

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2015

Název příspěvkové organizace: Dětský domov, Základní škola
a Střední škola, Žatec

IČ: 62247859

Číslo organizace: 4130

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, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace**
sídlo: **Pražská 808, Žatec**
PSČ: **438 01**
IČ: **62247859**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, 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 organizace **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku
Statutární orgán organizace **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, 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 auditorскими 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, Základní škola a Střední škola, Žatec, 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 auditorských společností: **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: 3.3.2016

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 organizace Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková
- 1x zpracovatel auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace a byla projednána za účasti

Ředitele organizace



Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, Pražská 808, příspěvková organizace

škola: 415710795

fax: 415710795, 415710588

E-mail: ddzatec@seznam.cz

domov: 415210842, 415711463, 415710588

IČO: 62247859

Vyřizuje: Stejskalová Petra, účetní

Krajský úřad
odbor školství, mládeže a tělovýchovy
pí Barátová Miroslava
Velká Hradební 48
400 02 Ústí nad Labem

čj.: DDZ/00.205/2016

V Žatci dne: 25. 1. 2016

Účetní závěrka k 31. 12. 2015

V příloze zasíláme účetní závěrku k 31. 12. 2015 s těmito výkazy:

- 1x rozvaha,
- 1x výkaz zisku a ztráty,
- 1x příloha.

Vše sestavené v Kč na dvě desetinná místa.

Dětský domov, Základní škola a Střední škola,
Žatec, příspěvková organizace
Pražská 808, 438 01 Žatec



Mgr. Bc. Lenka Woloszczuková
ředitelka DD, ZŠ a SŠ Žatec

Přílohy

ke dni 31.12.2015

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	62247859

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace
Pražská
Žatec
438 01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
AKTIVA CELKEM			71 413 431.60	14 524 645.18	56 888 786.42	56 770 128.90
A. Stálá aktiva			65 486 704.18	14 524 645.18	50 962 059.00	51 609 327.00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			109 073.30	109 073.30		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolnenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	109 073.30	109 073.30		
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			65 377 630.88	14 415 571.88	50 962 059.00	51 609 327.00
1.	Pozemky	031	1 375 211.93		1 375 211.93	1 375 211.93
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	56 086 799.37	6 646 231.00	49 440 568.37	50 035 612.37
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	2 095 896.60	1 949 617.90	146 278.70	198 502.70
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 819 722.98	5 819 722.98		
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				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B. Oběžná aktiva			5 926 727.42		5 926 727.42	5 160 801.90
I. Zásoby			140 874.28		140 874.28	117 040.59
1.	Pořízení materiálu	111				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119	140 874.28		140 874.28	117 040.59
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polootovary 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		1 300 111.31		1 300 111.31	808 322.96
1.	Odeběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	304 213.00		304 213.00	547 242.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	65 729.00		65 729.00	163 956.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336	19 500.00		19 500.00	6 500.00
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	99 290.56		99 290.56	68 502.67
30.	Příjmy příštích období	385	1 500.00		1 500.00	338.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	792 680.00		792 680.00	
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	17 198.75		17 198.75	21 784.29
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 485 741.83		4 485 741.83	4 235 438.35
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	4 369 381.71		4 369 381.71	4 129 081.33
10.	Běžný účet FKSP	243	109 916.12		109 916.12	71 555.02
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	6 444.00		6 444.00	34 802.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			56 888 786.42	56 770 128.90
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál			
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		52 945 186.48	53 157 820.25
1.	Jmění účetní jednotky		51 306 745.62	51 959 569.62
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401	50 929 113.82	51 576 381.82
4.	Kurzové rozdíly	403	88 889.00	94 445.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	406		
7.	Opravy předcházejících účetních období	407		
		408	288 742.80	288 742.80
II.	Fondy účetní jednotky		1 566 703.98	1 168 156.42
1.	Fond odměn		133 178.00	133 178.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	411	140 614.87	93 639.31
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	412	301 971.61	301 971.61
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	413	747 622.50	454 318.50
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	414	243 317.00	185 049.00
		416	71 736.88	30 094.21
III.	Výsledek hospodaření		41 642.67	51.21
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	30 094.21	30 043.00
D.	Cizí zdroje		3 943 599.94	3 612 308.65
I.	Rezervy			
1.	Rezervy			
II.	Dlouhodobé závazky	441		
1.	Dlouhodobé úvěry			
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.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	472		
		475		
III.	Krátkodobé závazky		3 943 599.94	3 612 308.65
1.	Krátkodobé úvěry			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	281		
5.	Dodavatelé	289		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	321	428 267.26	21 433.03
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	324		
10.	Zaměstnanci	326		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	331	1 386 681.00	1 646 435.00
12.	Sociální zabezpečení	333		
13.	Zdravotní pojištění	336	537 112.00	683 609.00
14.	Důchodové spoření	337	231 156.00	293 656.00
15.	Daň z příjmů	338	1 873.00	2 570.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	341		
17.	Daň z přidané hodnoty	342	171 121.00	274 076.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	343		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	345		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	347		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	349		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	374	792 680.00	
34.	Výdaje příštích období	375		
35.	Výnosy příštích období	383	220.00	223.00
36.	Dohadné účty pasivní	384	23 061.00	32 551.00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	389	300 412.08	557 717.00
		378	71 016.60	100 038.62

Sestaveno dne:

22.01.2016 13:53:50

Podpisový záznam



Dětský domov, Základní škola a Střední škola,
Žatec, příspěvková organizace
Pražská 808, 438 01 Žatec

⑤

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace

ke dni 31.12.2015

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
000000	62247859

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace
Pražská
Žatec
438 01

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		37 097 771.33				34 260 295.90			
i.	Náklady z činnosti		37 097 771.33				34 260 295.90			
1.	Spotřeba materiálu	501	4 171 741.44				3 595 513.75			
2.	Spotřeba energie	502	1 155 141.00				1 472 945.01			
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	95 164.00							
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	398 554.19				244 674.36			
9.	Cestovné	512	66 072.00				35 471.00			
10.	Náklady na reprezentaci	513								
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516								
12.	Ostatní služby	518	2 480 711.83				2 174 979.02			
13.	Mzdové náklady	521	19 781 774.00				18 649 748.00			
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 638 257.00				6 293 091.00			
15.	Jiné sociální pojištění	525	82 000.68				77 737.69			
16.	Zákonné sociální náklady	527	405 605.56				269 066.09			
17.	Jiné sociální náklady	528								
18.	Daň silniční	531								
19.	Daň z nemovitostí	532								
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 500.00				4 835.92			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541								
23.	Jiné pokuty a penále	542								
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	647 268.00				735 577.00			
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	84 134.00				79 500.00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	722 038.63				207 991.06			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	364 809.00				419 166.00			
II.	Finanční náklady									
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561								
2.	Úroky	562								
3.	Kurzové ztráty	563								

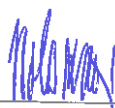
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou					
5.	Ostatní finanční náklady	564				
		569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních 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					
	Výnosy z činnosti		37 139 414.00		34 260 347.11	
			1 108 339.00		1 224 107.30	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	888 147.00		938 768.00	
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	107 472.00		97 600.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	112 720.00		187 739.30	
II.	Finanční výnosy				104.81	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			104.81	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		36 031 075.00		33 036 135.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	36 031 075.00		33 036 135.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		41 642.67		51.21	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		41 642.67		51.21	

Sestaveno dne:

22.01.2016 13:59:44

Podpisový záznam



Dětský domov, Základní škola a Střední škola,
Žatec, příspěvková organizace
Pražská 808, 438 01 Žatec

⑤

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

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

ke dni 31.12.2015

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

DKEČ	IČ
000000	62247859

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Žatec,
příspěvková organizace

Pražská

Žatec

438 01

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		5 805 860.52	2 658 578.52
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	68 327.30	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 670 824.70	
3.	Vyřazené pohledávky	905	466 057.00	395 794.00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 600 651.52	2 262 784.52
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.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.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.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. 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.		5 579 350.12	5 587 150.12

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	637 972.12	645 772.12
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	4 941 378.00	4 941 378.00
P.VII.	Další podmíněné závazky			
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		
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.	Vyrovnavací účet k podrozvahovým účtům	999	226 510.40	-2 928 571.60

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	537 112.00	683 609.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního poj.	231 156.00	293 656.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u fin. orgánů		

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. Doplňující 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.	5 556.00	5 712.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
A.II.	Tvorba fondu	93 639.31
1.	Základní příděl	196 312.56
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	196 312.56
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	
1.	Půjčky na bytové účely	149 337.00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	39 070.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	18 890.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	5 000.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	77 400.00
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	8 977.00
		140 614.87

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	756 290.11
D.II.	Tvorba fondu	400 776.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	34 035.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	366 741.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	107 472.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	107 472.00
D.IV.	Konečný stav fondu	1 049 594.11

Investiční fond

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	185 049.00
F.II.	Tvorba fondu	647 268.00
1.	Ve výši odpisů DNHM a DHM	647 268.00
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	589 000.00
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo úújček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	589 000.00
4.	Posílení zdr.urč. k fin. údrž. a opr. maj.	
F.IV.	Konečný stav fondu	243 317.00

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
Č.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	56 086 799.37	6 646 231.00	49 440 568.37	50 035 612.37
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	47 551 238.78	5 424 742.00	42 126 496.78	42 633 472.78
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	7 454 451.30	1 110 006.00	6 344 445.30	6 417 381.30
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	1 081 109.29	111 483.00	969 626.29	984 758.29
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	1 375 211.93		1 375 211.93	1 375 211.93
H.1.	Stavební pozemky	494 348.00		494 348.00	494 348.00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	100 214.33		100 214.33	100 214.33
H.5.	Ostatní pozemky	780 649.60		780 649.60	780 649.60

I. Doplňující informace k položkce "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. Doplňující informace k položkce "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.	Vým.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		

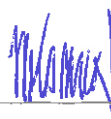
M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

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:

22.01.2016 13:56:34

Podpisový záznam



 Dětský domov, Základní škola a Střední škola,
 Žatec, příspěvková organizace
 Pražská 808, 438 01 Žatec



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2015

o provedení inventarizace majetku a závazků organizace

umístěného:

- budova DD, Pražská 808, prostory budovy DD.
- škola Svatopluka Čecha 2773
- bytové jednotky – Šafaříkova 2536, Studentská 1139, Jabloňová 2725, Ostrov 2283, Volyňských Čechů 1037 –byt č. 5 a 7.

Jméno zaměstnance za svěřený majetek – Olga Adámková, maj.referent
Dohoda o hmotné odpovědnosti sepsána dne 24.9.2004

Vyhodnocení dodržení vyhl.270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1. **Plán inventur** – plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inv.komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inv.komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.
Termíny inventur byly dodrženy.
2. **Proškolení členů inv. komisí:**
Proškolení proběhlo dne **6. 11. 2015**, což je doloženo prezenční listinou.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny se skutečností.
U inventur byly vždy se členy komise přítomny osoby odpovědné za majetek.

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

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inv.položek.

Složení dílčí inventarizační komise:

DIK č.1: DHM, DNHM,DDHM,DDNHM

Předseda – Mgr. Marta Karasová

Členové - Ilona Gembecová
- Olga Adámková
- Eva Kroupová
- Jelena Kotvasová

DIK č. 2: skladové zásoby

Předseda – Mgr. Marta Karasová

Členové - Petra Stejskalová
- Ilona Gembecová

DIK č. 3: peněžní prostředky
Předseda - Petra Stejskalová
Členové - Mgr. Marta Karasová
- Eva Kroupová

DIK č. 4: dokladová inv.
Předseda - Eva Kroupová
Členové - Olga Adámková
- Ilona Gembecová
- Drahomíra Fajtová

Prohlášení DIK:

Podepsaní členové DIK prohlašují, že byli seznámeni s platnými předpisy pro inventarizaci, že provedli fyzickou inventuru řádně a pečlivě, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Fyzicky inventarizovaný majetek je sepsán na místních seznamech.

Informace o dalších zjištěních:

Typ zjištění - návrh na odpis pohledávek.

Popis zjištění - škodní komise navrhla k odpisu nedobytné pohledávky ke dni 31.12.2015 v celkové výši 84.134,- Kč, z toho:

- za období od 4/2008 do 3/2012 - 72.589,- Kč
- za období od 8/2013 -Kotera Josef - 11.545,- Kč

Stanovisko odp. osob - pohledávky ve výši 13.871 /11.545,-Kč + 2.326,- Kč/ se jeví jako nevymožitelné.

Postup vymáhání pohledávek tvoří:

přílohy č. 1,2: „ Vyjádření škodní komise k návrhu na odpis pohledávek“.

HIK navrhuje provedení odpisu pohledávek.

Odpisy pohledávek byly proúčtovány ještě do závěrky r. 2015 a to účetními doklady č. U000078 ze dne 19.5.2015 a U000208 ze dne 31. 12. 2015.

Závěr HIK:

Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Za HIK:

Předseda: Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka
Člen: Mgr. Karasová Marta
Člen: Stejskalová Petra
Člen: Gembecová Ilona

Podpis:
Podpis:
Podpis:
Podpis:

Datum zpracování: 15. 1. 2016

Ředitelka DD, ZŠ a SŠ:

Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka:

Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka
Základní škola a SŠ
Zálec, příspěvková organizace
Praha 808, 438 01 Zálec

