

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Čelakovského 822, Chomutov

IČ: 61345733

Číslo organizace: 2200

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 NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zřizovateli organizace

DĚTSKÝ DOMOV A ŠKOLNÍ JÍDELNA CHOMUTOV

příspěvková organizace

o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2015

Auditorská společnost: LN – AUDIT s. r.o.
Louny, Na Valích 510
oprávnění KAČR č. 333
Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Hora
Louny, V Domcích 2602
oprávnění KAČR č. 2061

Název účetní jednotky: **Dětský domov a Školní jídelna Chomutov,
příspěvková organizace**
Sídlo: **Chomutov, Čelákovského 822, PSČ: 430 02**
IČO: **613 45 733**
Právní forma: **příspěvková organizace**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov a Školní jídelna Chomutov, příspěvková organizace**, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkaz zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán 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 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 nesprávnosti.

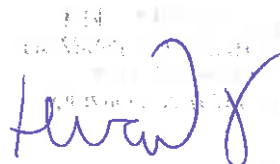
Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování 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 k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum zprávy auditora: 25. února 2016



Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

Rozvaha příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

25.1.2016 14574/2016/KUUH



ke dni **31.12.2015**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	61345733

Dětský domov a školní jídelna

Chomutov

Čelakovského 822


Chomutov

430 02

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM			50 866 339.96	12 005 216.99	38 861 122.97	39 444 680.13
A. Stálá aktiva			47 213 947.79	12 005 216.99	35 208 730.80	35 705 623.80
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			232 513.67	232 513.67		
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	232 513.67	232 513.67		
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				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			46 981 434.12	11 772 703.32	35 208 730.80	35 705 623.80
1.	Pozemky	031	935 439.28		935 439.28	935 439.28
2.	Kulturní předměty	032	24 800.00		24 800.00	24 800.00
3.	Stavby	021	38 709 268.86	5 800 220.00	32 909 048.86	33 296 144.86
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	2 134 506.16	870 063.50	1 264 442.66	1 374 239.66
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 102 419.82	5 102 419.82		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	75 000.00		75 000.00	75 000.00
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				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B. Oběžná aktiva			3 652 392.17		3 652 392.17	3 739 056.33
I. Zásoby			27 853.31		27 853.31	20 211.68
1.	Pořízení materiálu	111				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4	
			OBDOBÍ				MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
2.	Materiál na skladě	112	27 853.31		27 853.31	20 211.68	
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		1 945 089.55		1 945 089.55	2 344 268.60	
1.	Odeběratelé	311	24 000.00		24 000.00		
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	887 905.00		887 905.00	563 742.00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	999 788.00		999 788.00	8 000.00	
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 vybrannými ústředními vládními institucemi	346					
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348					
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373					
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375					
29.	Náklady příštích období	381	33 396.55		33 396.55	24 490.60	
30.	Příjmy příštích období	385					
31.	Dohadné účty aktivní	388					
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				1 748 036.00	
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 679 449.31		1 679 449.31	1 374 576.05	
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					
9.	Běžný účet	241					
9.	Běžný účet	241	1 523 862.59		1 523 862.59	1 211 041.11	
10.	Běžný účet FKSP	243	100 828.72		100 828.72	108 414.94	
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky						
15.	Ceniny	263	351.00		351.00	65.00	
16.	Peníze na cestě	262					
17.	Pokladna	261	54 407.00		54 407.00	55 055.00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			1 BĚŽNÉ	2 MINULÉ
PASIVA CELKEM			38 861 122.97	39 444 680.13
C.	Vlastní kapitál		36 788 854.97	37 387 214.20
I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		35 022 444.29	35 521 300.29
1.	Jméni účetní jednotky	401	35 369 388.29	35 866 281.29
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 506.00	5 469.00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-350 450.00	-350 450.00
II.	Fondy účetní jednotky		398 043.91	497 547.14
1.	Fond odměn	411	3 877.00	3 877.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	108 834.14	116 342.37
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	43 741.00	43 741.00
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	30 000.00	
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	211 591.77	333 586.77
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416		
III.	Výsledek hospodaření		1 368 366.77	1 368 366.77
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			131 726.51
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	1 368 366.77	1 236 640.26
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		2 072 268.00	2 057 465.93
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		2 072 268.00	2 057 465.93
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	45 054.00	65 474.93
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	761 143.00	774 015.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	20 189.00	1 901.00
12.	Sociální zabezpečení	336	315 044.00	307 677.00
13.	Zdravotní pojištění	337	135 029.00	132 197.00
14.	Důchodové spoření	338		2 290.00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	101 598.00	90 621.00
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	673 485.00	680 936.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	20 726.00	2 354.00

Sestaveno dne: 21.01.2016 9:01:04	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn: DĚTSKÝ DOMOV A ŠKOLNÍ JÍDELNA 430 02 CHOMUTOV Čelakovského 822 příspěvková organizace IČ: 61345733 5

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Dětský domov a školní jídelna

Chomutov

Čelakovského 822

Chomutov

430 02

ke dni 31.12.2015

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	61345733

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 účetní jednotky		2 953 005.64	1 909 049.41
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	42 039.20	42 039.20
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 903 515.44	1 867 010.21
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 007 451.00	
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	DI. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	DI. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	DI. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	DI. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	DI. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		1 030 000.00	480 000.00

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
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	1 030 000.00	480 000.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		152 226.44	
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974	152 226.44	
5.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
6.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
7.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
8.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
9.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
10.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
11.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
12.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	1 770 779.20	1 429 049.41

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na SZ a SZP	315 044.00	307 677.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního poj.	135 029.00	132 197.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u fin. orgánů	101 598.00	90 621.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky CP zajištěné převodem pen.prostř.	364		
B.3.	Prodej aktiva se sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se 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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	1 963.00	1 699.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	116 342.37
A.II.	Tvorba fondu	115 040.77
1.	Základní přiděl	115 040.77
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	122 549.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	29 230.00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	71 600.00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	21 719.00
A.IV.	Konečný stav fondu	108 834.14

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	43 741.00
D.II.	Tvorba fondu	161 726.51
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	131 726.51
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	30 000.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	131 726.51
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	131 726.51
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	73 741.00

Investiční fond

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	333 586.77
F.II.	Tvorba fondu	496 893.00
1.	Ve výši odpisů DNHM a DHM	496 893.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje DHM	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	618 888.00
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo úůjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	387 000.00
4.	Posílení zdr.urč. k fin. údrž. a opr. maj.	231 888.00
F.IV.	Konečný stav fondu	211 591.77

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	38 709 268.86	5 800 220.00	32 909 048.86	33 296 144.86
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	34 980 314.63	5 240 860.00	29 739 454.63	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	47 841.89	7 183.00	40 658.89	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	3 681 112.34	552 177.00	3 128 935.34	33 296 144.86

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	935 439.28		935 439.28	935 439.28
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	694 910.28		694 910.28	935 439.28
H.4.	Zastavěná plocha	240 529.00		240 529.00	
H.5.	Ostatní pozemky				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
A.1.	PŘÍJMY CELKEM		
I.	Příjmy z daní		
II.	Příjmy ze sociálních příspěvků		
III.	Příjmy z transferů		
1.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - běžné		
2.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - kapitál.		
3.	Příjmy z transf. od mezin. org. - běžné		
4.	Příjmy z transf. od mezin. org. - kapitál.		
5.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - běž.		
6.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - kap.		
IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti		
1.	Úroky		
2.	Podíly na zisku		
3.	Nájemné		
4.	Jiné příjmy z vlastnictví		
5.	Prodej zboží a služeb na tržním prin.		
6.	Správní poplatky		
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		
8.	Pokuty, penále a propadnutí		
9.	Dary - běžné		
10.	Dary - kapitálové		
11.	Ostatní příjmy		
A.2.	VÝDAJE CELKEM		
V.	Mzdy a platy peněžní		
1.	Mzdy a platy peněžní		
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		
3.	Sociální příspěvky		
VI.	Výdaje na nákupy zboží a služeb		
VII.	Výdaje na úroky		
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sekt.		
2.	Ostatní výdaje na úroky		
VIII.	Výd. na transf. podnik.subj. jiné než inv.		
IX.	Výdaje na transfery		
1.	Výdaje na transf. zahr. vládám - běž.		
2.	Výdaje na transf. zahr. vládám - kap.		
3.	Výdaje na transf. mezin. org. - běž.		
4.	Výdaje na transf. mezin. org. - kap.		
5.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - běž.		
6.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - kap.		
X.	Výdaje na sociální dávky		
1.	Dávky sociálního zabezpečení		
2.	Dávky sociální pomoci		
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		
XI.	Jiné výdaje z provozní činnosti		
1.	Podíly na zisku		
2.	Nájemné		
3.	Ostatní výdaje - běžné		
4.	Ostatní výdaje - kapitálové		
B.	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFIN. AKTIV		
B.1.	Nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
B.2.	Prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
I.	Kulturní předměty		
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
III.	Ostatní prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
C.	SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ		
D.	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ		
D.1.	Čistá změna fin. aktiv jiných než oběživo		

M. Doplnující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (+)		
II.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (-)		
III.	Poskytnuté půjčky (+)		
IV.	Splátky poskytnutých půjček (-)		
D.2.	Čistá změna st. příj. půjček a vyd. dluhop		
I.	Přijaté půjčky (+)		
II.	Splátky přijatých půjček (-)		
III.	Vydané dluhopisy (+)		
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)		
E.	Čistá změna oběživa a depozit		

Sestaveno dne:

21.01.2016 9:25:07

Podpisový záznam



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

 DĚTSKÝ DOMOV ŠKOLNÍ JÍDELNA
 430 02 CHOMUTOV
 Čelakovského 822
 příspěvková organizace
 IČ: 61345733

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

Dětský domov a školní jídelna

Chomutov

Čelakovského 822

Chomutov

430 02

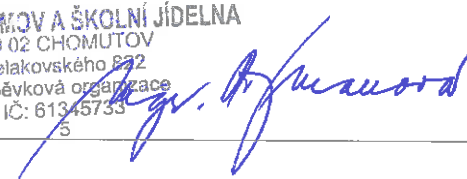
ke dni **31.12.2015**
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	61345733

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
A.	NÁKLADY CELKEM		22 969 756.00				23 692 942.44			
I.	Náklady z činnosti		22 969 756.00				23 692 942.44			
1.	Spotřeba materiálu	501	1 961 403.20				2 192 858.37			
2.	Spotřeba energie	502	732 528.99				861 943.24			
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	49 994.38							
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	572 593.04				627 760.09			
9.	Cestovné	512	27 185.00				14 924.00			
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 235.00				2 312.00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516								
12.	Ostatní služby	518	1 940 995.08				2 634 982.51			
13.	Mzdové náklady	521	11 614 077.00				12 037 279.00			
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 895 754.00				4 054 187.00			
15.	Jiné sociální pojištění	525	49 984.51				52 658.73			
16.	Zákonné sociální náklady	527	133 700.48				147 694.35			
17.	Jiné sociální náklady	528								
18.	Daň silniční	531								
19.	Daň z nemovitostí	532								
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 279.00				3 000.00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541								
23.	Jiné pokuty a penále	542	9 327.00				25 914.00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543								
25.	Prodaný materiál	544								
26.	Manka a škody	547	1 000.00							
27.	Tvorba fondů	548								
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	496 893.00				475 152.00			
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 odepsaných pohledávek	557	1 007 451.00				242 807.00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	237 373.00				146 308.73			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	230 982.32				173 161.42			
II.	Finanční náklady									
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561								
2.	Úroky	562								
3.	Kurzové ztráty	563								

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		22 969 756.00		23 824 668.95	
I.	Výnosy z činnosti		1 030 294.00		935 199.80	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	781 157.00		745 822.00	
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 hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	246 887.00		182 594.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	2 250.00		6 783.80	
II.	Finanční výnosy				53.81	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			53.81	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		21 939 462.00		22 889 415.34	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	21 939 462.00		22 889 415.34	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním				131 726.51	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období				131 726.51	

Sestaveno dne: 21.01.2016 9:01:51	Podpisový záznam: DETSKÝ DOMOV A ŠKOLNÍ JÍDELNA 430 02 CHOMUTOV Čelakovského 822 příspěvková organizace IČ: 61345733 
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn:

Organizace: Dětský domov a Školní jídelna Chomutov
IČ: 613 45 733

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2015

Datum zpracování: 14. 1. 2016

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitřní 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 vnitřní 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.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 26.11.2015. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.

Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou. 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, účetní 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 zaznamenán v inventurních soupisech.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) **Inventurní komise č. 1** – běžné účty, pohledávky, závazky, vlastní zdroje

Rekapitulace zjištění:

Nebyly zjištěny žádné rozdíly viz příloha k závěrečné inventarizační zprávě 2015

b) **Inventurní komise č. 2** – zásoby účet 11201 (potravin) a 11202 (drogerie)

Rekapitulace zjištění:

Nebyly zjištěny žádné rozdíly viz příloha k závěrečné inventarizační zprávě 2015

c) **Inventurní komise č. 3** – dlouhodobý majetek účty 9xx

Rekapitulace zjištění:

Nebyly zjištěny žádné rozdíly viz příloha k závěrečné inventarizační zprávě 2015

d) **Inventurní komise č. 4** – dlouhodobý majetek účty 01x, 02x, 03x, 04x, 07x 08x

Rekapitulace zjištění:

Nebyly zjištěny žádné rozdíly viz příloha k závěrečné inventarizační zprávě 2015

e) **Inventurní komise č. 5** – pokladna a ceniny

Rekapitulace zjištění:

Nebyly zjištěny žádné rozdíly viz příloha k závěrečné inventarizační zprávě 2015

Za HIK:

Předseda: Mgr. Bosáková Iva

Člen: Bc. Novotná Hana

Člen: Bc. Petreková Petra

podpis

podpis

podpis

.....
Mgr. Jitka Pojmanová
ředitelka organizace

DĚTSKÝ DOMOV A ŠKOLNÍ JÍDELNA
430 02 CHOMUTOV
Čelakovského 822
příspěvková organizace
IČ: 81345733
4