

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2014

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2

IČ: 44555245

Číslo organizace: 7180

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 NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2014

účetní jednotky

***Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem,
Špálova 2, příspěvková organizace***

Auditor: PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27
100 00 Praha 10

Osvědčení č.: 209

V Praze, dne 9.3.2015

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou *Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace* a auditorskou firmou *PRIMASKA AUDIT, a.s.* jsme provedli audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky *Dětský domov a Školní jídelna Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace*, tj. rozvahy k 31.12.2014, výkazu zisku a ztrát za období od 1.1.2014 do 31.12.2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace.

Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a zřizovatele a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské společnosti.

Účetní jednotka: *Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace*
Špálova 2712/2
400 11 Ústí nad Labem
IČ: 44 555 245

Účel, pro který byla účetní jednotka zřízena: zajištění výchovné, hmotné a sociální péče mládeži, která ze závažných důvodů nemůže být vychovávána ve vlastní rodině, nemůže být osvojena nebo umístěna v jiné formě náhradní rodinné péče a poskytování stravování dětí, žáků a studentů v době jejich pobytu v dětském domově.

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2014 do 31.12.2014. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2014.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Současně odpovídá statutární orgán účetní jednotky *Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace* za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Dále musí účetní jednotka zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy 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 auditorských postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i posouzení a 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 účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace k 31.12.2014 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditor společnosti PRIMASKA AUDIT, a.s. proto dává k účetní závěrce účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2, příspěvková organizace k 31.12.2014

VÝROK BEZ VÝHRAD.

Zdůraznění skutečností

Vzhledem k tomu, že účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2013 nebyla ověřena auditorem a my jsme neauditovali zůstatky účtů k 31.12.2013, nezískali jsme dostatečné ujištění ohledně vykázaných počátečních zůstatků k 1.1.2014. Zároveň nevyjadřujeme náš názor na srovnatelné údaje vykázané k 31.12.2013 v rozvaze, výkazu zisku a ztrát a v příloze účetní závěrky.

V Praze dne 9.3.2015

Dětský domov a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace
-1-

zprávu převzal



PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27, Praha 10
číslo oprávnění KAČR 209
auditor Ing. Pavel Adam
číslo osvědčení KAČR 1267

Výtisk č. 1 ze 4

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
 ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
 sestavená k 31.12.2014
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 27.01.2015 07:51:09

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			28 325 259.75	8 143 251.85	20 182 007.90	21 270 519.21
A.	Stálá aktiva		24 543 768.85	8 143 251.85	16 400 517.00	16 189 250.00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		66 927.00	66 927.00	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	66 927.00	66 927.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		24 476 841.85	8 076 324.85	16 400 517.00	16 189 250.00
1.	Pozemky	031	951 624.00	0.00	951 624.00	951 624.00
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	17 247 700.40	1 899 264.40	15 348 436.00	15 189 000.00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 180 656.40	1 080 199.40	100 457.00	48 626.00
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 096 861.05	5 096 861.05	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		3 781 490.90	0.00	3 781 490.90	5 081 269.21
I.	Zásoby		104 478.42	0.00	104 478.42	77 514.45
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	104 478.42	0.00	104 478.42	77 514.45
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		211 128.00	0.00	211 128.00	178 267.00
1.	Odběratelé	311	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	600.00	0.00	600.00	4 300.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	97 556.00	0.00	97 556.00	52 560.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	26.00	0.00	26.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Jiné přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
29.	Náklady příštích období	381	10 638.00	0.00	10 638.00	10 887.00
30.	Příjmy příštích období	385	131.00	0.00	131.00	0.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	102 177.00	0.00	102 177.00	110 520.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 465 884.48	0.00	3 465 884.48	4 825 487.76
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	3 218 900.18	0.00	3 218 900.18	4 567 282.90
10.	Běžný účet FKSP	243	200 238.86	0.00	200 238.86	232 870.86
15.	Ceniny	263	273.00	0.00	273.00	247.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	46 472.44	0.00	46 472.44	25 087.00

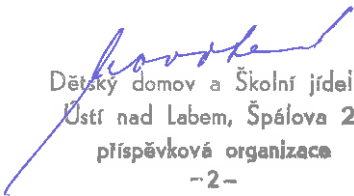
Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
 ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
 sestavená k 31.12.2014
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 27.01.2015 07:51:09

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			20 182 007.90	21 270 519.21
C.	Vlastní kapitál		19 126 009.52	19 541 003.11
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		16 512 419.66	16 301 152.66
1.	Jmění účetní jednotky	401	16 512 419.66	16 301 152.66
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy minulých období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		2 464 228.68	2 924 031.43
1.	Fond odměn	411	221 869.00	221 869.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	206 054.86	241 900.86
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	77 126.21	427 778.19
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 874 769.01	2 029 806.78
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	84 409.60	2 676.60
III.	Výsledek hospodaření		149 361.18	315 819.02
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		110 890.18	294 976.02
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	38 471.00	20 843.00
D.	Cizí zdroje		1 055 998.38	1 729 516.10
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	0.00	0.00
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		1 055 998.38	1 729 516.10
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	26 357.38	101 461.10
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	553 670.00	757 071.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	232 651.00	481 670.00
13.	Zdravotní pojištění	337	99 712.00	0.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Jiné přímé daně	342	93 542.00	162 377.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	0.00	0.00
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	24 438.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	5 900.00	190 000.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	19 728.00	36 937.00


Dětský domov a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

- 2 -

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2015 07:53:26

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		15 737 525.43	0.00	15 492 592.38	0.00
I.	Náklady z činnosti		15 737 295.78	0.00	15 491 674.38	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 767 755.26	0.00	1 660 643.04	0.00
2.	Spotřeba energie	502	793 588.60	0.00	819 560.06	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	47 427.27	0.00	43 521.30	0.00
9.	Cestovné	512	244 393.09	0.00	68 651.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 171 690.16	0.00	1 415 165.98	0.00
13.	Mzdové náklady	521	8 024 787.00	0.00	7 980 768.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 722 003.00	0.00	2 714 830.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	33 625.00	0.00	33 519.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	115 975.00	0.00	79 808.00	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 865.40	0.00	1 200.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	342 913.00	0.00	342 664.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	50 218.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	222 710.00	0.00	137 402.00	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	246 563.00	0.00	143 724.00	0.00
II.	Finanční náklady		229.65	0.00	918.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	229.65	0.00	918.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		15 848 415.61	0.00	15 787 568.40	0.00
I.	Výnosy z činnosti		1 040 988.28	0.00	1 012 487.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	540 303.00	0.00	527 051.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	494 554.28	0.00	454 572.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	6 131.00	0.00	30 864.00	0.00
II.	Finanční výnosy		922.33	0.00	9 357.40	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	335.33	0.00	9 039.40	0.00
3.	Kurzové zisky	663	587.00	0.00	318.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		14 806 505.00	0.00	14 765 724.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	14 806 505.00	0.00	14 765 724.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	110 890.18	0.00	294 976.02	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	110 890.18	0.00	294 976.02	0.00

havlíček
 Dětský domov a Školní jídelna,
 Ústí nad Labem, Špálova 2,
 příspěvková organizace

- 2 -

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
 ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, PO, špálova 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
 sestavená k 31.12.2014
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2015 16:21:22

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		2 385 781.40	2 416 964.40
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	23 767.00	21 293.00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 710 438.70	1 674 663.70
3.	Ostatní majetek	903	651 575.70	721 007.70
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		180 139.00	180 139.00
1.	Vyřazené pohledávky	911	180 139.00	180 139.00
2.	Vyřazené závazky	912	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		276 789,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	276 789,00	0,00
P.VI.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 289 131,40	2 597 103,40

Dětský domov a Školní jídelna,

Ústí nad Labem, Špálůva 24

příspěvek na provoz

-2-

ZÁKLADNÍ

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

~~Dětský domov a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálůva 2,
příspěvková organizace~~

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
 ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
 sestavená k 31.12.2014
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2015 16:23:02

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	241 900.86
A.II.	Tvorba fondu	80 008.00
1.	Základní přiděl	80 008.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	115 354.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	21 414.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	18 740.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	15 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	26 900.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	33 800.00
A.IV.	Konečný stav fondu	206 054.86

hrozdě!
 Dětský domov a Školní jídelna,
 Ústí nad Labem, Špálova 2,
 příspěvková organizace

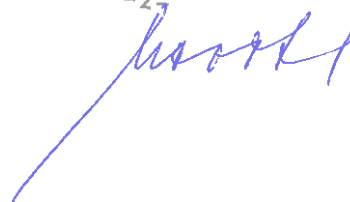
Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Dětský domov a školní jídelna ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245 sestavená k 31.12.2014 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 22.01.2015 16:23:41

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 457 584.97
D.II.	Tvorba fondu	616 864.53
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	277 348.02
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	339 516.51
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	1 122 554.28
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	628 000.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	494 554.28
D.IV.	Konečný stav fondu	1 951 895.22

Dětský domov a Školní jídelna.
 Ústí nad Labem, Špálova 2,
 příspěvková organizace

- 2 -



Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2015 16:24:17

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 676.60
F.II.	Tvorba fondu	970 913.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	342 913.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	628 000.00
F.III.	Čerpání fondu	889 180.00
1.	Financování investičních výdajů	554 180.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	335 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	84 409.60

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, Špálova 2, PO, Špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2015 16:24:59

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	17 247 700.40	1 899 264.40	15 348 436.00	15 189 000.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	17 247 700.40	1 899 264.40	15 348 436.00	15 189 000.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Dětský domov a školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

- 2 -

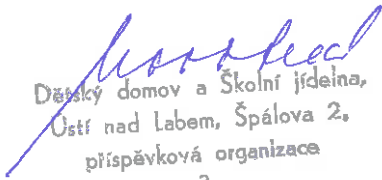
Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a školní jídelna
Ústí nad Labem, špálova 2, PO, špálova 2, 400 11 Ústí nad Labem 11, Příspěvková organizace, IČ: 44555245
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2015 16:25:34

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	951 624.00	0.00	951 624.00	951 624.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	23 360.00
H.4.	Zastavěná plocha	927 824.00	0.00	927 824.00	927 824.00
H.5.	Ostatní pozemky	23 800.00	0.00	23 800.00	440.00


Dětský domov a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace

Organizace: Dětský domov a Školní jídelna, Ústí nad Labem, Špálova 2
IČ: 44555245

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2014

Datum zpracování: 20. ledna 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 inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 13. listopadu 2014. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byli vždy členové komise a 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, přírůstky a úbytky od tohoto data byly zahrnuty do inventurních soupisů následně zpracovaných.

Informace o inventarizačních rozdílech a dalších zjištěních

V průběhu provádění inventarizace hmotného majetku nebyly zjištěny žádné rozdíly účetního stavu od stavu fyzického.

Při provádění dokladové inventarizace nebyly zjištěny rozdíly.

Za HIK:

Předseda: Mgr.Bc. Alena Novotná

podpis

Člen: Jiří Berka

podpis

Člen: Marie Červená

podpis

Člen: Michal Vopařil

podpis

Ústí nad Labem 20. ledna 2015

Dětský domov a Školní jídelna,
Ústí nad Labem, Špálova 2,
příspěvková organizace
Mgr. Bc. Alena Novotná
ředitelka DD a ŠJ