

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna  
Ústí nad Labem, Špálova 2

IČ: 44555245

Číslo organizace: 7180

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 NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

*o ověření účetní závěrky*

*k 31.12.2016*

*účetní jednotky*

***Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem,  
Špálova 2, příspěvková organizace***

**Auditor:** PRIMASKA AUDIT, a.s.  
Nad Primaskou 27  
100 00 Praha 10  
**Evidenční č.:** 209

*V Praze dne 14. března 2017*

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace a auditorskou firmou PRIMASKA AUDIT, a.s. jsme provedli audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace. Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a zřizovatele a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské firmy.

Účetní jednotka: Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace  
Špálova 2712/2  
400 11 Ústí nad Labem - Severní Terasa  
IČ: 44 555 245

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2016 do 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace k 31.12.2016 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditor společnosti PRIMASKA AUDIT, a.s. proto dává k účetní závěrce účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace k 31.12.2016

### VÝROK BEZ VÝHRAD.

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech ve znění pozdějších předpisů a standardy Komory auditorů České republiky (KAČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na účetní jednotce nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

## **Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě**

Za ostatní informace se považují v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán účetní jednotky

Ostatní informace jsme do data naší zprávy neobdrželi, a proto se k nim nevyjadřujeme. Pokud po seznámení s nimi usoudíme, že obsahují významnou (materiální) nesprávnost, jsme povinni předat tuto informaci představenstvu a dozorčí radě účetní jednotky.

## **Odpovědnost statutárního orgánu organizace**

Ředitel účetní jednotky odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Současně odpovídá ředitel účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálůva 2, příspěvková organizace za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při sestavování účetní závěrky je ředitel účetní jednotky povinen posoudit, zda je účetní jednotka schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použít předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel či zřizovatel plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

## **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu se standardy Komory auditorů České republiky (KAČR) ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu se standardy KAČR je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být také tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol,
- seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit

v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému,

- posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel účetní jednotky uvedl v příloze účetní závěrky,
- posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem, a zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti účetní jednotky nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data vydání naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že účetní jednotka ztratí schopnost nepřetržitě trvat,
- vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 14. března 2017



Adam

PRIMASKA AUDIT, a.s.

Nad Primaskou 27, Praha 10

evidenční číslo 209

odpovědný auditor Ing. Pavel Adam

evidenční číslo 1267

zprávu převzal

Výtisk č. 4 ze 4

15

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna  
 Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
 sestavená k 31.12.2016  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení: 26.01.2017 11:41:45

| Číslo položky                                                     | Název položky | Syntetický účet | 1             | 2            | 3             | 4             |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|                                                                   |               |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |               |               |
|                                                                   |               |                 | BRUTTO        | KOREKCE      | NETTO         | MINULÉ        |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                              |               |                 | 28 818 428.15 | 8 743 066.46 | 20 075 361.69 | 19 868 694.11 |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                            |               |                 | 24 498 088.46 | 8 743 066.46 | 15 755 022.00 | 16 114 089.00 |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                             |               |                 | 66 927.00     | 66 927.00    | 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           |                 | 66 927.00     | 66 927.00    | 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          |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>                              |               |                 | 24 431 161.46 | 8 676 139.46 | 15 755 022.00 | 16 114 089.00 |
| 1. Pozemky                                                        | 031           |                 | 951 624.00    | 0.00         | 951 624.00    | 951 624.00    |
| 2. Kulturní předměty                                              | 032           |                 | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00          |
| 3. Stavby                                                         | 021           |                 | 17 247 700.40 | 2 589 172.40 | 14 658 528.00 | 15 003 482.00 |
| 4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022           |                 | 1 205 854.81  | 1 060 984.81 | 144 870.00    | 158 983.00    |
| 5. Pěstební celky trvalých porostů                                | 025           |                 | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00          |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028           |                 | 5 025 982.25  | 5 025 982.25 | 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          |
| <b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>                           |               |                 | 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          |
| <b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>                                  |               |                 | 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          |



| Číslo položky | Název položky                                           | Syntetický účet | 1             | 2       | 3            | 4            |
|---------------|---------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------|--------------|--------------|
|               |                                                         |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |              |              |
|               |                                                         |                 | BĚŽNÉ         |         |              | MINULÉ       |
|               |                                                         |                 | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO        |              |
| B.            | Oběžná aktiva                                           |                 | 4 320 339.69  | 0.00    | 4 320 339.69 | 3 754 605.11 |
| I.            | Zásoby                                                  |                 | 112 668.90    | 0.00    | 112 668.90   | 109 800.99   |
| 1.            | Pořízení materiálu                                      | 111             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 2.            | Materiál na skladě                                      | 112             | 112 668.90    | 0.00    | 112 668.90   | 109 800.99   |
| 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.            | Položky 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                                   |                 | 339 979.98    | 0.00    | 339 979.98   | 337 158.00   |
| 1.            | Odebíratelé                                             | 311             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314             | 114 653.98    | 0.00    | 114 653.98   | 96 800.00    |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315             | 168 441.00    | 0.00    | 168 441.00   | 137 001.00   |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé        |                 | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                               | 316             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 10.           | Sociální zabezpečení                                    | 335             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 11.           | Zdravotní pojištění                                     | 336             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 12.           | Důchodové spoření                                       | 337             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 13.           | Daň z příjmů                                            | 338             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 14.           | 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             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 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             | 13 113.00     | 0.00    | 13 113.00    | 7 903.00     |
| 31.           | Příjmy příštích období                                  | 385             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 32.           | Dohadné účty aktivní                                    | 388             | 3 600.00      | 0.00    | 3 600.00     | 9 588.00     |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377             | 40 172.00     | 0.00    | 40 172.00    | 85 866.00    |
| III.          | Krátkodobý finanční majetek                             |                 | 3 867 690.81  | 0.00    | 3 867 690.81 | 3 307 646.12 |
| 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             | 3 630 423.95  | 0.00    | 3 630 423.95 | 3 103 896.22 |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                         | 243             | 178 570.86    | 0.00    | 178 570.86   | 162 672.86   |
| 15.           | Centry                                                  | 263             | 272.00        | 0.00    | 272.00       | 260.00       |
| 16.           | Peníze na cestě                                         | 262             | 0.00          | 0.00    | 0.00         | 0.00         |
| 17.           | Pokladna                                                | 261             | 58 424.00     | 0.00    | 58 424.00    | 40 817.04    |

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna  
 Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
 sestavená k 31.12.2016  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení: 26.01.2017 11:41:45

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1             | 2             |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
|               |                                                          |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |               |
|               |                                                          |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ        |
| PASIVA CELKEM |                                                          |                 | 20 075 361.69 | 19 868 694.11 |
| C.            | Vlastní kapitál                                          |                 | 18 489 599.35 | 18 469 864.64 |
| I.            | Jmění účetní jednotky a upravující položky               |                 | 15 866 924.66 | 16 225 991.66 |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 15 866 924.66 | 16 225 991.66 |
| 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                                    |                 | 2 370 074.51  | 2 105 972.98  |
| 1.            | Fond odměn                                               | 411             | 221 869.00    | 221 869.00    |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 164 886.39    | 169 601.86    |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 128 931.39    | 128 931.39    |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 1 812 483.13  | 1 558 733.13  |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416             | 41 904.60     | 26 837.60     |
| III.          | Výsledek hospodaření                                     |                 | 252 600.18    | 137 900.00    |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 114 700.18    | 40 344.00     |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             | 0.00          | 0.00          |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             | 137 900.00    | 97 556.00     |
| D.            | Cizí zdroje                                              |                 | 1 585 762.34  | 1 398 829.47  |
| 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                                    |                 | 1 585 762.34  | 1 398 829.47 |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                      | 281             | 0.00          | 0.00         |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                | 289             | 0.00          | 0.00         |
| 5.            | Dodavatelé                                            | 321             | 21 885.76     | 26 282.20    |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                             | 324             | 0.00          | 0.00         |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé         | 326             | 0.00          | 0.00         |
| 10.           | Zaměstnanci                                           | 331             | 737 129.00    | 647 709.00   |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                        | 333             | 0.00          | 0.00         |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                  | 336             | 327 510.00    | 280 495.00   |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                   | 337             | 140 371.00    | 120 221.00   |
| 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             | 157 202.00    | 123 001.00   |
| 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             | 7 100.00      | 45 388.00    |
| 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             | 637.00        | 22 478.50    |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                  | 389             | 129 051.58    | 101 505.77   |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                            | 378             | 64 876.00     | 31 749.00    |

*Handwritten signature*  
 JUDr. Miroslav Štěpánek,  
 Ústředí a úřad, Špálůva 2,  
 příspěvková organizace

- 2 -

# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna  
Ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2017 11:41:58

| 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                                               |                 | 16 631 629.19  | 0.00                | 16 724 480.38  | 0.00                |
| I.            | Náklady z činnosti                                           |                 | 16 628 170.93  | 0.00                | 16 723 092.20  | 0.00                |
| 1.            | Spotřeba materiálu                                           | 501             | 1 722 017.30   | 0.00                | 1 788 006.47   | 0.00                |
| 2.            | Spotřeba energie                                             | 502             | 762 213.12     | 0.00                | 720 582.77     | 0.00                |
| 3.            | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                    | 503             | 79 068.00      | 0.00                | 60 633.73      | 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             | 311 075.39     | 0.00                | 331 609.10     | 0.00                |
| 9.            | Cestovné                                                     | 512             | 236 536.14     | 0.00                | 322 633.53     | 0.00                |
| 10.           | Náklady na reprezentaci                                      | 513             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 11.           | Aktivace vnitroorganizačních služeb                          | 516             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 12.           | Ostatní služby                                               | 518             | 1 259 733.41   | 0.00                | 1 388 085.09   | 0.00                |
| 13.           | Mzdové náklady                                               | 521             | 8 510 435.00   | 0.00                | 8 394 326.00   | 0.00                |
| 14.           | Zákonné sociální pojištění                                   | 524             | 2 889 141.00   | 0.00                | 2 850 384.00   | 0.00                |
| 15.           | Jiné sociální pojištění                                      | 525             | 35 690.00      | 0.00                | 35 210.00      | 0.00                |
| 16.           | Zákonné sociální náklady                                     | 527             | 141 826.53     | 0.00                | 93 284.00      | 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             | 2 720.00       | 0.00                | 4 430.00       | 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.           | Odpisy dlouhodobého majetku                                  | 551             | 359 067.00     | 0.00                | 357 008.51     | 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                | 0.00           | 0.00                |
| 35.           | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                      | 558             | 125 573.00     | 0.00                | 169 758.00     | 0.00                |
| 36.           | Ostatní náklady z činnosti                                   | 549             | 193 075.04     | 0.00                | 207 141.00     | 0.00                |
| II.           | Finanční náklady                                             |                 | 3 458.26       | 0.00                | 1 388.18       | 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             | 3 458.26       | 0.00                | 1 388.18       | 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                |

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|               |                                                              |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|               |                                                              |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B.            | VÝNOSY CELKEM                                                |                 | 16 746 329.37  | 0.00                | 16 764 824.38  | 0.00                |
| I.            | Výnosy z činnosti                                            |                 | 760 998.58     | 0.00                | 1 210 956.38   | 0.00                |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602             | 600 672.00     | 0.00                | 532 667.00     | 0.00                |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 4.            | Výnosy z prodeje 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             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 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             | 57 500.00      | 0.00                | 583 635.88     | 0.00                |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649             | 102 826.58     | 0.00                | 94 653.50      | 0.00                |
| II.           | Finanční výnosy                                              |                 | 50.79          | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 1.            | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                     | 661             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 2.            | Úroky                                                        | 662             | 0.00           | 0.00                | 0.00           | 0.00                |
| 3.            | Kurzové zisky                                                | 663             | 50.79          | 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                                           |                 | 15 985 280.00  | 0.00                | 15 553 868.00  | 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             | 15 985 280.00  | 0.00                | 15 553 868.00  | 0.00                |
| C.            | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ                                         |                 |                |                     |                |                     |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním                           | -               | 114 700.18     | 0.00                | 40 344.00      | 0.00                |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                 | -               | 114 700.18     | 0.00                | 40 344.00      | 0.00                |

*Uspořádané!*  
 Osvětlovací a osvětlovací  
 Osvětlovací nad tělem, Spálovací z.  
 příspěvková organizace

- 2 -

# Příloha

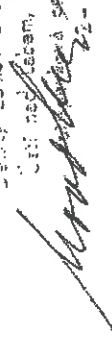
## ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna  
ústí nad Labem, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2017 11:42:23

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                                                                   |                   | 2 889 932,06  | 2 489 811,90 |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                             | 901               | 23 767,00     | 23 767,00    |
| 2.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                                    | 902               | 1 755 787,36  | 1 760 131,20 |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                                                 | 905               | 180 139,00    | 180 139,00   |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                                                    | 906               | 0,00          | 0,00         |
| 5.            | Ostatní majetek                                                                                     | 909               | 930 238,70    | 525 774,70   |
| 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 smlouvy o smlouvě daní                                           | 939               | 0,00          | 0,00         |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o smlouvě 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                                                                   |                   | 276 789.00    | 276 789.00   |
| 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               | 276 789.00    | 276 789.00   |
| 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 modí zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978               | 0.00          | 0.00         |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti modí 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               | 2 613 143.06  | 2 213 022.90 |

Zpracováno a šetřeno  
 účetní nadležen, Společnost  
  
 a společnost

# Příloha

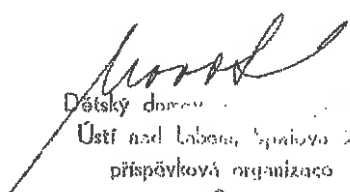
## Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna  
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2017 11:42:36

#### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka       |                                                                                         | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                   |                     |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                      | <b>169 601.86</b>   |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                     | <b>127 356.53</b>   |
| 1.            | Základní přiděl                                                                         | 127 356.53          |
| 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                |
| <b>A.III.</b> | <b>Užití fondu</b>                                                                      | <b>132 072.00</b>   |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                                                                  | 0.00                |
| 2.            | Stravování                                                                              | 22 134.00           |
| 3.            | Rekreace                                                                                | 0.00                |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport                                                            | 20 488.00           |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                                                              | 0.00                |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                                                                 | 27 000.00           |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               | 29 250.00           |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   | 0.00                |
| 9.            | Ostatní užití fondu                                                                     | 33 200.00           |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                               | <b>164 886.39</b>   |

  
Dětský domov a školní jídelna  
Ústí nad Labem, Špálova 2,  
příspěvková organizace

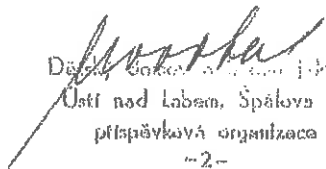


**Příloha****Rezervní fond****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Dětský domov a školní jídelna  
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2017 11:42:45

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

| Položka       |                                                             | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                       |                     |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                          | <b>1 687 664.52</b> |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                         | <b>311 250.00</b>   |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 0.00                |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              | 0.00                |
| 3.            | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv                 | 0.00                |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                                      | 232 400.00          |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                                    | 78 850.00           |
| 6.            | Ostatní tvorba                                              | 0.00                |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                        | <b>57 500.00</b>    |
| 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                                             | 57 500.00           |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                   | <b>1 941 414.52</b> |

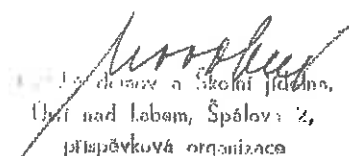
  
Dětský domov a školní jídelna,  
Ústí nad Labem, Špálova 2,  
příspěvková organizace

**Příloha****Fond investic****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Dětský domov a školní jídelna  
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2017 11:42:54

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

| Položka       |                                                                                                                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                                                                                                      |                     |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                                                                                                         | <b>26 837.60</b>    |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                                                                                                        | <b>359 067.00</b>   |
| 1.            | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu     | 359 067.00          |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                                                                                                | 0.00                |
| 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                |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                                                                                                       | <b>344 000.00</b>   |
| 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                                                                                                              | 344 000.00          |
| 4.            | Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost        | 0.00                |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                                                                                                  | <b>41 904.60</b>    |

  
Dětský domov a školní jídelna,  
Ústí nad Labem, Špálova 2,  
příspěvková organizace  
- 2 -

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna  
 Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245  
 sestavená k 31.12.2016  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení: 26.01.2017 11:44:51

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

| Číslo položky | Název položky                          | OBDOBÍ               |                     |                      |                      |
|---------------|----------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|               |                                        | BĚŽNÉ                |                     |                      | MINULÉ               |
|               |                                        | BRUTTO               | KOREKCE             | NETTO                |                      |
| <b>G.</b>     | <b>Stavby</b>                          | <b>17 247 700.40</b> | <b>2 589 172.40</b> | <b>14 658 528.00</b> | <b>15 003 482.00</b> |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky          | 17 247 700.40        | 2 589 172.40        | 14 658 528.00        | 15 003 482.00        |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| 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                 |

*[Signature]*  
 Dětský domov a Školní jídelna,  
 Ústí nad Labem, Špálova 2,  
 příspěvková organizace

Organizace: Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2  
IČ: 44555245

## **Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2016**

Datum zpracování: 19. ledna 2017

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

#### **Inventarizační činnosti:**

##### **1.1. Plán inventur**

*Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační 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 inventur byly dodrženy.*

##### **1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí**

*Proškolení proběhlo dne 10. listopadu 2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.*

##### **1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců**

*Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.*

#### **Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům**

*Bez přijatých opatření.*

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

*Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.*

*Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur, přírůstky a úbytky od tohoto data byly zahrnuty do inventurních soupisů následně zpracovaných.*

### Informace o inventarizačních rozdílech a dalších zjištěních

*V průběhu provádění inventarizace hmotného majetku nebyly zjištěny žádné rozdíly účetního stavu od stavu fyzického.*

*Při provádění dokladové inventarizace nebyly zjištěny rozdíly.*

Za HIK:

Předseda: Mgr.Bc. Alena Novotná

podpis

Člen: Jiří Berka

podpis

Člen: Naděžda Drtinová

podpis

Člen: Michal Vopařil

podpis

Ústí nad Labem 19. ledna 2017

Mgr. Bc. Alena Novotná  
ředitelka DD a ŠJ

Ústí nad Labem  
19. ledna 2017