

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2014

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. 2014
- 2) rozvaha k 31.12.2014
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2014
- 4) příloha k 31.12.2014
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2014
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2014
- 7) rezervní fond k 31.12.2014
- 8) investiční fond k 31.12.2014
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2014
- 10) inventarizační zpráva za r. 2014

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 8.4.2015

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

Zpráva k účetní závěrce sestavené pro všeobecné účely vedením účetní jednotky v souladu s českými účetními předpisy

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 společnosti 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 společnosti **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace**, která se skládá z rozvahy k 31.12.2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti **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.

Odovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (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 společnosti **Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková organizace** k 31.12.2014 a nákladů a výnosů, výsledku hospodaření za rok končící 31.12.2014 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 auditorského oprávnění auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem společnosti vypracoval zprávu:

Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č. 469**

Datum zprávy auditora: **20.3.2015**

Podpis auditora:


.....

Razítko:



Rozdělovník

- 3x příjemce organizace Dětský domov, Základní škola a Střední škola, Žatec, příspěvková
- 1x zpracovatel auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Rozvaha příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2014

(v Kč)


OKEČ	IČ
000000	62247859

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BEŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			73 767 562.10	16 997 433.20	56 770 128.90	56 566 615.62
A. Stálá aktiva			68 606 760.20	16 997 433.20	51 609 327.00	51 546 226.30
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			207 712.70	207 712.70		
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	207 712.70	207 712.70		
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			68 399 047.50	16 789 720.50	51 609 327.00	51 546 226.30
1.	Pozemky	031	1 375 211.93		1 375 211.93	576 534.23
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	56 086 799.37	6 051 187.00	50 035 612.37	50 601 064.37
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	2 095 896.60	1 897 393.90	198 502.70	368 627.70
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	8 841 139.60	8 841 139.60		
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 postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			5 160 801.90		5 160 801.90	5 020 389.32
I. Zásoby			117 040.59		117 040.59	152 435.30
1.	Pořízení materiálu	111				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			MINULÉ
			1	2	3	
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			117 040.59		117 040.59	152 435.30
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				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
			808 322.96		808 322.96	585 495.86
II.	Krátkodobé pohledávky					
1.	Odběratelé	311			547 242.00	5 868.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	547 242.00		163 956.00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	163 956.00			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			6 500.00	
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	6 500.00			
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Jiné přímé daně	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Jiné daně a poplatky	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			68 502.67	87 141.56
29.	Náklady příštích období	381	68 502.67		338.00	
30.	Příjmy příštích období	385	338.00			214 554.80
31.	Dohadné účty aktivní	388			21 784.29	277 931.50
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	21 784.29			
			4 235 438.35		4 235 438.35	4 282 458.16
III.	Krátkodobý finanční majetek					
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	258				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245			4 129 081.33	4 099 633.56
9.	Běžný účet	241	4 129 081.33		71 555.02	172 006.60
10.	Běžný účet FKSP	243	71 555.02			
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262			34 802.00	10 818.00
17.	Pokladna	281	34 802.00			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			1	2
			BEZNE	MINULÉ
			56 770 128.90	56 566 615.62
PASIVA CELKEM			53 157 820.25	53 094 437.25
G. Vlastní kapitál			51 959 589.62	51 902 180.92
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			51 576 381.82	51 513 281.12
1. Jmění účetní jednotky	401			
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		94 445.00	100 157.00
4. Kurzové rozdíly	405			
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6. Jiné oceňovací rozdíly	407			
7. Opravy minulých období	408		288 742.80	288 742.80
			1 168 156.42	1 161 971.79
II. Fondy účetní jednotky			133 178.00	133 178.00
1. Fond odměn	411		93 639.31	183 322.22
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412		301 971.61	301 730.07
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		454 318.50	535 269.50
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		185 049.00	8 472.00
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416		30 094.21	30 284.54
III. Výsledek hospodaření			51.21	30 284.54
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493			
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		30 043.00	
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432			
			3 612 308.65	3 472 178.37
D. Cizí zdroje				
I. Rezervy		441		214 554.80
1. Rezervy				
II. Dlouhodobé závazky		451		
1. Dlouhodobé úvěry	452			
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	455			
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	458			
7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	459			
8. Ostatní dlouhodobé závazky	472			214 554.80
9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery			3 612 308.65	3 257 623.57
III. Krátkodobé závazky		281		
1. Krátkodobé úvěry	289			
4. Jiné krátkodobé půjčky	321		21 433.03	110 115.73
5. Dodavatelé	324			
7. Krátkodobé přijaté zálohy	326			
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	331		1 646 435.00	1 416 719.00
10. Zaměstnanci	333			
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	336		683 609.00	833 545.00
12. Sociální zabezpečení	337		293 656.00	
13. Zdravotní pojištění	338		2 570.00	
14. Důchodové spoření	341			
15. Daň z příjmů	342		274 076.00	236 959.00
16. Jiné přímé daně	343			
17. Daň z přidané hodnoty	344			
18. Jiné daně a poplatky	345			
19. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	347			
20. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	349			
21. Závazky k vybraným místním vládním institucím	372			
33. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	374			
34. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	383		223.00	165.00
35. Výdaje příštích období	384		32 551.00	46 449.00
36. Výnosy příštích období	389		557 717.00	524 270.00
37. Dohadné účty pasivní	378		100 036.62	89 400.84
38. Ostatní krátkodobé závazky				

Sestaveno dne: 22.01.2015	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 31.12.2014

(V Kč)

OKEČ	IC
000000	62247859

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

Pražská


Žatec

438 01

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		34 260 295.90		33 664 170.22	
I.	Náklady z činnosti		34 260 295.90		33 664 170.22	
1.	Spotřeba materiálu	501	3 595 513.75		3 314 327.01	
2.	Spotřeba energie	502	1 472 945.01		1 542 751.88	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
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	244 674.36		417 106.93	
9.	Cestovné	512	35 471.00		40 321.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 174 979.02		2 434 816.75	
13.	Mzdové náklady	521	18 649 748.00		17 878 456.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 293 091.00		6 009 055.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	77 737.69		74 228.34	
16.	Zákonné sociální náklady	527	269 066.09		178 006.06	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 835.92		4 500.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			488.15	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			13 098.00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	735 577.00		770 472.00	
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	79 500.00		103 267.00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	207 991.06		620 196.10	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	419 166.00		253 100.00	
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	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BEŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		34 260 347.11		33 684 454.76	
I.	Výnosy z činnosti		1 224 107.30		1 489 095.15	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	938 768.00		892 644.00	
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	97 600.00		184 038.15	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	187 739.30		412 415.00	
			104.81		392.61	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	104.81		392.61	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
			33 036 135.00		32 194 967.00	
IV.	Výnosy z transferů					
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	33 036 135.00		32 194 967.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		51.21		30 284.54	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		51.21		30 284.54	

Sestaveno dne: 22.01.2015	Podpisový záznam  Dětský domov, Základní škola a Školní jídelna, Žatec, příspěvková organizace Pražská 608, 438 01 Žatec (5)
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn:

Místní podnik podle vyhlášky č.
119/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

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

Název, sídlo, právní forma a zkrácené
označení účetní jednotky

ke dni 31.12.2014

(v Kč)

OKEČ	Č
000000	62247859

Dětský domov, Základní škola a
Střední škola Zatec,
příspěvková organizace
Pražská
Zatec
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		2 262 784.62	8 308 579.14
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		780 591.00
3.	Ostatní majetek	903	2 262 784.52	7 527 988.14
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		395 794.00	316 294.00
1.	Vyřazené pohledávky	911	395 794.00	316 294.00
2.	Vyřazené závazky	912		
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.z nást. spoluf. ze zahraničí	939		
6.	Dl.podm.pohl.z nást. spoluf. ze zahraničí	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.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		5 587 150.12	
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	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	
P.VI.	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 nást. spoluf. ze zahraničí	975		
6.	Dl.podm.záv.z nást. spoluf. ze zahraničí	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	DI. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	DI. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	-2 928 571.60	8 624 873.14

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na SZ a SZP	683 609.00	583 155.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního poj.	293 656.00	250 390.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u fin. orgánů		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNE	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.	5 712.00	5 712.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	183 322.22
A.II.	Tvorba fondu	185 752.09
1.	Základní přiděl	185 752.09
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	275 435.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	44 640.00
3.	Rekreace	39 999.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	75 800.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	114 996.00
A.IV.	Konečný stav fondu	93 639.31

Rezervní fond

Číslo	Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název		
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		836 999.57
D.II.	Tvorba fondu		66 341.54
1.	Zlepšený výsledek hospodaření		241.54
2.	Nespotebované dotace z rozp.EU		
3.	Nespotebované dotace z mezinár.smluv		
4.	Peněžní dary - účelové		66 100.00
5.	Peněžní dary - neúčelové		
6.	Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		147 051.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
2.	Úhrada sankcí		
3.	Posílení investičního fondu		
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů		
5.	Ostatní čerpání		147 051.00
D.IV.	Konečný stav fondu		756 290.11

Investiční fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	8 472.00
F.II.	Tvorba fondu	735 577.00
1.	Ve výši odpisů DNHM a DHM	735 577.00
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	559 000.00
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo úújček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	559 000.00
4.	Posílení zdr.urč. k fin. údrž. a opr. maj.	
F.IV.	Konečný stav fondu	185 049.00

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BEZNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	56 086 799.37	6 061 187.00	50 035 612.37	50 601 064.37
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	47 551 238.78	4 917 766.00	42 633 472.78	43 209 153.78
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	7 454 451.30	1 037 070.00	6 417 381.30	6 491 925.30
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	1 081 109.29	96 351.00	984 758.29	899 985.29
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BEZNE			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	1 375 211.93		1 375 211.93	576 534.23
H.1.	Stavební pozemky	494 348.00		494 348.00	576 534.23
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	100 214.33		100 214.33	
H.5.	Ostatní pozemky	780 649.60		780 649.60	

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

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

J. 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.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

L. Doplnující informace o projekt. partnerství veřejného a soukromého sektoru


Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy			
Projekt	Druh projektu	Dodavatel			Stavební fáze					
		Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení				
1	2	3	4	5	6	7	8			
				Výdaje vynaložené na pořízení majetku						
				r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem		
				9	10	11	12	13		
Platby za dostupnost										
Počátek	Konec	r-4	v tom:		r-2	v tom:		r-1	Výdaje na pořízení majetku celkem	
			Výdaje na pořízení majetku	r-3		Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku			
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
				Další platby a plnění zadavatele						
				r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem		
				25	26	27	28	29		

M. Doplnující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNE	MINULÉ
A.	PENEŽNÍ TOKY Z PROVOZNI 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.	PENEŽNÍ 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.	PENEŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ		
D.1.	Čistá změna fin. aktiv jiných než oběživo		
I.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (+)		
II.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (-)		
III.	Poskytnuté půjčky (+)		

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
II.	Splátky přijatých půjček (-)		
III.	Vydané dluhopisy (+)		
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)		
E.	Čistá změna oběživa a depozit		

Sestaveno dne: 22.01.2015	Podpisový záznam  Dětský domov, Základní škola a Sítědní škola, Žatec, příspěvková organizace Pražská 808, 438 01 Žatec (5)
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn:

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2014

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.komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.
Termíny inventur byly dodrženy.
2. **Proškolení členů inv. komisí:**
Proškolení proběhlo dne 6. 11. 2014, což je doloženo prezenční listinou.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny se skutečností.
U inventur byly vždy se členy komise osoby odpovědné za majetek.
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatní 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

- Věra Žďárská

- Venuše Schmidová

DIK č. 2: skladové zásoby

Předseda – Mgr. Marta Karasová

Členové - Petra Stejskalová

- Venuše Schmidová

DIK č. 3: peněžní prostředky
Předseda - Petra Stejskalová
Členové - Mgr. Marta Karasová
- Věra Žďárská

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

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 31.12.2014 v celkové výši 79.500,- Kč za období od 11/2004 do 9/2011.

Stanovisko odp. osob - pohledávky se jeví jako nevymožitelné.

Postup vymáhání pohledávek tvoří:

přílohu č. 1: „ Vyjádření škodní komise k návrhu na odpis pohledávek“.

HIK navrhuje provedení odpisu pohledávek.

Odpisy pohledávek byly proúčtovány ještě do závěrky r. 2014 a to účetním dokladem č. U000233 ze dne 31. 12. 2014.

Závěr HIK:

Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Za HIK:

Předseda: Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka
Člen: Mgr. Karasová Marta
Člen: Stejskalová Petra
Člen: Žďárská Věra

Podpis:
Podpis:
Podpis:
Podpis:

Datum zpracování: 15. 1. 2015

Dětský domov, Základní škola a Sřední škola,
Žatec, příspěvková organizace
Průžická 808, 438 01 Žatec



Ředitelka DD, ZŠ a SŠ:

Mgr. Bc. Woloszczuková Lenka: