

Odbor sociálních věcí

Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem

Závěr provedení hodnocení předložených podkladů pro schválení /neschválení účetní závěrky za rok 2014

Název příspěvkové organizace:
Domov severka Jiřikov, příspěvková organizace

Sídlo: Jiřikov, Filipovská, čp. 582/20, PSČ 407 53

IČ: 472 74 468

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2014, stanovené článkem 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“, které Rada Ústeckého kraje schválila usnesením č. 30/36R/2013 dne 4. 12. 2013

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní uzávěrce za rok 2014:

Odbor sociálních věcí stanovil příspěvkovým organizacím v oblasti sociální ověření účetní závěrky za rok 2014 nezávislým auditorem.

V souladu s výrokem auditora, že „Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Domov Severka Jiřikov, příspěvková organizace k 31. 12. 2014 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2014 do 31.12. 2014 v souladu s českými účetními předpisy“, odbor sociálních věcí **doporučuje zřizovatelé schválit účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2014**

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 2014

Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Adresa sídla: Jiříkov, Filipovská 582/20, PSČ 407 53

IČ: 47274468

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

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace, tj. rozvahu k 31. 12. 2014, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014 a přílohu této účetní závěrky.

Za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti, za navržení 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 organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace, k 31. 12. 2014 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum: 10. dubna 2015



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

Auditor:
Jan Svoboda
osvědčení č. 433

Přílohy: Účetní závěrka k 31. 12. 2014

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2014

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Filipovská 582/20	ulice, č.p.	Filipovská 582/20
obec	Jiříkov	obec	Jiříkov
PSČ, pošta	407 53	PSČ, pošta	407 53
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	47274468	hlavní činnost	péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	412 338 122	Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace, IČ: 472 74 468 407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20 (4)	
fax	412 337 005		
e-mail	miksickova@domovseverka.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví

Miksicková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 21.01.2015, 13h40m19s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
Běžné					

AKTIVA CELKEM

A. Stálá aktiva			253 074 881,28	24 870 406,00	231 158 436,12	236 747 531,49
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			254 970,00	254 970,00	228 204 475,28	232 752 772,28
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012					
2. Software	013					
3. Ocenitelná práva	014					
4. Povolienky na emise a preferenční limity	015					
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018		254 970,00	254 970,00		
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			252 819 911,28	24 615 436,00	228 204 475,28	232 752 772,28
1. Pozemky	031		344 760,00		344 760,00	344 760,00
2. Kulturní předměty	032					
3. Stavby	021		224 133 331,28	8 694 293,00	215 439 038,28	219 760 622,28
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022		15 815 594,00	3 394 917,00	12 420 677,00	12 647 390,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025					
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028		12 526 226,00	12 526 226,00		
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						
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462					
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupěných úvěrů	464					
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Období		Minulé
		účet		Brutto	Bežné Korekce	Netto
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí		468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky		469			
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery		471			
B.	Oběžná aktiva			2 953 960,84	2 953 960,84	3 994 759,21
I.	Zásoby			219 219,90	219 219,90	230 301,14
1.	Pořizování materiálu		111			
2.	Materiál na skladě		112	219 219,90		230 301,14
3.	Materiál na cestě		119			
4.	Nedokončená výroba		121			
5.	Polořovary vlastní výroby		122			
6.	Výřobky		123			
7.	Pořizování zboží		131			
8.	Zboží na skladě		132			
9.	Zboží na cestě		138			
10.	Ostatní zásoby		139			
II.	Krátkodobé pohledávky			602 162,80	602 162,80	534 005,90
1.	Odeběratelé		311	461 890,80		472 959,90
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy		314	8 000,00		8 000,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti		315			
6.	Poskytnuté návratné řinanční výpomoci krátkodobé		316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci		335			
10.	Sociální zabezpečení		336			
11.	Zdravotní pojištění		337			
12.	Dúchodové spořicí		338			
13.	Daň z přířimů		341			
14.	Jiné přímé daně		342			
15.	Daň z přídané hodnoty		343			
16.	Jiné daně a poplatky		344			
17.	Pohledávky za vyřbranými úřředními vládními institucemi		346			
18.	Pohledávky za vyřbranými místními vládními institucemi		348			
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí		371			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery		373			
29.	Náklady přídích období		381	84 474,00		28 936,00
30.	Přídímy přídích období		385			
31.	Dohadné účty aktivní		388	37 969,00		21 000,00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky		377	9 829,00		3 110,00

Číslo položky	Název položky	Sytetický účet		Období	
		účet		Bežné	Minulé

PASIVA CELKEM

231 158 436,12 236 747 531,49

C. Vlastní kapitál

228 801 504,96 233 448 860,51

I. Jmenní účetní jednotky a upravující položky

228 254 869,03 232 832 064,20

1. Jmenní účetní jednotky

228 254 869,03 232 832 064,20

3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

403 232 832 064,20

4. Kurzové rozdíly

405 232 832 064,20

5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody

406 232 832 064,20

6. Jiné oceňovací rozdíly

407 232 832 064,20

7. Opravy minulých období

408 232 832 064,20

II. Fondy účetní jednotky

533 421,31 454 270,78

1. Fond odměn

411 17 624,46

2. Fond kulturních a sociálních potřeb

412 80 206,25

3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

413 301 231,47

4. Rezervní fond z ostatních titulů

414 29 512,60

5. Fond reprodukce majetku, investiční fond

416 40 725,00

III. Výsledek hospodaření

13 214,62 162 525,53

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období

431 162 525,53

2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

432 162 525,53

3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období

432 162 525,53

D. Cizí zdroje

2 356 931,16 3 298 670,98

I. Rezervy

2 356 931,16 3 298 670,98

1. Rezervy

441 3 298 670,98

II. Dlouhodobé závazky

451 3 298 670,98

1. Dlouhodobé úvěry

451 3 298 670,98

2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé

452 3 298 670,98

4. Dlouhodobé přijaté zálohy

455 3 298 670,98

7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí

458 3 298 670,98

8. Ostatní dlouhodobé závazky

459 3 298 670,98

9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

472 3 298 670,98

III. Krátkodobé závazky

2 356 931,16 3 298 670,98

1. Krátkodobé úvěry

281 3 298 670,98

4. Jiné krátkodobé půjčky

289 3 298 670,98

5. Dodavatelé

321 3 298 670,98

7. Krátkodobé přijaté zálohy

324 3 298 670,98

9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé

326 3 298 670,98

Systémový účet	Období	
	Běžné	Minulé
závazky vůči zaměstnancům		
zaměstnanci	331 140 620,00	169 923,00
závazky vůči zaměstnancům	333	
sociální zabezpečení	336 429 664,00	680 523,00
dávky na nemocenské pojištění	337 184 194,00	
úchodové spoření	338	
daň z příjmů	341	
náhrady za pracovní dobu	342 108 133,00	130 469,00
náhrady za pracovní dobu	343	
náhrady za pracovní dobu	344	
náhrady za pracovní dobu	345	
náhrady za pracovní dobu	347	
závazky k vybraným mimo vládní instituce	349	
závazky k vybraným ústředním vládním institucím	372	
závazky k vybraným místním vládním institucím	374	
krátkodobé přijaté zálohy na transfery	383	
krátkodobé přijaté zálohy na transfery	384	
krátkodobé přijaté zálohy na transfery	389	
krátkodobé přijaté zálohy na transfery	378	
krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 302 491,00	1 257 550,00
krátkodobé přijaté zálohy na transfery	* Konec sestavy *	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2014

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Místo podnikání

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274468

Předmět podnikání

hlavní činnost péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem

právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

vedlejší činnost CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

telefon 412 338 122
fax 412 337 005
e-mail miksicikova@domovseverka.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20
(4)

Osoba odpovědná za účetnictví

Mikšičková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů



Statutární zástupce

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): 21.01.2015, 13h21m55s

Číslo položky	Název položky
---------------	---------------

Sytetický účet	Běžné období		Minulé období	
	Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴

A. Náklady celkem**35 528 178,22****36 615 437,23****I. Náklady z činnosti****35 528 178,22****36 615 437,23**

1. Spotřeba materiálu	501	4 541 725,53	4 713 881,12
2. Spotřeba energie	502	1 546 148,34	2 475 157,31
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	249 330,39	
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	217 379,81	520 025,86
9. Cestovné	512	8 122,00	4 206,00
10. Náklady na reprezentaci	513	5 722,00	5 674,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	1 130 942,00	878 509,78
13. Mzdové náklady	521	15 503 253,00	14 979 969,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	5 248 590,00	5 024 781,00
15. Jiné sociální pojištění	525	64 837,00	62 072,00
16. Zákonné sociální náklady	527	351 770,15	274 026,00
17. Jiné sociální náklady	528		
18. Daň silniční	531		
19. Daň z nemovitosti	532		
20. Jiné daně a poplatky	538		
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		
23. Jiné pokuty a penále	542	2 000,00	
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543		
25. Prodaný materiál	544		
26. Manka a škody	547		
27. Tvorba fondů	548		
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	5 865 963,00	5 716 620,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552		
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553		
31. Prodané pozenky	554		
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555		
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556		
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557		
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	733 675,00	1 938 040,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Bežné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	58 720,00		22 475,16	
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			35 541 392,84		36 777 962,76	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		18 844 410,05		20 170 693,47
2.	Výnosy z prodeje služeb	602		18 539 113,10		18 757 436,10
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		164 401,00		1 232 933,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649		140 895,95		180 324,37
II. Finanční výnosy			4 782,79		19 269,29	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662		4 782,79		19 269,29

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Bežné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		16 692 200,00		16 588 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		16 692 200,00		16 588 000,00
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		13 214,62		162 525,53	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		13 214,62		162 525,53	
		<i>* Konec sestavy *</i>				

PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2014

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2014

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Filipovská 582/20	ulice, č.p.	Filipovská 582/20
obec	Jiříkov	obec	Jiříkov
PSČ, pošta	407 53	PSČ, pošta	407 53

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	47274468	hlavní činnost	péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	412 338 122	Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace, IČ: 472 74 468 407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20 (4)	
fax	412 337 005		
e-mail	miksickova@domovseverka.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Miksíčková Soňa		Ing. Maleček Pavel	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 21.01.2015, 13h42m 5s

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					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901			
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	236 485,50		256 980,50
3.	Ostatní majetek	903	7 532 242,31		6 755 636,44
			2 640,00		2 640,00
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky					
1.	Vyřazené pohledávky	911	2 640,00		2 640,00
2.	Vyřazené závazky	912			
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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
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			

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.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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn. moci zákonod. výkonné nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn. moci zákonod. výkonné nebo soudní	979			
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981			
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982			
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983			
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984			
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985			
14.	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			
				7 771 367,81	7 015 256,94

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	429 664,00	476 187,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	184 194,00	204 336,00
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 účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		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.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující 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.		65 177,25
A.II.	Tvorba fondu		154 128,00
	1. Základní příděl		154 128,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoveny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		139 099,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		93 800,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		11 299,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		34 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		80 206,25

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		330 744,07
D.II.	Tvorba fondu		197 225,53
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		162 525,53
	2. Nespořitébované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespořitébované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		34 700,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		164 401,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		164 401,00
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		363 568,60

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.		40 725,00
F.II.	Tvorba fondu		5 865 963,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		5 865 963,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů		
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů		
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
7.	Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		5 834 666,00
1.	Financování investičních výdajů		1 317 666,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele		4 517 000,00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.	Konečný stav fondu		72 022,00

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	MINULÉ NETTO
G.	Stavby	224 133 331,28	8 694 293,00	215 439 038,28
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky			219 760 622,28
G.2.	Budovy pro služby obyvateľstvu	224 133 331,28	8 694 293,00	215 439 038,28
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení			
G.5.	Jiné inženýrské sítě			
G.6.	Ostatní stavby			

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	MINULÉ NETTO
H.	Pozemky	344 760,00		344 760,00
H.1.	Stavební pozemky	14 364,00		14 364,00
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 948,00		3 948,00
H.4.	Zastavěná plocha	5 328,00		5 328,00
H.5.	Ostatní pozemky	321 120,00		321 120,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
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. Doplňující 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	Poznámka
1	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele vešleli oručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplnění částečně převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 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, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní. |
| 6 až 7 | Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předemětné 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 *

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

o provedené řádné fyzické a dokladové inventarizace majetku, pohledávek, závazků, fondů a podrozvahových účtů

k 31.12.2014

Zjištěné výsledky inventarizace v Kč ke dni 31.12.2014

Druh inventury	Název účtu	Účetní stav v Kč	Fyzický stav v Kč	Inv. rozdíly / + - / v Kč
AKTIVA				
F	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek /018/	254 970,00	254 970,00	0
F	Dlouhodobý hmotný majetek – stavby /021/	224 133 331,28	224 133 331,28	0
F	Dlouhodobý hmotný majetek /022/	15 815 594,00	15 815 594,00	0
F	Dlouhodobý hmotný – pozemky /031/	344 760,00	344 760,00	0
F	Drobný dlouhodobý hmotný majetek /028/	12 526 226,00	12 526 226,00	0
F	Zásoby – materiál na skladě-potraviny /112 0003/	170 547,50	170 547,50	0
F	Zásoby – materiál na skladě – všeobecný materiál /112 0004/	34 409,55	34 409,55	0
F	Zásoby – materiál na skladě – prádlo /112 0006/	5 691,85	5 691,85	0
F	Zásoby – materiál na skladě – PHM /112 0002/	8 571,00	8 571,00	0
D	Běžný bankovní účet /241 0010/	1 312 647,83	1 312 647,83	0
D	Běžný bankovní účet – fond odměn /241 0011/	17 624,46	17 624,46	0
D	Běžný bankovní účet – RF ostatní /241 0013/	310 756,00	310 756,00	0
D	Běžný bankovní účet – RF dary /241 0014/	52 812,60	52 812,60	0
D	Běžný bankovní účet – investiční fond /241 0016/	72 022,00	72 022,00	0
D	Bankovní účet FKSP /243 0010/	74 613,25	80 206,25	- 5 593,00
F	Pokladna hlavní /účetárna/ /261 0100/	26 778,00	26 778,00	0
F	Pokladna depozitní /261 0110/	264 974,00	264 974,00	0
F	Ceniny /263/	350,00	350,00	0
	Odběratelé /VZP/	461 890,80	461 890,80	0

D	/311/			
D	Krátkodobé poskytnuté zásoby /314/	8 000,00	8 000,00	0
D	Náklady příštích období /381/	84 474,00	84 474,00	0
D	Dohadné účty aktivní – ÚP-VPP/ /388/	37 969,00	37 969,00	0
D	Ostatní krátkodobé pohledávky /377/ úhrady klientů	9 829,00	9 829,00	0
PASIVA D	Jmění /401/	228 254 869,03	228 254 869,03	0
D	Fond odměn /411/	17 624,46	17 624,46	0
D	Fond kulturních a sociálních potřeb /412/	80 206,25	80 206,25	0
D	Rezervní fond tvořený z VH /413/	310 756,00	310 756,00	0
D	Rezervní fond – dary /414/	52 812,60	52 812,60	0
D	Fond investiční /416/	72 022,00	72 022,00	0
D	Dodavatelé /321/	191 829,16	191 829,16	0
D	Zaměstnanci – dle rekapitulace mezd /331/	140 620,00	140 620,00	0
D	Zdravotní pojištění – zaměstnanci /337 0100/	61 415,00	61 415,00	0
D	Zdravotní pojištění - organizace /337 0110/	122 779,00	122 779,00	0
D	Sociální pojištění – zaměstnanci /336 0200/	88 684,00	88 684,00	0
D	Sociální pojištění – organizace /336 0210/	340 980,00	340 980,00	0
D	Daně – dle rekapitulace mezd /342/	108 133,00	108 133,00	0
D	Depozitní pokladna /378 0100/	264 974,00	264 974,00	0
D	Zákonné pojištění – 4,2 promile /378 0101/	17 664,00	17 664,00	0
D	Neplnění zaměstnávání osob se ZP /378 0103/	5 288,00	5 288,00	0
D	Závazky – účty zaměstnanců /378 0110/	922 345,00	922 345,00	0
D	Závazky – exekuce /378 0111/	92 220,00	92 220,00	0
	Podrozvahová evidence-vkladní knížky /903 0971//	7 532 242,31	7 532 242,31	0
	Pozdrozvahová evidence – POE /902 0974/	236 485,50	236 485,50	0
	Podrozvahová evidence - vyřazené pohledávky /911 0500/	2 640,00	2 640,00	0

Vyjádření odpovědných pracovníků k příčinám vzniků inventarizačních rozdílů :

Rozdíl na účtu FKSP – 5 593,-Kč vznikl pravidelnými měsíčními převody z běžného účtu /1% z mezd po odečtení příspěvku na stravování/

Jiné rozdíly nevznikly.

Návrh inventarizační komise na vypořádání inventarizačních rozdílů :

Rozdíl na účtu FKSP je vyrovnám vždy následující měsíc.

Za inventarizační komisi :

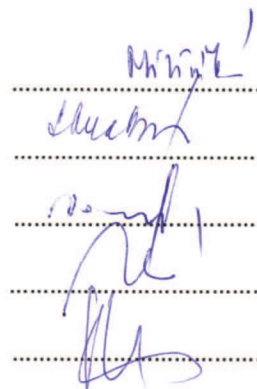
Předseda inventarizační komise : Mikšíčková Soňa

Členové inventarizační komise : Straková Ivana

Váchová Šárka

Vorlíčková Renáta

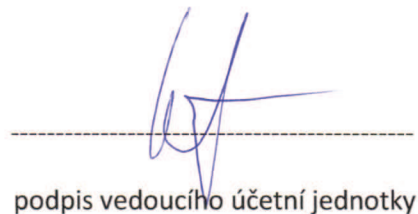
Kadeřávek Jiří



V Jiřkově dne 27.1.2015

Domov Severka Jiřkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiřkov, Filipovská 582/20
(4)

razítko



podpis vedoucího účetní jednotky

Domov Severka Jiřkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiřkov, Filipovská 582/20
(4)



Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace
Filipovská 582/20, 407 53 Jiříkov

www.domovseverka.cz

telefon: 412 338 122

Inventarizační zpráva za rok 2014

Datum zpracování : 27.1.2015

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 postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena
- koordinace inventur s jinými osobami proběhla
- termíny inventur byly dodrženy

1.2. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 11.2.2014

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny ve skutečnosti. U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za svěřené hodnoty.

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

Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

Nebyly zjištěny rozdíly, fyzické inventury odpovídají stavu k 31.12.2014.

Za inventarizační komisi :

Předseda :

Členové :

Předáno dne :

Převzal :

Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20
(4)