

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Krásná Lípa

IČ: 00412066

Číslo organizace: 1050

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



**AUDIT OBCE,
s.r.o.**

Klatovská 371, Příbram 261 01
Česká republika
tel. 0042 602 793 862
zápis Městským soudem v Praze,
oddíl C, vložka 97022
DIČ CZ 27110753
www.auditobce.cz

18.3.2016

46360/2016/KUJH



Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2015

**Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Smetanova 12,
příspěvková organizace**

Adresa sídla: Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa

IČ: 00412066

Poslán: zajištění výchovné, hmotné a sociální péče mládeži, která ze závažných důvodů nemůže být vychovávána ve vlastní rodině

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Smetanova 12, příspěvková organizace, tj. rozvahu k 31. 12. 2015, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 a přílohu této účetní závěrky.

Za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti, za navrzení a zajištění vnitřní kontroly nad sestavením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou a za uplatnění vhodných účetních metod odpovídá statutární orgán společnosti.

Naší úlohou je vydat, na základě provedeného auditu, výrok o této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto předpisy požadují naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Smetanova 12, příspěvková organizace, k 31. 12. 2015 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum: 1. března 2016



Auditorská společnost:
AUDIT OBCE, s.r.o.
oprávnění č. 431

Auditor:
Jan Svoboda
oprávnění č. 433

Přílohy: Účetní závěrka k 31. 12. 2015

ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace; IČO 00412066; Smetanova 17 407 46 Krásná Lípa

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.1.2016 v 15:16

20.1.2016 11525/2016/KUL



Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		22 776 915,93	8 192 130,92	14 584 785,01	14 411 802,31
A. Stálá aktiva		20 490 352,35	8 192 130,92	12 298 221,43	12 517 912,43
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		20 700,00	20 700,00	0,00	0,00
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	20 700,00	20 700,00		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého nehm.majetku	044				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		20 469 652,35	8 171 430,92	12 298 221,43	12 517 912,43
1. Pozemky	031	770 262,66		770 262,66	770 262,66
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021	15 133 702,79	3 986 928,96	11 146 773,83	11 335 702,83
4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022	1 654 720,00	1 273 535,06	381 184,94	411 946,94
5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 910 966,90	2 910 966,90		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého hm.majetku	045				
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5. Terminované vklady dlouhodobé	068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7. Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B. Oběžná aktiva		2 286 563,58	0,00	2 286 563,58	1 893 889,88
I. Zásoby		7 333,27	0,00	7 333,27	7 048,95
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	7 333,27		7 333,27	7 048,95
3. Materiál na cestě	119				
4. Nedokončená výroba	121				
5. Polotovary vlastní výroby	122				
6. Výrobky	123				
7. Pořízení zboží	131				
8. Zboží na skladě	132				

9. Zboží na cestě	138				
10. Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky		404 837,10	0,00	404 837,10	334 917,58
1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	241 470,00		241 470,00	213 200,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	86 299,00		86 299,00	72 385,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	7 000,00		7 000,00	22 500,00
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmů	341				
14. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15. Daň z přidané hodnoty	343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. Institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi	348				
27. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28. Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29. Náklady příštích období	381	70 068,10		70 068,10	26 832,58
30. Příjmy příštích období	385				
31. Dohadné účty aktivní	388				
32. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek		1 874 393,21	0,00	1 874 393,21	1 551 923,35
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	1 825 450,85		1 825 450,85	1 513 268,59
10. Běžný účet FKSP	243	37 495,36		37 495,36	27 265,76
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	11 447,00		11 447,00	11 389,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		14 584 785,01	14 411 802,31
C. Vlastní kapitál		13 769 802,25	13 705 165,66
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		12 320 429,49	12 543 908,49
1. Jmění účetní jednotky	401	12 254 415,43	12 474 106,43
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	66 014,06	69 802,06
4. Kurzové rozdíly	405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky		1 337 330,76	1 088 872,17
1. Fond odměn	411	46 921,65	68 705,65
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	45 533,24	50 348,00
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	4 076,75	4 076,75
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 149 215,01	905 848,66
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	91 584,11	59 893,11
III. Výsledek hospodaření		112 042,00	72 385,00
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		39 657,00	72 385,00
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	72 385,00	
D. Cizí zdroje		814 982,76	706 636,65
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9. Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III. Krátkodobé závazky		814 982,76	706 636,65
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	80 709,98	
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	280 923,00	282 040,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	5 313,00	4 813,00
12. Sociální zabezpečení	336	111 463,00	111 274,00
13. Zdravotní pojištění	337	47 773,00	47 692,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	28 639,00	29 740,00
17. Daň z přidané hodnoty	343		
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33. Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34. Výdaje příštích období	383		
35. Výnosy příštích období	384		
36. Dohadné účty pasivní	389	247 950,64	223 322,70
37. Ostatní krátkodobé závazky	378	12 211,14	7 754,95

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

18-01-2016

Dětský domov a školní jídelna
Krásná Lpa, Smetanova 12
příspěvková organizace
Tel. 412 383 275, IČ 004 12 086

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2015

ke dni : 31.12.2015

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2015\V060-201512K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

00412066	Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace
----------	--

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Aktiva celkem	14 584 785,01	14 411 802,31
Pasiva celkem	14 584 785,01	14 411 802,31
Rozdíl	0,00	0,00

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.1.2016 v 15:16

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		8 323 637,60		8 452 424,01	
I. Náklady z činnosti		8 323 637,60		8 452 424,01	
1. Spotřeba materiálu	501	1 049 910,77		1 034 791,72	
2. Spotřeba energie	502	332 490,00		431 448,27	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	61 346,60			
4. Prodané zboží	504				
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6. Aktivace oběžného majetku	507				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8. Opravy a udržování	511	45 272,00		69 967,00	
9. Cestovné	512	25 975,00		31 694,00	
10. Náklady na reprezentaci	513	8 088,86		8 192,32	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	605 033,53		553 347,34	
13. Mzdové náklady	521	4 213 524,00		4 257 499,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	1 429 519,00		1 441 298,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	17 658,60		17 804,25	
16. Zákonné sociální náklady	527	53 356,24		42 494,99	
17. Jiné sociální náklady	528				
18. Daň silniční	531				
19. Daň z nemovitostí	532				
20. Jiné daně a poplatky	538	3 200,00		3 100,00	
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23. Jiné pokuty a penále	542			1 000,00	
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25. Prodaný materiál	544				
26. Manka a škody	547				
27. Tvorba fondů	548				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	219 691,00		225 690,12	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31. Prodané pozemky	554				
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	164 492,00		241 783,00	
36. Ostatní náklady z činnosti	549	94 080,00		92 314,00	
II. Finanční náklady					
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				
III. Náklady na transfery					
1. Náklady vybraných úřadů, vlád, institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlád, institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		8 363 294,60		8 524 809,01	
I. Výnosy z činnosti		568 292,65		776 174,91	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	315 104,00		345 745,00	
3. Výnosy z pronájmu	603				
4. Výnosy z prodaného zboží	604				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10. Jiné pokuty a penále	642				
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12. Výnosy z prodeje materiálu	644				
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot. majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648	107 939,65		264 941,82	
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	145 249,00		165 488,09	
II. Finanční výnosy		125,95		119,06	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	125,95		119,06	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		7 794 876,00		7 748 515,04	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 794 876,00		7 748 515,04	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		39 657,00		72 385,00	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		39 657,00		72 385,00	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

18-01-2016

Dětský domov a školní jídelna
Krásná Lupa, Smetanova 12
příspěvková organizace
Tel. 412 353 275, IČ 004 12 066

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **12/2015**

ke dni : **31.12.2015**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2015\V061-201512K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **00412066**

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

Sídlo : **Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

P Ř Í L O H A
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 14.1.2016 v 15:23

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

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

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

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

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

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

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		1 064 437,41 1 501 828,44
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	22 023,90 22 023,90
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	771 610,51 727 476,52
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	270 803,00 752 328,02
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00 0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939	
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	947	
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952	
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955	
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00 0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00 0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
6.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
7.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981	
8.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982	
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ
			MINULÉ
12.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII.	Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		0,00
			0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	1 064 437,41
			1 501 828,44

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Spl.záv.pojistného na soc.zabezp.a přísp.na st.politiku,zaměst.	111 463,00	111 274,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	47 773,00	47 692,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.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 nejisté podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Investiční fond není krytý finančními prostředky z důvodu časového rozlišení investičního transferu (účet 403) částkou 9.785,94 Kč

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cen.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. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	3 788,00	3 788,04

F: Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	50 348,00
A.II.	Tvorba fondu	42 085,24
1.	Základní přiděl	42 085,24
2.	Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. pořiz. z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	46 900,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	14 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	2 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	18 500,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	12 400,00
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	45 533,24

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	909 925,41
D.II.	Tvorba fondu	329 522,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	58 119,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	271 403,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	86 155,65
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	86 155,65
D.IV.	Konečný stav fondu	1 153 291,76

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	59 893,11
F.II.	Tvorba fondu	219 691,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	219 691,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	188 000,00
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	188 000,00
4.	Posílení zdrojů určených k financ.údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	91 584,11

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	MINULÉ
G.	Stavby	15 133 702,79	3 986 928,96	11 146 773,83
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	15 133 702,79	3 986 928,96	11 146 773,83
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu			
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení			
G.5.	Jiné inženýrské sítě			
G.6.	Ostatní stavby			

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	MINULÉ
H.	Pozemky	770 262,66	0,00	770 262,66
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	600 218,66		600 218,66
H.4.	Zastavěná plocha	170 044,00		170 044,00
H.5.	Ostatní pozemky			

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje												
Projekt 1								Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3		
Dodavatel								Stavební fáze				
Obchodní firma 4								IČ 5		Rok zahájení 6		
										Rok ukončení 7		
Ocenění pořiz. majetku dle sml. 8		Výdaje vynaložené na pořízení majetku		platby za dostupnost						Další platby a plnění zadavatele		
				Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku						
				14	15	t-4	16		17		t-4	25
						t-3	18		19		t-3	26
						t-2	20		21		t-2	27
						t-1	22		23		t-1	28
		Celkem 13				Celkem			24		Celkem	29

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

18-01-2016

Dětský domov a školní jídelna
Krásná Lupa, Smetanova 12
právní subjekt
Tel. 412 383 275, IČ 004 12 066

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2015**

ke dni : **31.12.2015**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2015\V062-201512K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00412066**

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

Sídlo : **Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa**

Organizace: Dětský domov a Školní jídelna, Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa
IČ: 00412066

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2015

Datum zpracování: 14.1.2016.....

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 č. 369/2014. 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 prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 13.2.2015. 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 ověřeny na skutečnost.

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 zaznamenan v inventurních soupisech.

Inventarizace proběhla v plánovaných termínech, byla řádně připravena, majetek je řádně udržován a kontrolován.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

Rozdíl nebyl zjištěn, proto není nutné přijímat opatření k odstranění nedostatků.

Za HIK:

Předseda: jméno... Monika Dolejší podpis
Člen: jméno... Markéta Chudobová podpis
Člen: jméno... Hana Běhálková podpis
Člen: jméno... Milan Kastner podpis

Dětský domov a školní jídelna
Krásná Lupa, Smetanova 12
příspěvková organizace
Tel. 412 383 275, IČ 004 12 066

.....
Ředitelka DD a Šj Krásná Lupa