

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Dětský domov „Země dětí“ a Školní jídelna, Česká Kamenice

IČ: 00412058

Číslo organizace: 1040

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2015
- 2) rozvaha k 31.12.2015
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015
- 4) příloha k 31.12.2015
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2015
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2015
- 7) rezervní fond k 31.12.2015
- 8) fond investic k 31.12.2015
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2015
- 10) inventarizační zpráva za r. 2015

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 8.4.2016

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 "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace**  
sídlo: **Komenského 491, Česká Kamenice**  
PSČ: **40721**  
IČ: **00412058**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2015 do 31.12.2015, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizaci **Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán organizace **Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, 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**

Naší odpovědností 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 "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace** k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2015 do 31.12.2015 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: 2.3.2016

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**

- 3x příjemce                      Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace
- 1x zpracovatel                  auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace a byla projednána za účasti

Ředitele organizace



Krajský úřad Ústeckého kraje  
OŠMT  
M. Barátová

Velká Hradební 48  
400 02 Ústí nad Labem

Č.j.: 0072/2016/DD

Vyřizuje: Hošnová

Česká Kamenice 25.1.2016  
[Hosnova.l@ddzemedeti.cz](mailto:Hosnova.l@ddzemedeti.cz)

### Výkazy roční účetní závěrky

V příloze Vám zasíláme roční účetní závěrku za rok 2015

S pozdravem

Mgr. Iva Hřídlová  
Ředitelka



Dětský domov „ZEMĚ DĚTÍ“  
a školní jídelna  
Česká Kamenice, Komenského 491  
příspěvková organizace

### Přílohy:

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha

Vyřizuje: Lenka Hošnová

**ROZVAHA - BILANCE**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 00412058

Název: Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

**Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. Komenského 491  
 obec Česká Kamenice  
 PSČ, pošta 407 21

**Místo podnikání**

ulice, č.p. Komenského 491  
 obec Česká Kamenice  
 PSČ, pošta 407 21

**Údaje o organizaci**

identifikační číslo 00412058  
 právní forma příspěvková organizace  
 zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

**Předmět podnikání**

hlavní činnost viz. zřizovací listina  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE 853100

**Kontaktní údaje**

telefon 412 582 630  
 fax  
 e-mail Hosnova.l@ddzemedeti.cz  
 WWW stránky

**Razítko účetní jednotky**

Dětský domov „ZEMĚ DĚTÍ  
 a školní jídelna  
 Česká Kamenice, Komenského 491  
 příspěvková organizace

**Osoba odpovědná za účetnictví**

Lenka Hošnová

Podpisový záznam osoby odpovědné  
 za správnost údajů

**Statutární zástupce**

Mgr. Iva Hřidelová

Podpisový záznam statutárního  
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2016, 7h18m 1s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Bružto	Bážíné	Korekce	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>32 728 260,21</b>	<b>4 557 357,02</b>	<b>26 170 923,19</b>	<b>26 269 269,59</b>
<b>A.</b>	<b>Stáší aktiva</b>		<b>30 046 334,16</b>	<b>4 557 357,02</b>	<b>25 488 977,14</b>	<b>25 759 057,14</b>
	<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>30 866,20</b>	<b>30 866,20</b>		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	30 866,20	30 866,20		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
	<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>30 015 467,96</b>	<b>4 526 490,82</b>	<b>25 488 977,14</b>	<b>25 759 057,14</b>
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	26 602 288,14	1 754 499,00	24 847 789,14	24 411 957,13
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 328 587,00	687 399,00	641 188,00	690 915,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 084 592,82	2 084 592,82		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	11. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
	<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>					
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
	<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>					
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupenných úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				

Číslo položky	Název položky	Systémový účel	Období		Minulé
			Běžné	Konec	
			Brutto	Netto	
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475			
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>2 681 946,05</b>	<b>2 681 946,05</b>	<b>2 500 212,45</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>63 594,31</b>	<b>63 594,31</b>	<b>71 956,42</b>
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119	63 594,31	63 594,31	71 956,42
4.	Nedokoncovaná výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>381 620,00</b>	<b>381 620,00</b>	<b>440 117,95</b>
1.	Odebíratelé	311			917,95
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	100 450,00	100 450,00	234 627,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	194 341,00	194 341,00	188 570,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	39 000,00	39 000,00	
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375			
29.	Náklady příštích období	381			
30.	Příjmy příštích období	385			
31.	Dohadné účty aktivní	388	46 650,00	46 650,00	9 200,00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 179,00	1 179,00	6 803,00

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Období		Mínus
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
III. Krátkodobý finanční majetek			2 236 731,74	2 236 731,74	1 988 138,08
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	2 005 314,18	2 005 314,18	1 786 487,52
10.	Běžný účet FKSP	243	162 005,56	162 005,56	162 032,56
15.	Ceniny	263	13,00	13,00	217,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	69 399,00	69 399,00	39 401,00



Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>				
			<b>28 170 923,19</b>	<b>28 259 289,59</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>				
<b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>				
1.	Jmění účetní jednotky		<b>26 532 221,85</b>	<b>26 819 726,13</b>
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401	<b>25 483 433,90</b>	<b>25 772 783,90</b>
4.	Kurzové rozdíly	403	24 763 783,90	25 160 513,90
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405	719 650,00	612 270,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	406		
7.	Opravy předcházejících účetních období	407		
		408		
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>				
1.	Fond odměn	411	<b>987 520,95</b>	<b>994 008,23</b>
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	91 556,14	91 556,14
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	172 140,56	168 594,56
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	203 397,60	261 420,60
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	207 267,06	245 007,34
			313 159,59	227 429,59
<b>III. Výsledek hospodaření</b>				
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		<b>61 267,00</b>	<b>52 934,00</b>
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	8 333,00	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	52 934,00	52 934,00
<b>D. Cizí zdroje</b>				
<b>I. Rezervy</b>				
1.	Rezervy		<b>1 638 701,34</b>	<b>1 439 543,46</b>
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>				
1.	Dlouhodobé úvěry	441		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	451		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	452		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	455		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	459		
9.	Zpřísředkování dlouhodobých transferů	472		
		475		
<b>III. Krátkodobé závazky</b>				
1.	Krátkodobé úvěry		<b>1 638 701,34</b>	<b>1 439 543,46</b>
4.	Jiné krátkodobé půjčky	281		
5.	Dodavatelé	289		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	321	40 358,83	47 171,46
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	324		
		326		

Číslo položky	Název položky	Sytetický účet	Období		Mínus
			Běžné	Minulý	
10.	Zaměstnanci	331	784 935,00		653 135,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	319 531,00		263 194,00
13.	Zdravotní pojištění	337	136 949,00		112 805,00
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	140 506,00		116 323,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343			
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	46 650,00		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375			
34.	Výdaje příštích období	383			
35.	Výnosy příštích období	384			
36.	Dohadné účty pasivní	369	100 450,00		234 627,00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	69 321,51		12 288,00

\* Konec sestavy \*

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 00412058

Název: Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Komenského 491  
obec Česká Kamenice  
PSČ, pošta 407 21

## Místo podnikání

ulice, č.p. Komenského 491  
obec Česká Kamenice  
PSČ, pošta 407 21

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 00412058  
právní forma příspěvková organizace  
zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

## Předmět podnikání

hlavní činnost viz. zřizovací listina  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 853100

## Kontaktní údaje

telefon 412 582 630  
fax  
e-mail Hosnova.l@ddzemedeeti.cz  
WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

Dětský domov „ZEMĚ DĚTÍ  
a školní jídelna  
Česká Kamenice, Komenského 491  
příspěvková organizace

## Osoba odpovědná za účetnictví

Lenka Hošnová

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

Mgr. Iva Hřídelová

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2016, 7h22m 8s

Číslo položky	Název položky	Sytentický účet		Běžné období		Minulé období					
		Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	2	Hlavní činnost	3	Hospodářská činnost	4		
<b>A. Náklady celkem</b>								<b>14 056 787,05</b>	<b>6 146,00</b>	<b>13 629 155,61</b>	<b>26 271,00</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>								<b>14 056 787,05</b>	<b>6 146,00</b>	<b>13 629 155,61</b>	<b>26 271,00</b>
501	1. Spotřeba materiálu		1 695 964,34				1 591 456,15		1 456,00		
502	2. Spotřeba energie		798 147,00				965 127,50		5 915,00		
503	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek		89 948,85								
504	4. Prodané zboží										
506	5. Aktivace dlouhodobého majetku										
507	6. Aktivace oběžného majetku										
507	7. Změna stavu zásob vlastní výroby										
508	8. Opravy a udržování										
511	9. Cestovné										
512	10. Náklady na reprezentaci		126 178,00				84 367,35				
513	11. Aktivace vnitroorganizačních služeb		27 742,00				22 737,00				
516	12. Ostatní služby		4 590,00				5 502,00				
518	13. Mzdové náklady		913 214,86				1 173 573,01				
521	14. Záonné sociální pojištění		7 125 855,00				6 686 148,00				18 900,00
524	15. Jiné sociální pojištění		2 391 596,00				2 238 769,00				
525	16. Záonné sociální náklady		29 544,00				27 656,00				
527	17. Jiné sociální náklady		113 835,00				114 471,60				
528	18. Daň silniční										
531	19. Daň z nemovitostí										
532	20. Jiné daně a poplatky										
538	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení		10 700,00				8 237,00				
541	23. Jiné pokuty a penále						901,00				
542	24. Dary a jiná bezúplatná předání						25,00				
543	25. Prodaný materiál										
544	26. Manka a škody										
547	27. Tvorba fondů										
548	28. Odpisy dlouhodobého majetku										
551	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek		373 321,00				384 294,00				
552	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek										
553	31. Prodané pozemky										
554	32. Tvorba a zúčtování rezerv										
555	33. Tvorba a zúčtování opravných položek										
556	34. Náklady z vyřazených pohledávek										
557	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku		128 282,00				52 484,00				
558							77 009,00				

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	2
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	227 869,00		196 398,00	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B.</b>	<b>Výnosy celkem</b>		<b>14 061 216,05</b>	<b>10 050,00</b>	<b>13 609 006,61</b>	<b>46 420,00</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>907 176,41</b>	<b>10 050,00</b>	<b>1 208 570,89</b>	<b>46 420,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	438 231,00		429 241,00	46 420,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	49 986,98		43 194,40	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	7 646,00			
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	277 231,28		456 414,35	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	134 081,15	10 050,00	279 721,14	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>1 047,64</b>		<b>1 716,72</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 047,64		1 716,72	

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	3
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>13 152 992,00</b>		<b>12 398 719,00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	13 152 992,00		12 398 719,00	
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		4 429,00	3 904,00	20 149,00-	20 149,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		4 429,00	3 904,00	20 149,00-	20 149,00

\* Konec sestavy \*

**PŘÍLOHA**

příspěvkové organizace zřizované ÚSC  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 00412058

Název: Dětský domov "Země dětí" a Školní jídelna, Česká Kamenice, Komenského 491, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

**Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. Komenského 491  
obec Česká Kamenice  
PSČ, pošta 407 21

**Místo podnikání**

ulice, č.p. Komenského 491  
obec Česká Kamenice  
PSČ, pošta 407 21

**Údaje o organizaci**

identifikační číslo 00412058  
právní forma příspěvková organizace  
zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

**Předmět podnikání**

hlavní činnost viz. zřizovací listina  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 853100

**Kontaktní údaje**

telefon 412 582 630  
fax  
e-mail Hosnova.l@ddzemedeti.cz  
WWW stránky

**Razítko účetní jednotky**

Dětský domov "ZEMĚ DĚTÍ"  
a školní jídelna  
Česká Kamenice, Komenského 491  
příspěvková organizace

**Osoba odpovědná za účetnictví**

Lenka Hošnová

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2016, 7h28m26s

**Statutární zástupce**

Mgr. Iva Hřídelová

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti.

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky 410/2009, ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací vnitřních předpisů.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona 563/1991 Sb, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ČÚS 701 - 710 a vnitřních předpisů organizace. Způsob účtování zásob: B - pohonné hmoty, čističí prostředky, potraviny, oblečení



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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 513 610,92
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 203 294,35
3.	Vyřazené pohledávky	905	310 451,00
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	999 865,57
<b>P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>			
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	939	
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 zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	
<b>P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	2 836 534,46
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	1 531 393,00 321 433,00
			983 708,46

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
	3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		
	4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		
	5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů		
	6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>	<b>19 632 400,00</b>	<b>19 697 191,70</b>
	1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
	3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
	4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
	5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	
	6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	
	7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	19 397 400,00
	8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	250 000,00
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>299 791,70</b>
	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 vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978	
	6. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979	
	7. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	
	8. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	
	9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
	10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
	11. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	
	12. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		
	1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
	2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
	3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
	4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
	5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	16 860 657,24-
			17 118 789,08-

**A.5. informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MÍNULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		263 194,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		112 805,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

**A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona**

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

**A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona**

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

Účetní jednotka v období, za které sestavuje účetní závěrku, neprodala ani nenabyla nemovitosti zapisované do katastru nemovitostí.

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

Investiční fond není finančně krytý o částku 120 179,60 Kč, z toho 42 222,00 Kč činí časové rozlišení transferů, 77 957,60 Kč jsou nedobytné pohledávky nad jeden rok.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ		
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	126 650,00		145 000,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	19 270,00		14 496,00

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

0.00 Nemáme pozemky s lesním porostem.

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

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

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

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

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

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

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

XCRGUPXA / PYA (07082015 / 27012015)

**K položce** *Doplnující informace*

Účtování o drobném dlouhodobém majetku: účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - hranice 7 000,00 Kč, účet 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek - hranice od 3 000,00 Kč.

**Částka**



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

K položce

Doplnující informace

Čísloka

Zisk v hlavní činnosti je tvořen úhradou škod způsobených dětmi. Zisk v doplňkové činnosti je tvořen odprodejem nepotřebného vybavení z důvodu ukončení činnosti.

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

K položce	Doplnující informace
	Částka

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
Nepředkládáme.		

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

Číslo	Název	Polozka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		168 594,56
A.II.	Tvorba fondu		70 356,00
	1. Základní přiděl		70 356,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		66 810,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		45 510,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		6 300,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		15 000,00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		172 140,56

## Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		506 427,94
D.II.	Tvorba fondu		181 468,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		64 577,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		116 891,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		277 231,28
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		277 231,28
			410 664,66

## Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>227 429,59</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		500 971,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		373 321,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		127 650,00
	7. Převody z rezervního fondu		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		
	1. Financování investičních výdajů		415 241,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		103 241,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		312 000,00
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>313 159,59</b>

**G. Stavby**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>26 602 288,14</b>	<b>1 754 499,00</b>		<b>24 847 789,14</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				24 411 957,13
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 105 400,90	98 964,00		1 006 436,90
G.6.	Ostatní stavby	25 496 887,24	1 655 535,00		23 841 352,24

**H. Pozemky**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>			
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>			
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		



**K. Doplnující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce      Poznámka

1. IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2. Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3. IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4. Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5. Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele oručením za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6. Vyše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či předchozímu dni.
7. Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručením z realizace garance.
8. Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9. Souhrm dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10. Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně smének), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

## L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

### Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboji výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

\* Konec sestavy \*



## Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2015

Datum zpracování: 18.1.2015

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 o vnitroorganizační směrnici. 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 13.3.2015. 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 porovnány na skutečnosti. U inventur byly vždy členy komise 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 provedené inventury.

### Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

#### 1. Inventurní soupis č. 1

Skutečný stav zjištěný inventurou je shodný s účetním stavem.

Komise č. 4:

Jitka Chudobová *Chudobova*

Mgr. Jitka Janoušková

Dagmar Holubová *Holubova*

**2. Inventurní soupis č. 2**

Skutečný stav zjištěný inventurou je shodný s účetním stavem.

**Komise č. 2:**

Jitka Chudobová  
Pavčina Nováková

*Chudobová*  
*Nováková*

**Komise č. 3**

Jitka Chudobová  
Lenka Vránová

*Chudobová*  
*Vránová*

**4. Inventurní soupis č. 3**

Skutečný stav zjištěný inventurou je shodný s účetním stavem.

**Komise č. 1:**

Lenka Hošnová  
Mgr. Iva Hřídlová  
Dagmar Holubová

*Hošnová*  
*Hřídlová*  
*Holubová*

**5. Inventurní soupis č. 4**

Skutečný stav zjištěný inventurou je shodný s účetním stavem.

**Komise č. 1:**

Lenka Hošnová  
Mgr. Iva Hřídlová  
Dagmar Holubová

*Hošnová*  
*Hřídlová*  
*Holubová*

**Komise č. 5:**

Lenka Hošnová  
Dagmar Holubová  
Jitka Chudobová

*Hošnová*  
*Holubová*  
*Chudobová*

**5. Inventurní soupis č. 5**

Skutečný stav zjištěný inventurou je shodný s účetním stavem.

**Komise č. 1:**

Lenka Hošnová  
Mgr. Iva Hřídlová  
Dagmar Holubová

*Hošnová*  
*Hřídlová*  
*Holubová*

**5. Inventurní soupis č. 6**

Skutečný stav zjištěný inventurou je shodný s účetním stavem.

**Komise č. 4:**

Jitka Chudobová  
Mgr. Jitka Janoušková  
Dagmar Holubová

*Chudobová*  
*Janoušková*  
*Holubová*

**5. Inventurní soupis č. 7**

Účet 909.0510 – rozdíl oproti skutečnému stavu na vkladních knížkách, není připsáný poslední vklad za prosinec dle přiloženého seznamu vkladů, který je přílohou inventurního soupisu. Po připsání bude provedena rozdílová inventura.

**Inventurní komise č. 4:**

Jitka Chudobová *Chudobová*

Mgr. Jitka Janoušková *J.J.*

Dagmar Holubová *D.H.*

**Závěr HIK:**

Rozdíly jsou na vkladních knížkách dětí, po připsání vkladů bude provedena rozdílová inventura.

**Nápravné opatření:**

Po připsání vkladů na vkladní knížky provést rozdílovou inventuru.

Za HIK:

Předseda: Mgr. Iva Hřídlová

Člen: Lenka Hošnová

Člen: Jitka Chudobová

Člen: Dagmar Holubová

*Hřídlová*  
*Hošnová*  
*Chudobová*  
*Holubová*