

**Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení / neschválení
účetní závěrky za rok 2017**

**Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace**

Sídlo: Jiříkov, Filipovská 582/20, PSČ 407 53

IČ: 47274468

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2017, dle „Směrnice“ S-02/2014, článek 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“.

- Účetní závěrka k 31.12.2017
- Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31.12.2017
- Podklady k rozborům hospodaření k 31.12.2017, vč. komentáře
- Inventarizační zpráva
- Informace o probíhajících a dokončených daňových a veřejnosprávních kontrolách
- Návrh na rozdělení výsledku hospodaření

Hospodářský výsledek za rok 2017:

30 tis. Kč

Vyjádření nezávislého auditora „AUDIT & CONSULTING, spol. s r.o.“ k účetní závěrce za rok 2017:

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.“

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2017:

Odbor sociálních věcí na základě předložených podkladů nutných pro schválení/neschválení účetní závěrky příspěvkové organizace za účetní období 2017

doporučuje zřizovateli schválit

účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2017.

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí





**AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.**

Klatovská 371, 261 01 Příbram V
Česká republika
tel. +420 607 943 233
zapsaná Městským soudem v Praze oddíl
C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241
www.auditac.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:
Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace
IČ: 47274468

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního zástupce Organizace

Statutární zástupce Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární zástupce Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat vedení Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Příbrami dne 12.3.2018



Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 346

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2017

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

5.2.2018

25029/2018/K1



Sešitávená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

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

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274468
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním
vedlejší činnost pobytem
CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Mikšičková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sešitávení (datum, čas): 25.01.2018, 12h 3m34s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			260 357 700,56	43 472 456,69	216 885 243,87	220 584 068,52
A. Stála aktiva						
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			255 405 585,05	43 472 456,69	211 933 128,36	217 369 229,55
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	175 666,00	175 666,00		
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	175 666,00	175 666,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			255 229 919,05	43 296 790,69	211 933 128,36	217 369 229,55
1.	Pozemky	031	719 524,27		719 524,27	719 524,27
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	224 719 470,28	21 681 023,00	203 038 447,28	207 372 079,28
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	16 094 602,81	7 919 446,00	8 175 156,81	9 277 626,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	13 696 321,69	13 696 321,69		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	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.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Systémy účel	Období				Minulé
			Běžné			Korekce	
			Brutto	Netto	Netto		
B. Oběžná aktiva			4 952 115,51	4 952 115,51	3 214 838,97		
I. Zásoby			232 649,03	232 649,03	219 749,25		
1.	Pořízení materiálu	111					
2.	Materiál na skladě	112	232 649,03	232 649,03	219 749,25		
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			589 687,65	589 687,65	483 763,20		
1.	Odebíratele	311	502 756,20	502 756,20	414 106,20		
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	15 000,00	15 000,00	8 000,00		
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315					
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335					
10.	Sociální zabezpečení	336					
11.	Zdravotní pojištění	337					
12.	Důchodové spoření	338					
13.	Daň z příjmů	341					
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	342					
15.	Daň z přidané hodnoty	343					
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344					
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346					
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348					
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373					
30.	Naklady příštích období	381	53 814,45	53 814,45	51 606,00		
31.	Příjmy příštích období	385					
32.	Dohadné účty aktivní	388					
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	18 117,00	18 117,00	10 051,00		
III. Krátkodobý finanční majetek			4 129 778,83	4 129 778,83	2 511 326,52		
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251					
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253					
3.	Jiné cenné papíry	256					

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		Minulé
			Brutto	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	3 414 484,10	3 414 484,10	1 856 264,10
10.	Běžný účet FKSP	243	199 467,73	199 467,73	108 147,42
15.	Ceniny	263	8 058,00	8 058,00	558,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	507 769,00	507 769,00	546 357,00

číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období	
		účet	Bežné	Minulé	
PASIVA CELKEM				216 885 243,87	220 584 068,52
C. Vlastní kapitál					
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky					
1.	Jmění účetní jednotky	401	211 988 708,38	217 923 833,45	217 430 727,44
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	211 988 708,38		217 430 727,44
4.	Kurzové rozdíly	405			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy předcházejících účetních období	408			
II. Fondy účetní jednotky					
1.	Fond odměn	411	1 698 275,20	464 577,80	10 996,46
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	10 996,46		120 578,71
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	228 406,71		148 618,03
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	177 146,24		50 352,60
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	45 592,60		
			1 236 133,19	134 032,00	
III. Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		29 867,73	28 528,21	28 528,21
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	29 867,73		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432			
D. Cizí zdroje					
I. Rezervy					
1.	Rezervy	441	3 168 392,56	2 660 235,07	
II. Dlouhodobé závazky					
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
III. Krátkodobé závazky					
1.	Krátkodobé úvěry	281	3 168 392,56	2 660 235,07	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	192 726,56		286 040,07
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	154 365,00	207 998,00	

Číslo položky	Název položky	Sytetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	575 381,00	435 237,00
13.	Zdravotní pojištění	337	246 610,00	186 548,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	188 758,00	99 219,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 810 552,00	1 445 193,00
		* Konec sestavy *		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Seestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

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

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274468
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem
vedlejší činnost CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Mikšíčková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Mikšíčková Soňa

Statutární zástupce

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.01.2018, 12h 6m 2s

Číslo položky Název položky

Synthetický účel	Běžné období		Minulé období	
	Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴

A. Náklady celkem**42 767 640,86****38 312 488,00**

I. Náklady z činnosti		42 767 640,86	38 312 488,00
1. Spotřeba materiálu	501	5 003 815,22	5 004 612,31
2. Spotřeba energie	502	1 391 874,28	1 299 018,78
3. Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503	300 356,00	291 463,00
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	398 422,28	371 274,24
9. Cestovné	512	5 174,00	13 052,00
10. Náklady na reprezentaci	513	6 006,00	5 788,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	1 145 344,48	1 277 928,46
13. Mzdové náklady	521	20 054 626,00	17 180 508,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	6 780 308,00	5 806 145,00
15. Jiné sociální pojištění	525	83 759,00	71 725,00
16. Zákonné sociální náklady	527	581 019,51	424 706,61
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		
23. Jiné pokuty a penále	542		
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543		
25. Prodaný materiál	544		
26. Manka a škody	547		
27. Tvorba fondů	548		
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	5 967 250,00	5 941 907,00
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	990 028,09	519 934,60

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
36.	Ostatní náklady z činností		549	59 658,00		104 425,00
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 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			42 797 508,59		38 341 016,21	
I. Výnosy z činností						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		20 465 667,07		19 463 299,47
2.	Výnosy z prodeje služeb	602		20 387 357,66		19 391 945,25
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646		14 700,00		
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648		31 760,00		30 208,00
17.	Ostatní výnosy z činností	649		31 849,41		41 146,22
II. Finanční výnosy			1 041,52		1 016,74	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662		1 041,52		1 016,74

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				

IV. Výnosy z transferů			22 330 800,00		18 876 700,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671					
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		22 330 800,00		18 876 700,00	

C. Výsledek hospodaření						
--------------------------------	--	--	--	--	--	--

1. Výsledek hospodaření před zdaněním			29 867,73		28 528,21	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období			29 867,73		28 528,21	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

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

Místo podnikání

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

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274468
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost péče o duševně nemocné dospělé osoby s celoročním pobytem
vedlejší činnost CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

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

Razítko účetní jednotky

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

Osoba odpovědná za účetnictví

Mikšičková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.01.2018, 12h 8m55s

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti na nenastává žádná skutečnost, která by jí zabráňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Účetní jednotka nemění uspořádání a označování položek účetní závěrky.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů vyhlášky č. 410/2009 Sb. a ČÚS.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		
		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ	MINULÉ	
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	4 448 252,88	4 097 070,28
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	13 291,50	
3.	Vyřazené pohledávky	905	514 364,88	378 762,58
4.	Vyřazené závazky	906	2 640,00	2 640,00
5.	Ostatní majetek	909	3 917 956,50	3 715 667,70
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
		účet				
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku						
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961				
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968				
P.VII. Další podmíněné závazky						
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971				
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979				
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981				
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982				
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983				
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984				
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985				
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986				
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty						
1.	Ostatní krátkodobé podmíněné aktiva	991				
2.	Ostatní dlouhodobé podmíněné aktiva	992				
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993				
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994				
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999				
					4 448 252,88	4 097 070,28

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Identifikační číslo účetní jednotky 47274468, zápis ve veřejném rejstříku.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Žádné významné události nenastaly.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka zajistila řádné krytí fondu investic finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 U účetní jednotky daná situace nenastala.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

K položce	Doplňující 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	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

Číslo		Název	Položka	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.II.	Tvorba fondu			120 578,71
	1. Základní příspěvek			399 093,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992			399 093,00
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu			
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu			
	5. Ostatní tvorba fondu			
A.III.	Čerpání fondu			291 265,00
	1. Půjčky na bytové účely			
	2. Stravování			93 580,00
	3. Rekreace			33 390,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport			20 135,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky			
	6. Poskytnuté peněžní dary			
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění			45 500,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění			
	9. Ostatní užití fondu			98 660,00
A.IV.	Konečný stav fondu			228 406,71

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		198 970,63
D.II.	Tvorba fondu		55 528,21
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		28 528,21
	2. Nespokojené dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespokojené dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		27 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		31 760,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		222 738,84

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
F.II.	Tvorba fondu		134 032,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		5 967 250,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		5 967 250,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	4 865 148,81	
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	531 148,81	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	4 334 000,00	
F.IV.	Konečný stav fondu		1 236 133,19

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
G.	Stavby			
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	224 719 470,28	21 681 023,00	203 038 447,28
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu			207 372 079,28
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	224 719 470,28	21 681 023,00	203 038 447,28
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení			207 372 079,28
G.5.	Jiné inženýrské sítě			
G.6.	Ostatní stavby			

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky			
H.1.	Stavební pozemky	719 524,27		719 524,27
H.2.	Lesní pozemky	14 364,00		14 364,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	27 381,26		27 381,26
H.4.	Zastavěná plocha	5 369,00		5 369,00
H.5.	Ostatní pozemky	672 410,01		672 410,01

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 poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo Poznámka
sloupce

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (físický kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (físický kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosažených plnění (úhrad realizovaných ručitelů) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účelní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmetné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účelní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platebách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *



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

www.domovseverka.cz

telefon: 412 338 122

Inventarizační zpráva za rok 2017

Datum zpracování : 22.1.2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti :

1.1. Plán inventur

- plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena
- koordinace inventur s jinými osobami proběhla
- termíny inventur byly dodrženy

1.2. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 10.2.2017

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

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

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

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

Nebyly zjištěny rozdíly, fyzické inventury odpovídají stavu k 31.12.2017.

Seznam inventurních soupisů : - majetkové účty 018 DDNM
021 DHM - stavby
022 DHM - soubory movitého majetku
028 - DDHM
031 – pozemky
901 – jiný DDNM
902 - jiný DDHM

- účty dokladové inventury

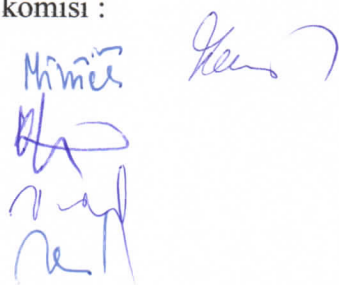
- sklady /zásoby/ 111 pořízení materiálu
112 0650 PHM
112 0000 čisticí prostředky
112 0200 ochranné oděvy
112 0400 všeobecný materiál
112 0600 potraviny

- finanční majetek 261 0100 pokladna hlavní
261 0110 pokladna depozitní
263 0000 ceniny
903 0971 vkladní knížky klientů

Za inventarizační komisi :

Předseda :

Členové :



Předáno dne : 22. 1. 2018.

Převzal :

