028 5 618 343,79	5 618 343,79		
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		029			
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		042			
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji		052 036			
III. Dlouhodobý finanční majetek					
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		061			
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem		062			
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		063			
5. Terminované vklady dlouhodobé		068			
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek		069			
IV. Dlouhodobé pohledávky					
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			

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
		BRUTO	KORPCE	NETTO	
B. Oběžná aktiva					
I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
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			
II. Krátkodobé pohledávky		3 254 550,00			
1.	Odběratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Duchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.institute	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348			

FENIX, výkaznictví 8.11.004

IČO: 62209256
 Dětský domov a školní jídelna

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	Syntetický účet				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
30.	Náklady příštích období	381	39 858,00	39 858,00	36 373,66
31.	Příjmy příštích období	385	15 000,00	15 000,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	393 680,00	393 680,00	481 080,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III. Krátkodobý finanční majetek		3 191 555,37		3 191 555,37	3 524 445,93
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	3 049 812,66	3 049 812,66	3 472 916,12
10.	Běžný účet FKSP	243	105 192,71	105 192,71	49 225,81
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	36 550,00	36 550,00	2 304,00

IČO: 62209256
 Dětský domov a školní jídelna

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		SYNTEZICKÝ ÚČET	MINULÉ
		BĚŽNÉ	
PASIVA CELKEM			
		46 048 836,35	47 179 587,67
C. Vlastní kapitál			
1.	Jmenný účetní jednotky a upravující položky	43 930 468,27	44 549 598,93
1.	Jmenný účetní jednotky	40 002 530,65	40 639 380,65
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	39 959 384,65	40 592 658,65
4.	Kurzové rozdíly	43 146,00	46 722,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	
II. Fondy účetní jednotky			
		1 611 250,15	1 630 772,28
1.	Fond odměn	411	15 303,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	122 654,17
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	941 885,56
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	378 325,42
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	153 082,00
III. Výsledek hospodaření			
		2 316 687,47	2 279 446,00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	37 241,47
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432	2 279 446,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432	2 257 192,00
D. Cizí zdroje			
		2 118 368,08	2 629 988,74
I. Rezervy			
1.	Rezervy	441	

FENIX, Výkaznictví 8.11.004

Strana 5

Tisk: 26.1.2017 12:05:21

IČO: 62209256
 Dětský domov a školní jídelna

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		Syntetický účet	BĚŽNÉ MINULÉ
I. Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	
III. Krátkodobé závazky		2 118 368,08	2 629 988,74
1.	Krátkodobé úvěry	281	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	
5.	Dodavatelé	321	179 701,13
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	135 468,32
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
10.	Zaměstnanci	331	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	932 389,00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 198 060,00
13.	Zdravotní pojištění	337	389 564,00
14.	Důchodové spoření	338	166 970,00
15.	Daň z příjmů	341	456 156,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	196 447,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	3 655,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	137 146,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	184 847,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	
35.	Výdaje příštích období	383	
36.	Výnosy příštích období	384	205,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	227 360,00
		85 032,95	285 852,00
			93 781,42

FENIX, Výkaznictví 8.11.004

IČO: 62209256

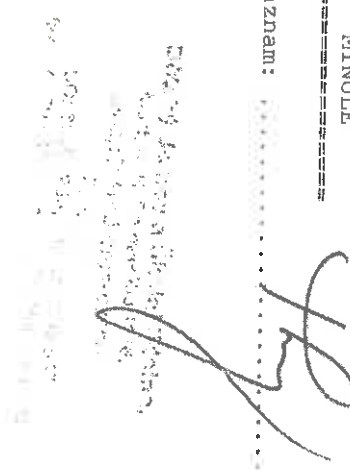
Dětský domov a školní jídelna

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		1	2
		Synte tický účet	BĚŽNÉ MINULÉ

Podpisový záznam:



Název účetní jednotky: Dětský domov a školní jídelna, Most, příspěvková organizace
 Sídlo: K.H.Borovského 1146
 434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace
 IČO: 62209256

Výkaz zisku a ztráty
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 sestavený k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 23.1.2017 20:31:02

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
A. NÁKLADY CELKEM					
1. Náklady z činnosti		23 208 528,16	131 690,00	24 400 709,55	159 720,00
1. Spotřeba materiálu		501 2 114 238,91	8 410,00	2 522 162,93	9 164,00
2. Spotřeba energie		502 917 259,00	64 960,00	778 761,00	89 744,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek		503 163 964,00	10 150,00	166 971,00	11 060,00
4. Prodané zboží		504 506			
5. Aktivace dlouhodobého majetku		506 507			
6. Aktivace oběžného majetku		507 508			
7. Změna stavu zásob vlastní výroby		508 511			
8. Opravy a udržování		511 960 281,80		559 205,70	
9. Cestovné		512 30 031,00		31 151,00	
10. Náklady na reprezentaci		513 516		90,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb		516 518			
12. Ostatní služby		518 1 194 549,68	21 170,00	1 100 704,67	22 752,00
13. Mzdové náklady		521 12 114 517,00	27 000,00	13 198 487,00	27 000,00
14. Zákonné sociální pojištění		524 4 099 514,00		4 424 987,00	
15. Jiné sociální pojištění		525 50 640,90		54 661,66	
16. Zákonné sociální náklady		527 216 969,87		161 259,00	
17. Jiné sociální náklady		528			
18. Daň silniční		531 1 500,00		1 500,00	

FENIX, Výkaznictví 8.11.004

Strana 1

Tisk: 26.1.2017 12:05:21

IČO: 62209256
 Dětský domov a Školní jídelna

Výkaz zisku a ztráty
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	Hlavní činnost	MINULÉ
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
19.	Daň z nemovitostí	532			
20.	Jiné daně a poplatky	538	5 230,00		4 840,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			
23.	Jiné pokuty a penále	542			140,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543			
25.	Prodáván materiál	544			
26.	Manka a škody	547			
27.	Tvorba fondů	548			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	640 128,00		635 636,00
29.	Prodáván dlouhodobý nehmotný majetek	552			
30.	Prodáván dlouhodobý hmotný majetek	553			
31.	Prodáván pozemeky	554			
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555			
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556			
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	133 078,00		74 605,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	242 590,50		305 599,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	324 035,50		379 948,59

II. Finanční náklady

1.	Prodáván cenné papíry a podíly	561
2.	Úroky	562
3.	Kurzové ztráty	563
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564
5.	Ostatní finanční náklady	569

III. Náklady na transfery

1.	Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572

FENIX, výkaznictví 8.11.004

IČO: 62209256

Dětský domov a školní jídelna

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
V. Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů				
		591			
		595			

IČO: 62209256
Dětský domov a školní jídelna

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Synte- tický účet	BĚŽNÉ Hlavní činnost	Hospodářská činnost	MINULÉ Hlavní činnost
B. VÝNOSY CELKEM					
I. Výnosy z činnosti			23 212 159,63	165 300,00	24 402 563,55
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků		601	1 514 694,50	165 300,00	2 236 190,16
2. Výnosy z prodeje služeb		602	724 597,00		
3. Výnosy z pronájmu		603	1 000,00	165 300,00	745 288,00
4. Výnosy z prodaného zboží		604			666,00
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 dlouhod. hm. maj. kromě pozemků		646			
15. Výnosy z prodeje pozemků		647			
16. Čerpání fondů		648	663 296,00	1 151 926,99	
17. Ostatní výnosy z činnosti		649	125 801,50	338 309,17	
II. Finanční výnosy			290,13		1 794,39
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů		661			
2. Úroky		662	290,13		
3. Kurzové zisky		663			1 794,39
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		664			
6. Ostatní finanční výnosy		669			

ICO: 62209256

Dětský domov a školní jídelna

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Systémický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
IV. Výnosy z transferů			21 697 175,00	22 164 579,00		
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	21 697 175,00	22 164 579,00		
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		3 631,47	33 610,00	1 854,00	20 400,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 631,47	33 610,00	1 854,00	20 400,00

Podpisový záznam:


Miroslav Štěpánek
ředitel
Místní úřad
Číslo účtu: 62209256
Město: Praha 10
Datum: 31.12.2016

Priloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžitik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	BEŽNĚ	MINULĚ
---------------	---------------	--------------------	-------	--------

P.1. Majetek a závazky účelní jednotky

1	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	30 488,00	30 488,00
2	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 098 038,10	1 041 949,90
3	Výrazné pohledávky	905	637 893,00	704 815,00
4	Výrazné závazky	906	667 142,86	498 724,98
5	Ostatní majetek	909		

P.11. Krátkodobé podm. pohledávky z transferu a krátkodobé podm. závazky z transferu

1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferu	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferu	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrn. transferu	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrn. transferu	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferu	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferu	916		

P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou

1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu uplatnění užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu uplatnění užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		

P.IV. Další podmíněné pohledávky

1	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	936		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých záloh	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých záloh	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		

P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferu a dlouhodobé podm. závazky z transferu

1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferu	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferu	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferu	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferu	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferu	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferu	956		

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	319 000,00	306 000,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		

Priloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžitik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K. H. Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

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

Císlo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	BĚŽNĚ	MINULĚ
---------------	---------------	--------------------	-------	--------

3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968	319 000,00	308 000,00

P.VII. Další podmíněné závazky

1	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv, předp. a další činn. moci zákon, výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv, předp. a další činn. moci zákon, výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 314 542,96	1 959 957,88

Příloha účetní závěrky

sestavěná k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
 Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
 Sídlo: K. H. Borovského 1146
 434 01 MOST
 Právní forma: příspěvková organizace
 IČO : 62209256
 c. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.1.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobýmajetku""

Číslo položky	Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ
	BĚŽNÉ	MINULÉ	
C. 1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	3 576,00	3 278,00	
C. 2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodob. majetku ve věcné a časové souvislosti:			

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K. H. Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Polozka	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
-------	---------	-------	---------------------

A.1 Počáteční stav fondu k 1.1.

65 175,30

A.11. Tvorba fondu

181 408,87

1. Základní příděl
2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992
3. Náhrady škod a pojištná plnění od pojišťoveny vztahující se k majetku pořízenému z fondu
4. Peněžní a jiné dary určené do fondu
5. Ostatní tvorba fondu

181 408,87

A.111. Čerpání fondu

123 930,00

1. Půjčky na bytové účely

44 680,00

3. Recreace

4. Kultura, tělovýchova a sport

5. Sociální výpomoci a půjčky

6. Poskytnuté peněžní dary

10 000,00

7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění

69 250,00

8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění

9. Ostatní užití fondu

122 664,17

A.1V. Konečný stav fondu

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžitě sestavení: 23.1.2017 20:31:03
 Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
 Sídlo: K.H.Borovského 1146
 434 01 MOST
 Právní forma: příspěvková organizace
 IČO : 62209256

Rezervní fond

F. Doplnění informace k fondům účetní jednotky

Položka		Číslo
Název		
BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ		

D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

1 466 485,98

D.II. Tvorba fondu

502 021,00

1. Zlepšený výsledek hospodaření
2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie
3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv
4. Peněžní dary – účelově
5. Peněžní dary – neúčelově
6. Ostatní tvorba

102 002,00
 400 019,00

D.III. Čerpání fondu

648 296,00

1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření
2. Úhrada sankcí
3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele
4. Časově překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady
5. Ostatní čerpání

648 296,00

D.IV. Konečný stav fondu

1 320 210,98

Příloha účetní závěrky

sestavěná k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K. H. Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

Fond Investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	Položka

F. I. Počáteční stav fondů k 1.1.

83 808,00

F. II. Tvorba fondů

633 274,00

1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku
provedené podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů
4. Ve výši příjmů z prodeje svého dlouhodobého hmotného majetku
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace
7. Převody z rezervního fondu

633 274,00

F. III. Čerpání fondů

664 000,00

1. Porizení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku,
s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele
4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku,
který příspěvková organizace používá pro svou činnost

564 000,00

F. IV. Konečný stav fondů

153 082,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžitik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62208256

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G. Stavby		43 448 683,97	5 888 178,00	37 560 505,97	38 145 346,37
G.1. Bytové domy a bytové jednotky					
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu					
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky		42 726 536,97	5 711 216,00	37 015 319,97	37 570 775,37
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení					
G.5. Jiné inženýrské sítě					
G.6. Ostatní stavby		722 148,00	158 962,00	565 186,00	574 570,00

Příloha účetní závěrky

sestavěná k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K. H. Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	Pozemky				H
		UČETNÍ OBDOBÍ	BĚŽNĚ		MINULÉ	
			BRUTTO	KOREKCE		
H.1.	Stavební pozemky				1 291 765,00	1 291 765,00
H.2	Lesní pozemky					
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky					
H.4.	Zastavěná plocha				564 250,00	564 250,00
H.5.	Ostatní pozemky				727 515,00	727 515,00
					1 291 765,00	1 291 765,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
 Sídlo: K.H.Borovského 1146
 Právní forma: příspěvková organizace
 IČO : 62209256

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I Náklady z přecenění reálnou hodnotou

1.1 Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
 1.2 Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Priloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžitik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

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

Číslo položky	Název položky	UČETNÍ OBDOBÍ
		BĚŽNÉ MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1 Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
J.2 Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.1.2017 20:31:03
Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
účetní jednotky - věřitelé	Název účetní jednotky - věřitelé	účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
účetní jednotky - věřitelé	Název účetní jednotky - věřitelé	účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K. H. Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

[illegible]

1	Projekt	1	8	10	11	12	13
	Ocenění		8	10	11	12	13
	potřizovaného						
	majetku dle						
	smlouvy						
	Výdaje		8	10	11	12	13
	na pořízení						
	majetku						
	Celkem						

Platby za doplnění	
1	Projekt
14	Počátek
15	Konec
16	1-4
17	Vydání na pořizování majetku
18	1-3
19	Vydání na pořizování majetku
20	1-2
21	Vydání na pořizování majetku

1	Projek	Platby za dostupnost	23	Výdaje na v tom: příjmy majetku	24	Výdaje na příjmy majetku celkem	25	Další	26	platby a příjmy	27	příjmy	28	zadavatele	29	Celkem
---	--------	----------------------	----	--	----	--	----	-------	----	--------------------	----	--------	----	------------	----	--------

ový záznam:

Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci k 31.12.2016

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2016, byla provedena na základě příkazu ředitelky dětského domova č. 66., ve dnech 1.12.2016 – 20.1.2017. Byla jmenována hlavní inventarizační komise / HIK / , dílčí inventarizační komise / DIK / a určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku. Dne 1.12.2016 byla provedena metodická instruktáž k provádění inventarizací.

Fyzickou inventuru majetku provedly dílčí inventarizační komise porovnáním počítačových sestav majetku s fyzickým stavem majetku po jednotlivých místnostech. Při dokladové inventarizaci byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků, jejich rozlišení na do lhůty splatnosti, po lhůtě splatnosti, byly zkontrolovány zálohy zaměstnancům, zálohy dodavatelům energií atd.

Předsedové dílčích inventarizačních komisí předali hlavní inventarizační komisi návrhy k odpisu majetku a jednotlivé dílčí inventarizační zápisy k sumarizaci.

Podle inventurní soupisů majetku DIK vypracovala hlavní inventarizační komise inventurní soupisy majetku podle majetkových a podrozvahových účtů.

Při inventarizaci majetku nebyly zjištěny žádné vážnější nedostatky, chybějící inventární čísla byla doplněna, majetek je ve vyhovujícím stavu a jeho ochrana je zabezpečena.

Na zařízení je jmenována likvidační a škodní komise, která posuzuje a likviduje poškozený a dále již neupotřebitelný majetek. Na vyřazený majetek jsou vystavovány vyřazovací protokoly, nebezpečný odpad je likvidován, buď zpětným odběrem od prodávajícího nebo firmou, která zajišťuje ekologickou likvidaci.

Škodní komisi byly předloženy návrhy na odpisy nevymahatelných pohledávek ošetřovného v částce 133 078,- Kč, které byly schváleny, zaúčtovány a převedeny na podrozvahový účet.

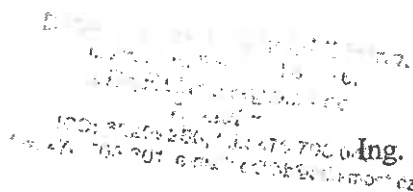
Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Ing. Bc. Marcela Stütz

Člen: Iveta Kozariková DiS.

Člen: Pavlína Dvořáková

V Mostě 20.1.2017



Ing. Bc. Marcela Stütz
ředitelka

