SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2014

Název příspěvkové organizace:	Dům dětí a mládeže „Sluníčko“, Duchcov
IČ:	46071245
Číslo organizace:	6100

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: **Dům dětí a mládeže " Sluníčko ", Duchcov, Družby 1006, příspěvková organizace**
sídlo: **Družby 1006/48, Duchcov**
PSČ: **41901**
IČ: **46071245**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Dům dětí a mládeže " Sluníčko ", Duchcov, Družby 1006, 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 **Dům dětí a mládeže " Sluníčko ", Duchcov, Družby 1006, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku
Statutární orgán společnosti **Dům dětí a mládeže " Sluníčko ", Duchcov, Družby 1006, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora
Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními 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 **Dům dětí a mládeže " Sluníčko ", Duchcov, Družby 1006, 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 Dům dětí a mládeže " Sluníčko ", Duchcov, Družby 1006, příspěvková organizace
- 1x zpracovatel auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:54

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			2 185 709,94	1 295 026,60	890 683,34	826 946,48
A.	**Stálá aktiva**		1 295 026,60	1 295 026,60		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		19 635,00	19 635,00		
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	19 635,00	19 635,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. nehm. majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**		**1 275 391,60**	**1 275 391,60**		
1.	**Pozemky**	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	**Stavby**	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	40 900,00	40 900,00		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	**Drobný dlouhodobý hmotný majetek**	**028**	**1 234 491,60**	**1 234 491,60**		
7.	**Ostatní dlouhodobý hmotný majetek**	**029**				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. hm. 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 pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	468				
6.	**Ostatní dlouhodobé pohledávky**	**469**				
7.	**Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery**	**471**				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		890 683,34		890 683,34	826 946,48
I.	**Zásoby**					
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				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	**Ostatní zásoby**	**139**				
II.	**Krátkodobé pohledávky**		**109 654,00**		**109 654,00**	**48 465,00**
1.	Odběratelé	311	1 600,00		1 600,00	
4.	**Krátkodobé poskytnuté zálohy**	**314**	**102 767,00**		**102 767,00**	**6 510,00**
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	**Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé**	**316**				
9.	**Pohledávky za zaměstnanci**	**335**	2 587,00		2 587,00	
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 vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
18.	**Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi**	**348**				
27.	Krátkodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	371				
28.	**Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery**	**373**				
29.	Náklady příštích období	381				1 999,00

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	**Ostatní krátkodobé pohledávky**	**377**	2 700,00		2 700,00	39 956,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		781 029,34		781 029,34	778 481,48
1.	**Majetkové cenné papíry k obchodování**	**251**				
2.	**Dluhové cenné papíry k obchodování**	**253**				
3.	**Jiné cenné papíry**	**256**				
4.	**Termínované vklady krátkodobé**	**244**				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	712 792,52		712 792,52	730 190,86
10.	Běžný účet FKSP	243	52 546,82		52 546,82	42 047,62
15.	**Ceniny**	**263**	28,00		28,00	50,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	**Pokladna**	**261**	15 662,00		15 662,00	6 193,00

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ 1 BĚŽNÉ	OBDOBÍ 2 MINULÉ
	PASIVA CELKEM		**890 683,34**	**826 946,48**
C.	**Vlastní kapitál**		**151 381,50**	**80 705,97**
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401		
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 minulých období**	**408**		
II.	Fondy účetní jednotky		97 428,52	80 705,97
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	55 276,53	41 553,98
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	38 651,99	38 651,99
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	3 500,00	500,00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416		
III.	Výsledek hospodaření		53 952,98	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		53 952,98	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	**Cizí zdroje**		**739 301,84**	**746 240,51**
I.	**Rezervy**			
1.	**Rezervy**	441		

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ 1 BĚŽNÉ	OBDOBÍ 2 MINULÉ
II.	**Dlouhodobé závazky**			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	458		
8.	**Ostatní dlouhodobé závazky**	**459**		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	**Krátkodobé závazky**		**739 301,84**	**746 240,51**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	**Dodavatelé**	**321**	**52 612,91**	**11 156,51**
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	225 835,00	206 053,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	86 224,00	109 354,00
13.	Zdravotní pojištění	337	36 955,00	
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Jiné přímé daně	342	29 515,00	23 235,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Jiné daně a poplatky	344		
19.	**Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce**	**345**		
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
21.	**Závazky k vybraným místním vládním institucím**	**349**		
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	372		
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	202 478,00	192 251,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	105 681,93	204 191,00
38.	**Ostatní krátkodobé závazky**	**378**		

IČ: 46071245
DDM Duchcov

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavená k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ 1 BĚŽNÉ	OBDOBÍ 2 MINULÉ

Podpisový záznam: Mgr. [illegible]

Dům dětí a mládeže „Sluníčko",
Duchcov,
Družby 1006,
příspěvková organizace

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:54

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	**NÁKLADY CELKEM**		**5 829 927,04**	**16 736,00**	**5 681 160,01**	**14 252,46**
I.	Náklady z činnosti		5 829 927,04	16 736,00	5 681 160,01	14 252,46
1.	Spotřeba materiálu	501	371 649,14	14 473,00	348 325,08	10 585,57
2.	Spotřeba energie	502	215 182,35		229 398,30	
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	77 851,64		81 843,59	
9.	**Cestovné**	**512**	**56 363,00**		**49 361,00**	
10.	**Náklady na reprezentaci**	**513**				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	771 833,24	2 263,00	758 627,67	3 666,89
13.	**Mzdové náklady**	**521**	**3 155 121,00**		**3 037 216,00**	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 010 066,00		958 664,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	12 446,62		10 807,58	
16.	**Zákonné sociální náklady**	**527**	**50 687,05**		**28 195,79**	
17.	**Jiné sociální náklady**	**528**			**24 310,00**	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	681,00		615,00	
22.	**Smluvní pokuty a úroky z prodlení**	**541**				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1 ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ Hlavní činnost	2 ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ Hospodářská činnost	3 ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ Hlavní činnost	4 ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ Hospodářská činnost
23.	**Jiné pokuty a penále**	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543			500,00	
25.	**Prodaný materiál**	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	**Odpisy dlouhodobého majetku**	551				
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 vyřazených pohledávek	557				
35.	**Náklady z drobného dlouhodobého majetku**	558	103 607,00		148 857,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 439,00		4 439,00	
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 ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	**Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery**	572				

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	**VÝNOSY CELKEM**		**5 829 962,02**	**70 654,00**	**5 659 938,47**	**35 474,00**
I.	Výnosy z činnosti		1 204 941,89	70 654,00	1 211 393,39	35 474,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		3 773,00		5 165,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 150 045,89	66 881,00	1 112 878,00	30 309,00
3.	**Výnosy z pronájmu**	**603**	**1 600,00**			
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	750,00		350,00	
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 dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			85 205,39	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	52 546,00		12 960,00	
II.	Finanční výnosy		1 511,13		3 011,08	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	**Úroky**	**662**	**1 511,13**		**3 011,08**	
3.	**Kurzové zisky**	**663**				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		4 623 509,00		4 445 534,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	4 623 509,00		4 445 534,00	

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2014

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		34,98	53 918,00	-21 221,54	21 221,54
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		34,98	53 918,00	-21 221,54	21 221,54

Podpisový záznam: .....

Dům dětí a mládeže „Sluníčko",
Duchcov,
Družby 1000,
příspěvková organizace

12

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

22.1.2015 11432/2015/KUJK

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		420 326,08	322 779,30
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	46 245,00	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	374 081,08	322 779,30
3.	Ostatní majetek	903		
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky			
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. 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 pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V.	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.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		
P.VI.	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.	Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	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 říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		
P.VII.	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	420 326,08	322 779,30

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	86 224,00	76 546,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	36 955,00	32 808,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

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		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.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 dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	41 553,98
A.II.	Tvorba fondu	29 707,55
1.	Základní příděl	29 707,55
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	
A.III.	Čerpání fondu	15 985,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	6 195,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	2 590,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	7 200,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	55 276,53

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	39 151,99
D.II.	Tvorba fondu	3 000,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary – účelové	3 000,00
5.	Peněžní dary – neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
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 činnost	
D.IV.	Konečný stav fondu	42 151,99

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

Investiční fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
F.II.	Tvorba fondu	
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	
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	
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

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		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

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		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.01.2015 16:07:57

Název účetní jednotky: Dům dětí a mládeže "Sluníčko" Duchcov
Sídlo: Družby 1006
419 01 Duchcov
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 46071245

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje						
			Dodavatel		Stavební fáze	
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					
		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
1	8	9	10	11	12	13	

	Platby za dostupnost							
Projekt	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				
Projekt	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

Dům dětí a mládeže „Sluníčko",
Duchcov,
Družby 1006,
příspěvková organizace

Organizace: Dům dětí a mládeže „Sluníčko", Duchcov
Příloha č. 2

IČ: 46071245

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2014

Datum zpracování: 15.1.2015

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

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 2.12.2014. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.
Prezenční listina je součástí plánu inventur na rok 2014.

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 členy komise osoby odpovědné za majetek.
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv 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 .

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních:

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly

Za HIK:

Předseda: jméno Mgr. Eva Hrbáčková podpis .....

Člen: jméno Pavlína Paušová podpis .....

Člen: jméno Jitka Papežová podpis .....

Člen: jméno Jana Horníková podpis.....

.....

Mgr. Eva Hrbáčková
Ředitelka organizace