

MK Audit v.o.s.

SNP 2649, 43401 Most

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO **AUDITORA**

o ověření účetní závěrky

organizace

**Ústav sociální péče Nová Ves v Horách,
příspěvková organizace**

za účetní období od 01. 01. 2013 - 31. 12. 2013.

Most dne 22.4. 2014

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: Domovy sociální péče Háj a Nová Ves, příspěvková organizace

Zpráva o účetní závěrce

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Domov „Bouřňák“ Háj u Duchcova, příspěvková organizace tj. rozvahu k 31. 12. 2013, výkaz zisku a ztráty za období od 01. 01. 2013 - 31. 12. 2013 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o organizaci Domov „Bouřňák“ Háj u Duchcova, příspěvková organizace jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky v bodě (1).

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán organizace Domovy sociální péče Háj a Nová Ves v Horách, příspěvková organizace. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a 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 nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

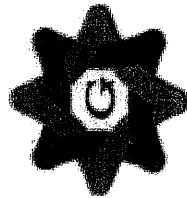
Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace organizace Ústav sociální péče Nová Ves v Horách, příspěvková organizace k 31. 12. 2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2013. v souladu s českými účetními předpisy.

Ověření provedla auditorská společnost
MK Audit v.o.s., SNP 2649, 43401 Most,
zapsaná v seznamu auditorských společností vedeném Komorou auditorů ČR pod poř. č. 113.



Ing. Rudolf Mrnka
auditor
číslo oprávnění 1125

Ing. Miloslava Kailová
Auditor
Číslo oprávnění 1202



ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 49872532

Název: Ústav sociální péče, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. č.p. 206

obec Nová Ves v Horách

PSČ, pošta 435 45

Místo podnikání

ulice, č.p. č.p. 206

obec Nová Ves v Horách

PSČ, pošta 435 45

Údaje o organizaci

identifikační číslo 49872532

právní forma příspěvková organizace

zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

zajištění ústavní sociální péče pro mentálně postižené občany

Kontaktní údaje

telefon 476 113 160

fax 476 127 111

e-mail usp.nova.ves@seznam.cz

WWW stránky www.uspnovaves.cz

Razítko účetní jednotky

USTAV SOCIÁLNÍ PÉČE
příspěvková organizace
435 45 Nová Ves v Horách
tel.: 476 113 160
IČO: 49872532

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Kaprhálová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Oldřich Malý

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2014, 8h12m13s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé			
			Běžné		Netto				
			Brutto	Korekce					
AKTIVA CELKEM						38 677 083,80	11 964 921,04	26 712 162,76	25 408 835,45
A. Stálá aktiva						34 901 474,11	11 964 921,04	22 936 553,07	22 011 981,27
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						140 173,22	140 173,22		
	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							
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	140 173,22		140 173,22				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041							
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044							
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051							
II. Dlouhodobý hmotný majetek						34 761 300,89	11 824 747,82	22 936 553,07	22 011 981,27
	1. Pozemky	031	34 110,00			34 110,00			34 110,00
	2. Kulturní předměty	032							
	3. Stavby	021	24 175 878,57		2 916 611,00		21 259 267,57		21 251 137,27
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	5 630 581,50		4 037 406,00		1 593 175,50		726 734,00
	5. Pěstelské celky trvalých porostů	025							
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 870 730,82		4 870 730,82				
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029							
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	50 000,00				50 000,00		
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045							
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052							
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							

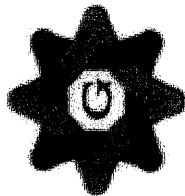
Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery						
471						
B. Oběžná aktiva						
3 775 609,69						
3 775 609,69						
I. Zásoby						
99 834,83						
99 834,83						
111						
112						
119						
121						
122						
123						
131						
132						
138						
139						
II. Krátkodobé pohledávky						
699 264,57						
699 264,57						
311						
314						
315						
316						
335						
336						
341						
342						
343						
344						
346						
348						
351						
371						
373						
381						
385						
388						
377						
43 960,21						
252 155,01						
25 775,35						
2 976 510,29						
2 976 510,29						
III. Krátkodobý finanční majetek						
251						
253						
1. Majetkové cenné papíry k obchodování						
2. Dluhové cenné papíry k obchodování						
2 965 372,56						
2 965 372,56						
66 372,11						
12 000,00						
2 965 372,56						
2 965 372,56						
30.01.2014 8h12m13s						
Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.						
strana 3 / 6						

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
			Brutto			
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 924 328,62		2 924 328,62	481,78
10.	Běžný účet FKSP	243	36 203,67		36 203,67	2 805 961,55
15.	Ceniny	263	290,00		290,00	100 505,23
16.	Peníze na cestě	262				428,00
17.	Pokladna	261	15 688,00		15 688,00	57 996,00

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			26 712 162,76	25 408 835,45
C.	Vlastní kapitál		24 779 059,69	23 247 175,51
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		22 980 850,61	22 104 966,81
	1. Jmenné účetní jednotky	401	23 063 869,61	22 187 985,81
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
	4. Kurzové rozdíly	405		
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	83 019,00-	83 019,00-
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
	7. Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 792 416,87	1 094 144,26
	1. Fond odměn	411	100 135,00	135,00
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	60 704,97	136 925,00
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	55 705,86	1 641,42
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		
	5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 575 871,04	955 442,84
	6. Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		5 792,21	48 064,44
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	5 792,21	48 064,44
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
	3. Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		1 933 103,07	2 161 659,94
I.	Rezervy			
	1. Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
	1. Dlouhodobé úvěry	451		
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
	7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
	8. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
	9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		1 933 103,07	2 161 659,94
	1. Krátkodobé úvěry	281		
	4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
	5. Dodavatelé	321	159 090,22	644 132,94
	7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
9.	Přijaté navratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
13.	Zaměstnanci	331	600 411,00		16 698,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			524 503,00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	345 667,00		338 032,00
16.	Daň z příjmů	341			
17.	Jiné přímé daně	342	61 746,00		76 046,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343			
19.	Jiné daně a poplatky	344			
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352			
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372			
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
31.	Výdaje příštích období	383	72 058,51		8 704,00
32.	Výnosy příštích období	384			
33.	Dohadné účty pasivní	389	671 056,34		514 889,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	23 074,00		38 655,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 49872532

Název: Ústav sociální péče, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. č.p. 206

obec Nová Ves v Horách

PSČ, pošta 435 45

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

č.p. 206

Nová Ves v Horách

435 45

Údaje o organizaci

identifikační číslo 49872532

právní forma příspěvková organizace

zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

zajištění ústavní sociální péče pro mentálně postižené občany

Kontaktní údaje

telefon 476 113 160

fax 476 127 111

e-mail usp.nova.ves@seznam.cz

WWW stránky www.uspnovaves.cz

Razítko účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE
příspěvková organizace
435 45 Nová Ves v Horách
tel.: 476 113 160
IČO: 49872532

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Kaphálová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Oldřich Malý

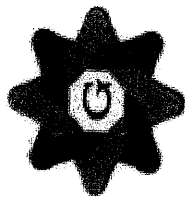
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2014, 8h12m33s

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			15 616 148,69		15 741 281,37	
I. Náklady z činnosti			15 616 148,69		15 741 281,37	
1.	Spotřeba materiálu	501	1 928 351,58		2 381 832,12	
2.	Spotřeba energie	502	1 541 984,63		1 488 270,14	
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	324 099,00		698 021,65	
9.	Cestovné	512	7 122,00		3 584,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	707,60			
11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	532 384,29		404 332,24	
13.	Mzdové náklady	521	7 511 320,00		7 444 129,00	
14.	Zákonné sociální pojistění	524	2 538 155,00		2 514 927,00	
15.	Jiné sociální pojistění	525	31 419,51		31 127,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	89 361,55		147 936,66	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			1 810,00	
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	1 312,00			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	371 701,00		346 440,00	
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 vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	515 297,06		234 291,68	

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	222 933,47		44 579,88	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			15 621 940,90		15 789 345,81	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	9 027 194,16		8 835 195,39	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	8 816 087,56		8 523 362,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	25 000,00		197 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	186 106,60		114 833,39	
II. Finanční výnosy			2 172,74		553,42	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	2 172,74		553,42	

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		6 592 574,00		6 953 597,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	6 592 574,00		6 953 597,00	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		5 792,21		48 064,44	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		5 792,21		48 064,44	
			* Konec sestavy *			



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 49872532

Název:

Ústav sociální péče, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

č.p. 206

obec

Nová Ves v Horách

PSČ, pošta

435 45

Místo podnikání

ulice, č.p.

č.p. 206

obec

Nová Ves v Horách

PSČ, pošta

435 45

Údaje o organizaci

identifikační číslo 49872532

právní forma příspěvková organizace

zřizovatel Krajský úřad Ústeckého kraje

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

zajištění ústavní sociální péče pro mentálně postižené občany

Kontaktní údaje

telefon 476 113 160

fax 476 127 111

e-mail usp.nova.ves@seznam.cz

WWW stránky www.uspnovaves.cz

Razítko účetní jednotky

ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE
příspěvková organizace
435 45 Nová Ves v Horách
tel.: 476 113 160
IČO: 49872532

Osoba odpovědná za účetnictví

Pavla Kaprhálová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Oldřich Malý

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.01.2014, 8h12m51s

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

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

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

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek účetní jednotky			1 042 084,37	994 536,05
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	14 113,54	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 027 970,83	994 536,05
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 pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

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
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva			3 082 250,50	2 934 661,90
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	3 082 250,50	2 934 661,90
P.VII. Vyrovnávací účty			2 040 166,13-	1 940 125,85-
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 040 166,13-	1 940 125,85-

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ	MINULÉ	
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	241 854,00		236 617,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	103 813,00		101 415,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů			76 046,00

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

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

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

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

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ	MINULÉ	

C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období**C.2.** Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

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

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

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

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

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		136 925,00
A.II.	Tvorba fondu		75 001,55
	1. Základní příděl		75 001,55
	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		151 221,58
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		52 105,76
	3. Rekreace		8 380,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		2 400,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		2 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		12 701,85
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		73 633,97
A.IV.	Konečný stav fondu		60 704,97

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 641,42
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		79 064,44
	2. Nespoteřované dotace z rozpočtu Evropské unie		48 064,44
	3. Nespoteřované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		25 000,00
	6. Ostatní tvorba		6 000,00
D.III.	Čerpání fondu		25 000,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasně nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		25 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu		55 705,86

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

Číslo		Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	
F.I.		Počáteční stav fondu k 1.1.			955 442,84
F.II.		Tvorba fondu			
	1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			1 871 701,00
	2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele			371 701,00
	3.	Investiční příspěvky ze státních fondů			1 500 000,00
	4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku			
	5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů			
	6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace			
	7.	Převody z rezervního fondu			
F.III.		Čerpání fondu			
	1.	Financování investičních výdajů			1 251 272,80
	2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček			1 246 272,80
	3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele			
	4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku			5 000,00
F.IV.		Konečný stav fondu			1 575 871,04

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
				NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	24 175 878,57	2 916 611,00	21 259 267,57	21 251 137,27
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	23 695 878,57	2 781 335,00	20 914 543,57	20 891 137,27
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	480 000,00	135 276,00	344 724,00	360 000,00

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
				NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	34 110,00		34 110,00	34 110,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	14 570,00		14 570,00	14 570,00
H.5.	Ostatní pozemky	19 540,00		19 540,00	19 540,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji

K.1. Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64

K.2. Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64

* Konec sestavy *

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

Na základě pokynu ředitele účetní jednotky (Příkaz k inventarizaci majetku a závazků) byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků v souladu s §29 a 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhlášky č. 410/2009 Sb., a Inventarizační vyhlášky v Ústavu sociální péče Nová Ves v Horách, Nová Ves v Horách č. 206.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2013 hlavní inventarizační komisí ve složení:

Předseda hlavní inventarizační komise
Členové komise

Ing. Roman Lafek
Pavla Kaprhálová
Anna Danielová

Dílčí inventarizační komise jsou jmenovány v Příkazu k inventarizaci majetku a závazků.

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: **1. 12. 2013**

Inventarizace byla ukončena dne: **31. 12. 2013**

Způsob provedení inventarizace

- a) *fyzická*
- b) *dokladová*

Výsledek inventarizace

A.I.

- a) skutečný stav dlouhodobého nehmotného majetku podle inventarizace

018	140 173,22 Kč
019	0,00 Kč
CELKEM	140 173,22 Kč
078	140 173,22 Kč
079	0,00 Kč
CELKEM	140 173,22 Kč

- b) stav podle účetnictví

018	140 173,22 Kč
019	0,00 Kč
CELKEM	140 173,22 Kč
078	140 173,22 Kč
079	0,00 Kč
CELKEM	140 173,22 Kč

- c) rozdíl
0,00 Kč

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

A.II.

a) skutečný stav dlouhodobého hmotného majetku podle inventarizace

021	24 175 878,57 Kč
022	5 630 581,50 Kč
028	4 870 730,82 Kč
031	34 110,00 Kč
042	50 000,00 Kč
045	0,00 Kč
CELKEM	34 761 300,89 Kč
081	2 916 611,00 Kč
082	4 037 406,00 Kč
088	4 870 730,82 Kč
CELKEM	11 824 747,82 Kč

b) stav podle účetnictví

021	24 175 878,57 Kč
022	5 630 581,50 Kč
028	4 870 730,82 Kč
031	34 110,00 Kč
042	50 000,00 Kč
045	0,00 Kč
CELKEM	34 761 300,89 Kč
081	2 916 611,00 Kč
082	4 037 406,00 Kč
088	4 870 730,82 Kč
CELKEM	11 824 747,82 Kč

c) rozdíl

0,00 Kč

B.I.

a) skutečný stav zásob podle inventarizace

111	0,00 Kč
112	99 834,83 Kč
CELKEM	99 834,83 Kč

b) stav podle účetnictví

111	0,00 Kč
112	99 834,83 Kč
CELKEM	99 834,83 Kč

c) rozdíl

0,00 Kč

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

B.II.

a) skutečný stav krátkodobých pohledávek podle inventarizace

311	96 254,00 Kč
314	161 020,00 Kč
315	28 000,00 Kč
335	17 500,00 Kč
346	74 600,00 Kč
348	0,00 Kč
381	43 960,21Kč
385	0,00 Kč
388	252 155,01 Kč
377	25 775,35 Kč
CELKEM	699 264,57 Kč

b) stav podle účetnictví

311	96 254,00 Kč
314	161 020,00 Kč
315	28 000,00 Kč
335	17 500,00 Kč
346	74 600,00 Kč
348	0,00 Kč
381	43 960,21 Kč
385	0,00 Kč
388	252 155,01 Kč
377	25 775,35 Kč
CELKEM	699 264,57 Kč

c) rozdíl
0,00 Kč

B.III.

a) skutečný stav krátkodobého finančního majetku podle inventarizace

241	2 924 328,62 Kč
243	36 203,67 Kč
261	15 688,00 Kč
263	290,00 Kč
CELKEM	2 976 510,29 Kč

b) stav podle účetnictví

241	2 924 328,62 Kč
243	36 203,67 Kč
261	15 688,00 Kč
263	290,00 Kč
CELKEM	2 976 510,29 Kč

c) rozdíl
0,00 Kč

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

C.I.

a) skutečný stav jmění účetní jednotky a upravující položky podle inventarizace

401	23 063 869,61 Kč
406	- 83 019,00 Kč
CELKEM	22 980 850,61 Kč

b) stav podle účetnictví

401	23 063 869,61 Kč
406	- 83 019,00 Kč
CELKEM	22 980 850,61 Kč

c) rozdíl
0,00 Kč

C.II.

a) skutečný stav fondů účetní jednotky podle inventarizace

411	100 135,00 Kč
412	60 704,97 Kč
413	55 705,86 Kč
414	0,00 Kč
416	1 575 871,04 Kč
CELKEM	1 792 416,87 Kč

b) stav podle účetnictví

411	100 135,00 Kč
412	60 704,97 Kč
413	55 705,86 Kč
414	0,00 Kč
416	1 575 871,04 Kč
CELKEM	1 792 416,87 Kč

c) rozdíl
0,00 Kč

C.III.

a) skutečný stav výsledku hospodaření podle inventarizace

493	5 792,21 Kč
431	0,00 Kč
432	0,00 Kč
CELKEM	5 792,21 Kč

b) stav podle účetnictví

493	5 792,21 Kč
431	0,00 Kč
432	0,00 Kč
CELKEM	5 792,21 Kč

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

c) rozdíl
0,00 Kč

D.III.

a) skutečný stav krátkodobých závazků podle inventarizace

321	159 090,22 Kč
324	0,00 Kč
331	600 411,00 Kč
336	345 667,00 Kč
342	61 746,00 Kč
349	0,00 Kč
374	0,00 Kč
383	72 058,51 Kč
384	0,00 Kč
389	671 056,34 Kč
378	23 074,00 Kč
CELKEM	1 933 103,07 Kč

b) stav podle účetnictví

321	159 090,22 Kč
324	0,00 Kč
331	600 411,00 Kč
336	345 667,00 Kč
342	61 746,00 Kč
349	0,00 Kč
374	0,00 Kč
383	72 058,51 Kč
384	0,00 Kč
389	671 056,34 Kč
378	23 74,00 Kč
CELKEM	1 933 103,07 Kč

c) rozdíl
0,00 Kč

PODROZVAHA

a) skutečný stav podrozvahových účtů podle inventarizace

901	14 113,54 Kč
902	1 027 970,83 Kč
903	0,00 Kč
911	0,00 Kč
942	0,00 Kč
966	0,00 Kč
968	0,00 Kč
986	- 3 082 250,50 Kč
CELKEM	- 2 040 166,13 Kč

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

b) stav podle účetnictví

901	14 113,54 Kč
902	1 027 970,83 Kč
903	0,00 Kč
911	0,00 Kč
942	0,00 Kč
966	0,00 Kč
968	0,00 Kč
986	- 3 082 250,50 Kč
CELKEM	- 2 040 166,13 Kč

c) rozdíl
0,00 Kč

VYROVNÁVACÍ ÚČET

a) skutečný stav podrozvahových účtů podle inventarizace

999	- 2 040 166,13 Kč
CELKEM	- 2 040 166,13 Kč

b) stav podle účetnictví

999	- 2 040 166,13 Kč
CELKEM	- 2 040 166,13 Kč

c) rozdíl
0,00 Kč

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům:

nejsou inventarizační rozdíly

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazcích a účetních postupů:

postupy jsou dodržovány dle zákona a vyhlášky

c) opatření k odstranění nedostatků:

nejsou

ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a Inventarizační vyhláškou a Příkazem ředitele k inventarizaci majetku a závazků.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

V Nové Vsi v Horách dne 22. 1. 2014

Ing. Roman Lafek

Pavla Kaprhálová

Anna Danielová

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

V Nové Vsi v Horách 22. 1. 2014

Ing. Roman Lafek
předseda ÚJK

Ing. Oldřich Malý
ředitel