

Odbor sociálních věcí

Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení /neschválení účetní závěrky za rok 2015

Název příspěvkové organizace:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace

Sídlo: Dubí, Na Výšině č.p. 494, PSČ 417 01

IČ: 63787849

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2015, dle „Směrnice“ S-02/2014, článek 2 , odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“.

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní uzávěrce za rok 2015:

Odbor sociálních věcí stanovil příspěvkovým organizacím v oblasti sociální ověření účetní závěrky za rok 2015 nezávislým auditorem.

V souladu s výrokem auditora, že „Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí – Teplice, 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“, odbor sociálních věcí **doporučuje zřizovateli schválit účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2015**

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí





**AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.**

Klatovská 371
261 01 Příbram V
Česká republika
tel. 0042 602 379 862
zapsaná Městským soudem v
Praze, oddíl C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2015

**Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice,
příspěvková organizace**

Adresa sídla: Dubí, Na Výšině č.p. 494, PSČ 417 01

IČ: 63787849

Poslán: poskytování sociálních služeb, provádění dalších činností v sociálních službách

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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 Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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: 14. března 2016



Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING spol. s r.o.
oprávnění č. 346

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění č. 2081

Přílohy: Účetní závěrka k 31. 12. 2015

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 63787849

Název: Podkrušnohorské domovy sociálních služeb



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Na výšině 494
obec DUBÍ
PSČ, pošta 41701

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 63787849
právní forma příspěvková organizace (ÚSC)
zřizovatel Krajský úřad Ústí n.L.

Předmět podnikání

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

Kontaktní údaje

telefon 417571102
fax 417571993
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů**Statutární zástupce**

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2016, 7h16m38s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé			
			Běžné		Korekce				
			Brutto	Netto					
AKTIVA CELKEM						227 156 572,05	69 878 328,91	157 278 243,14	157 993 620,69
A. Stálá aktiva						207 674 940,97	69 878 328,91	137 796 612,06	136 004 204,24
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						353 451,44	353 451,44		
	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	353 451,44	353 451,44					
	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						207 275 586,90	69 524 877,47	137 750 709,43	135 947 604,43
	1. Pozemky	031	5 428 571,00				5 428 571,00		5 428 571,00
	2. Kulturní předměty	032							
	3. Stavby	021	147 674 343,11				20 139 429,50	127 534 913,61	125 957 582,61
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	22 233 646,32				17 446 421,50	4 787 224,82	4 561 450,82
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025							
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	31 939 026,47				31 939 026,47		
	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. Termínované vklady dlouhodobé	068							
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069							
IV. Dlouhodobé pohledávky						45 902,63		45 902,63	56 599,81
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462							
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464							
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465							

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
			Brutto			
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	45 902,63		45 902,63	56 599,81
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprošředkování dlouhodobých tranferů	475				
B.	Oběžná aktiva		19 481 631,08		19 481 631,08	21 989 416,45
I.	Zásoby		385 235,77		385 235,77	268 800,80
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
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	377 396,77		377 396,77	260 961,80
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139	7 839,00		7 839,00	7 839,00
II.	Krátkodobé pohledávky		3 361 645,99		3 361 645,99	921 257,20
1.	Odběratelé	311	3 018 279,98		3 018 279,98	394 428,60
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	124 140,00		124 140,00	241 040,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	137 424,00		137 424,00	69 895,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	26 000,00		26 000,00	28 917,00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprošředkování krátkodobých tranferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	25 985,01		25 985,01	13 787,40
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	29 817,00		29 817,00	138 189,20

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
III. Krátkodobý finanční majetek			15 734 749,32		15 734 749,32	20 799 358,45
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	7 843 482,93		7 843 482,93	7 060 948,19
9.	Běžný účet	241	6 933 880,09		6 933 880,09	12 550 252,12
10.	Běžný účet FKSP	243	686 623,30		686 623,30	889 262,14
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	270 763,00		270 763,00	298 896,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
		Běžné	Minulé	
PASIVA CELKEM			157 278 243,14	157 993 620,69
C.	Vlastní kapitál		139 090 538,67	140 492 157,54
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		137 848 416,33	136 045 311,33
1.	Jmění účetní jednotky	401	137 848 416,33	136 045 311,33
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
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		1 230 817,63	4 434 068,60
1.	Fond odměn	411	69 285,61	63 154,61
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	872 133,66	992 566,24
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	250 424,68	257 072,10
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		100,97
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	38 973,68	3 121 174,68
III.	Výsledek hospodaření		11 304,71	12 777,61
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		11 304,71	12 777,61
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		18 187 704,47	17 501 463,15
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		18 187 704,47	17 501 463,15
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	981 525,54	1 537 305,96
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	2 052 547,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
10.	Zaměstnanci	331	41 600,00	38 111,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 616 164,00	1 329 912,00
13.	Zdravotní pojištění	337	693 981,00	570 863,00
14.	Důchodové spoření	338	3 731,00	3 026,00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	543 214,00	370 556,00
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		35 000,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		3 000 000,00
33.	Zprostředkování krátkodobých tranferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383	53 102,00	
35.	Výnosy příštích období	384		
36.	Dohadné účty pasivní	389	120 400,00	48 000,00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	12 081 439,93	10 568 689,19
		* Konec sestavy *		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY



příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 63787849

Název: Podkrušnohorské domovy sociálních služeb

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Stídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Na výšině 494
obec DUBÍ
PSČ, pošta 41701

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 63787849
právní forma příspěvková organizace (ÚSC)
zřizovatel Krajský úřad Ústí n.L.

Předmět podnikání

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

Kontaktní údaje

telefon 417571102
fax 417571993
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2016, 7h17m 6s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			106 418 892,86	123 938,13	104 014 436,39	141 185,97
I. Náklady z činnosti			106 418 892,86	123 938,13	104 014 436,39	141 185,97
1.	Spotřeba materiálu	501	12 876 658,65	77 165,26	13 268 640,05	90 468,59
2.	Spotřeba energie	502	6 046 818,35	14 837,27	8 108 682,63	15 556,13
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 077 035,00			
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	7 395 492,72		9 091 903,31	
9.	Cestovné	512	41 711,00		41 991,40	
10.	Náklady na reprezentaci	513	17 538,62		13 415,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 230 115,37		5 096 728,04	
13.	Mzdové náklady	521	50 725 757,82	31 090,18	46 309 295,60	34 377,40
14.	Zákonné sociální pojištění	524	17 132 966,00		15 574 430,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	201 241,00		196 380,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 097 185,32		1 026 217,30	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	12 551,00		14 731,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	27 000,00		2 000,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			315 200,00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 743 020,58	845,42	2 683 065,15	783,85
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			1 476,40	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	4 221,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 620 942,10		2 108 034,51	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	168 638,33		162 246,00	
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 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				
B. Výnosy celkem			106 419 279,70	134 856,00	104 014 950,97	153 449,00
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			65 021 978,90	153 449,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	64 932 804,95	134 856,00	63 858 843,68	153 449,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	136 346,00		133 159,00	
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	48 395,00		505 742,80	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	443 936,75		524 233,42	
II. Finanční výnosy					683,07	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			683,07	

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	3
				2	Hospodářská činnost	4

3. Kurzové zisky
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou
6. Ostatní finanční výnosy

IV.	Výnosy z transferů		40 857 797,00		38 992 289,00	
-----	--------------------	--	---------------	--	---------------	--

1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů

C.	Výsledek hospodaření					
----	----------------------	--	--	--	--	--

1. Výsledek hospodaření před zdaněním
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období

			386,84	10 917,87	514,58	12 263,03
			386,84	10 917,87	514,58	12 263,03

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2015

IČO: 63787849

Název: Podkrušnohorské domovy sociálních služeb



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Na výšině 494
obec DUBÍ
PSČ, pošta 41701

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 63787849
právní forma příspěvková organizace (ÚSC)
zřizovatel Krajský úřad Ústí n.L.

Předmět podnikání

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

Kontaktní údaje

telefon 417571102
fax 417571993
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Teplice, příspěvková organizace
ředitel
417 01 Dubí 1, Na Výšině 494
IČO: 637 87 849

Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2016, 7h20m 0s

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

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

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

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			7 794 396,50	8 006 198,98
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901	203 118,67	236 903,87
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		902	6 082 415,23	6 313 425,51
3. Vyřazené pohledávky		905	31 932,00	29 579,00
4. Vyřazené závazky		906		
5. Ostatní majetek		909	1 476 930,60	1 426 290,60
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		911		
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		912		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		913		
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		914		
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů		915		
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů		916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		922		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		923		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		924		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		925		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		941		
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		942		
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		943		
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		944		
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		945		
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení		947		
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení		948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			39 450,00	
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací 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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		
			7 754 946,50	8 006 198,98

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		1 329 912,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		570 863,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

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

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

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		992 566,24
A.II.	Tvorba fondu		524 032,91
	1. Základní příděl		503 659,29
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		20 373,62
A.III.	Čerpání fondu		644 465,49
	1. Půjčky na bytové účely		162 140,00
	2. Stravování		243 000,00
	3. Rekreace		173 325,49
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		66 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		872 133,66

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		257 173,07
D.II.	Tvorba fondu		41 646,61
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		6 646,61
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		35 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		48 395,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		48 395,00
D.IV.	Konečný stav fondu		250 424,68

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		3 121 174,68
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		3 587 425,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		2 743 866,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		843 559,00
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Financování investičních výdajů		6 669 626,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		4 432 626,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		2 237 000,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.	Konečný stav fondu		38 973,68

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
G.	Stavby	147 674 343,11	20 139 429,50	127 534 913,61	125 957 582,61
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	23 383 594,00	4 178 618,00	19 204 976,00	4 411 875,50
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	101 681 805,65	11 310 695,00	90 371 110,65	99 185 150,65
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	12 463 631,74	3 956 498,50	8 507 133,24	12 463 631,74
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	8 250 881,72	427 195,00	7 823 686,72	8 250 881,72
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	1 894 430,00	266 423,00	1 628 007,00	1 646 043,00

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
H.	Pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.1.	Stavební pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
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.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní 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.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo
sloupce

1

Poznámka

2

3

4

5

6

7

8

9

10

IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.

Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.

IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.

Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.

Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřitelé oručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směny), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.

Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.

Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplnění částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.

Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.

Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelů) z titulu konkrétního ručení či záruky.

Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

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

* Konec sestavy *

Organizace:
IČ:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí-Teplice p.o.
63787849

Inventarizační zpráva za rok 2015

Datum zpracování: 27.1.2016

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 směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 29.10. 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 osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků, pohledávek a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Za IK :

Předseda: jméno Ing.J.Blaschkeová .. podpis

Člen: jméno M.Veselá podpis

Člen: jméno H.Jelínková..... podpis

PhDr.J.Zeman, ředitel PDSS Dubí- Teplice

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, Na Výšině 494,417 01 Dubí

Porovnávací tabulka

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice

Inventarizace za rok 2015

	Položka	Účet	Stav k 1.11.2015	Stav k 31.12.2015	Rozdíl	Důvod
1.	DNM	O13	-	-	-	
2.	DDNM Dubí	O18	308 497,52	308 497,52	-	
3.	Stavby	O21	144 334 129,11	147 674 343,11	3 340 214,00	tech.zhod.
4.	DHM Dubí	O22	22 233 646,32	22 233 646,32	-	
5.	DDHM Dubí	O28	20 262 731,30	22 322 201,10	2 059 469,80	nový nákup
6.	Pozemky	O31	5 428 571,00	5 428 571,00	-	
7.	Platební a bankovní karty	v evidenci	-	-	-	
8.	Sklad potravin Dubí	112	-	281 751,75	-	
9.	Zvířata Dubí-Teplice	139	-	7 839,00	-	
10.	Hmotný majetek	902	4 748 703,50	4 909 747,60	161 044,10	nový nákup
11.	Vklad.kničky klientů	909	-	159 921,00	-	
12.	CCS karty	v evidenci	7 ks	7 ks	-	
13.	Šekové knižky	v evidenci	87 kusů	87 kusů	-	
14.	Cennosti klientů	909	218 kusů	218 kusů	-	
15.	Dokladová inventarizace majetku,	O13,O18,O21,O22,O28,O78,O81,O82			-	
	pohledávek a závazků	O88,111,112,139,199,261,241,243,			-	
		245,262,O31,O42,311,314,321,324,			-	
		331,335,336,337,338,,342,348,349,			-	
		374,377,378,381,383,384,388,389,			-	
		401,411,412,413,414,416,431			-	
		469,901,902,905,909,,942,965, 999			-	
16.	Pokladna prostředky klientů	261	-	147 802,00	-	
17.	Zásoby pohonných hmot	112	-	13 123,10	-	
18.	Pokladna hlavní	261	-	103 737,00	-	
19.	112/Materiál na skladě(potravin. Teplice)	112	-	82 521,92	-	
20.	Účet 901 0300 Nehmotný majetek (TP)	901	148 863,69	150 453,69	1 590,00	nový nákup
21.	DDNM (TP)	028	9 616 825,37	9 616 825,37	-	
22.	018/DDNM (TP)	018	44 953,92	44 953,92	-	
23.	901/DDNM (TP)	901	52 664,98	52 664,98	-	
24.	902/Jiný drbný dlouhodobý majetek (TP)	902	1 172 667,63	1 172 667,63	-	
25.	909/Hmotná depozita (TP)	909	24 kusů	24 kusů	-	
26.	909/Vkladní knižky klientů (TP)	909	-	143 067,60	-	
27.	261/Depozitní pokladna	261	-	19 224,00	-	
28.	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	042	3 340 214,00	3 340 214,00	-	

Inventurní soupis 2015

Číslo	Inv. soupis	Počet listů	Přílohy	Způsob zjišťování
1. DNM	013	0		-
2. DDNM	018 0100	3	Prvotní inv. soupis, hlavní kniha , inventarizační, položky dle SU/AU	fyzicky+dokladově
3. Stavby	021 0100 021 0200 021 0230 021 0300 021 0400 021 0800 021 0806	18	Hlavní kniha ,předávací protokol k převodu dokončeného technického zhodnocení budov Prvotní inv. soupis, inv. položky dle SU/AU evidenční karta DHM č 494 a 20200582	dokladově
4. DHM	022 0100 022 0200 022 0400 022 0800 022 0900	13	Hlavní kniha ,Prvotní inv. soupis, inv. položky dle SU/AU	dokladově fyzicky
5. DDHM	028 0202 028 0802 028 0402 028 0902	103	Hlavní kniha , prvotní inv soupis, inventarizační, položky dle SU/AU, přírůstky-nákupy	fyzicky
6. Pozemky	031 0100 031 0102	5	Prvotní inv. soupis, hlavní kniha, inventarizační, položky dle SU/AU	dokladově fyzicky
7. Platební a bankovní karty	-	1	Soupis karet	fyzicky
8. Sklad potravin	112 0613	8	Hlavní kniha, inventurní soupis skladu	fyzicky + dokladově
9. Zvířata Dubí - Teplice	139 0001	2	Hlavní kniha, inventurní soupis	fyzicky
10. DDHM (operativní evidence)	0902 0300	62	Hlavní kniha, prvotní inv. soupis, inventarizační, položky dle SU/AU	fyzicky
11. Vkladní knížky klientů	909 0989	2	přírůstky - nákupy Inventurní soupis os. účtů, hlavní kniha	fyzicky
12. CCS karty	-	1	Soupis karet	fyzicky + dokladově
13. Sekové knížky	-	1	Seznam - soupis šeků	fyzicky
14. Cennosti klienti	909 0000	5	Hlavní kniha, soupis hmotných depozit	fyzicky
15. Účty majetku, závazky, pohledávky	viz příloha č.2 soupisu	143	Hlavní účetní kniha, účetní doklady, bankovní výpisy+ ostatní podklady	dokladově
16. Pokladna prostředky klientů	261 0700	5	Předání pokladny k inv., pokladní deník , hlavní kniha	fyzicky
17. Zásoby pohonných hmot	112 0650	4	Hlavní kniha, skutečný stav pohonných hmot	fyzicky
18. Pokladna hlavní	261 0100	3	ýčetka platidel, pokl. deník, hlavní kniha	fyzicky
19. Materiál na skladě - Teplice	112 0608	8	Inventurní soupis skladu, hlavní kniha	fyzicky
20. DDNM (operativní evidence)	901 0300	6	Hlavní kniha, prvotní inv. soupis, inv. položky dle SU/AU přírůstky - nákupy	fyzicky
21. DDNM	028 0200 028 0400 028 0800 028 0900	25	Hlavní kniha, stavy na evidenční chnt. účtech Ema, prvotní invent. soupis inventarizační položka dle SU/AU	fyzicky + dokladově
22. DDNM Teplice drobný	018 0202	5	Hlavní kniha, stavy na evidenční chnt. účtech Ema, prvotní invent. soupis inventarizační položka dle SU/AU	fyzicky + dokladově
23. DDNH Teplice	901 0891	5	Hlavní kniha, stavy na evidenční chnt. účtech Ema, prvotní invent. soupis inventarizační položka dle SU/AU	fyzicky + dokladově
24. Jiný DDHM Teplice	902 0971	20	Hlavní kniha, stavy na evidenční chnt. účtech Ema, prvotní invent. soupis inventarizační položka dle SU/AU	fyzicky + dokladově
25. Hmotná depozita Teplice	909 0000	2	Hlavní kniha, inventurní soupis	fyzicky
26. Vkladní knížky klientů Teplice	909 0989	2	Inventurní soupis osobních účtů, hlavní kniha	fyzicky
27. Depozitní pokladna Teplice	261 0730	3	Pokladní deník-depoz. Pokladna, výčetka, hlavní kniha	fyzicky
28. Nedokončený dlouhodobý hmot.maj.	042 0212 042 0221 042 0222	2	Hlavní kniha, předávací protokol	fyzicky + dokladově