

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

**Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice,
příspěvková organizace**

Sídlo: Dubí, Na Výšině č. p. 494, PSČ 417 01

IČ: 63787849

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

Hospodářský výsledek za rok 2017:

0,-- 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 Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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:

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, příspěvková organizace

IČ: 63787849

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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 Podkrušnohorské domovy sociálních služeb Dubí - Teplice, 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 vznikat 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: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.**

Předmět podnikání

hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2018, 6h14m15s

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - Terešice, příspěvková organizace
417 01 Dubí, IČO: 63787849

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			238 974 460,82	75 713 413,22	163 261 047,60	158 540 009,28
A.	Stálá aktiva		216 124 408,41	75 711 411,22	140 412 997,19	135 595 555,20
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		353 451,44	353 451,44		
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	353 451,44	353 451,44		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		215 741 133,16	75 357 959,78	140 383 173,38	135 558 436,43
1.	Pozemky	031	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	154 431 388,06	23 791 896,50	130 639 491,56	125 729 525,61
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	22 793 621,72	18 478 510,90	4 315 110,82	4 400 339,82
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	33 087 552,38	33 087 552,38		
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		29 823,81		29 823,81	37 118,77
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	29 823,81		29 823,81	37 118,77
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
B.	Oběžná aktiva		22 850 052,41	2 002,00	22 848 050,41	22 944 454,08
I.	Zásoby		274 910,38		274 910,38	322 219,03
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	267 560,38		267 560,38	314 869,03
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	7 350,00		7 350,00	7 350,00
II.	Krátkodobé pohledávky		5 879 928,49	2 002,00	5 877 926,49	4 437 139,83
1.	Odběratelé	311	5 325 639,29		5 325 639,29	3 910 003,83
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	344 800,00		344 800,00	292 310,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	83 988,00		83 988,00	111 695,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá 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	60 000,00		60 000,00	35 056,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	40 966,20		40 966,20	46 178,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	24 535,00	2 002,00	22 533,00	41 897,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		16 695 213,54		16 695 213,54	18 185 095,22
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky		Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
				Běžné			
				Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244					
5.	Jiné běžné účty	245	8 719 847,02		8 719 847,02	8 652 238,52	
9.	Běžný účet	241	6 872 406,13		6 872 406,13	8 391 687,01	
10.	Běžný účet FKSP	243	886 773,39		886 773,39	751 080,69	
15.	Ceniny	263					
16.	Peníze na cestě	262					
17.	Pokladna	261	216 187,00		216 187,00	390 089,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			163 261 047,60	158 540 009,28
C.	Vlastní kapitál		141 723 513,80	137 083 298,82
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		140 480 880,28	135 656 143,33
1.	Jmění účetní jednotky	401	140 480 880,28	135 656 143,33
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 242 633,52	1 289 940,11
1.	Fond odměn	411	74 744,61	74 744,61
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 076 798,91	927 956,43
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	44 757,77	255 992,39
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	46 332,23	31 246,68
III.	Výsledek hospodaření			137 215,38
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			137 215,38
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		21 537 533,80	21 456 710,46
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.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		21 537 533,80	21 456 710,46
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 076 867,44	3 165 644,94
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	3 562 356,00	2 686 000,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	65 951,00	71 196,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 835 005,00	1 481 089,00
13.	Zdravotní pojištění	337	786 571,00	634 983,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	659 448,00	477 957,00
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		7 425,00
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	233 352,34	290 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	13 317 983,02	12 642 415,52

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 63787849

Název: Podkrušnohorské domovy sociálních služeb

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Na výšině 494
obec DUBÍ
PSČ, pošta 41701

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 63787849
právní forma příspěvková organizace (ÚSC)
zřizovatel Krajský úřad Ústí n.L.

Předmět podnikání

hlavní činnost viz zřizovací listina
vedlejší činnost viz zřizovací listina
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 417571102
fax 417571993
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví**

Irena Štádlerová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů**Statutární zástupce**

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2018, 6h15m 8s

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
(ÚSC) - příspěvková organizace
Irena Štádlerová
417 01 Dubí, Na Výšině 494
IČO: 63787849

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			113 118 487,58		103 383 290,34	
I. Náklady z činnosti			113 118 447,78		103 383 290,34	
1.	Spotřeba materiálu	501	13 237 168,42		13 094 259,48	
2.	Spotřeba energie	502	4 883 140,00		5 003 461,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1 026 138,34		1 023 230,00	
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	2 255 746,22		4 129 194,72	
9.	Cestovné	512	40 439,70		38 528,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	16 868,50		17 542,30	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 521 350,89		4 255 815,45	
13.	Mzdové náklady	521	59 503 129,00		52 456 769,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	20 084 548,00		17 694 525,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	224 718,00		223 227,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 708 503,68		1 177 338,59	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	10 200,00		6 028,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	225,00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			489,00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 929 246,00		2 805 443,00	
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	2 002,00			
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	2 837,00		963,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 494 298,87		1 334 137,80	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	177 888,16		122 339,00	
II.	Finanční náklady		39,80			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	39,80			
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		113 118 487,58		103 520 505,72	
I.	Výnosy z činnosti		70 216 425,58		67 595 965,72	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	69 065 105,84		66 805 594,45	
3.	Výnosy z pronájmu	603	100 452,00		135 321,00	
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	416 450,00		35 278,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	634 417,74		619 772,27	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický 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			42 902 062,00		35 924 540,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	42 902 062,00		35 924 540,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním				137 215,38	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období				137 215,38	

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **63787849**

Název: **Podkrušnohorské domovy sociálních služeb**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Na výšině 494**
obec **DUBÍ**
PSČ, pošta **41701**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **63787849**
právní forma **příspěvková organizace (ÚSC)**
zřizovatel **Krajský úřad Ústí n.L.**

Předmět podnikání

hlavní činnost **viz zřizovací listina**
vedlejší činnost **viz zřizovací listina**
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **417571102**
fax **417571993**
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Irena Štádlarová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Mgr. Jaroslav ZEMAN
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2018, 6h16m58s

Podkrušnohorské domovy sociálních služeb
Dubí - příspěvková organizace
417 01 Dubí I. Na výšině 494
IČO: 637 87 849

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 a závazky účetní jednotky		7 454 379,45	7 394 367,02
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	212 962,67	210 478,67
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 345 721,18	5 522 710,75
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 837,00	31 932,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 892 858,60	1 629 245,60
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 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			
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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		39 450,00	39 450,00
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	39 450,00	39 450,00
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 krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	7 414 929,45	7 354 917,02

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

Částka

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích*K položce**Doplňující informace**Částka*

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

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

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

		<i>Položka</i>	<i>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>
<i>Číslo</i>	<i>Název</i>		
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		927 956,43
A.II.	Tvorba fondu		1 182 337,64
	1. Základní přiděl		1 182 337,64
	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		
			1 033 495,16
A.III.	Čerpání fondu		
	1. Půjčky na bytové účely		186 408,00
	2. Stravování		257 735,00
	3. Rekreace		514 468,16
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		70 000,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		4 884,00
	9. Ostatní užití fondu		
			1 076 798,91
A.IV.	Konečný stav fondu		

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.		255 992,39
D.II.	Tvorba fondu		167 215,38
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		137 215,38
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		30 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		378 450,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		225,00
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		378 225,00
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		44 757,77

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.		31 246,68
F.II.	Tvorba fondu		10 037 246,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		2 929 246,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		7 108 000,00
	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		10 022 160,45
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		7 753 982,95
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		2 268 177,50
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		46 332,23

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby		154 431 388,06	23 791 896,50	130 639 491,56	125 729 525,61
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky		24 380 749,70	5 087 834,00	19 292 915,70	18 754 076,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu		103 623 632,35	13 348 005,00	90 275 627,35	89 355 778,65
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky		16 281 694,29	4 469 887,50	11 811 806,79	8 264 253,24
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení		8 250 881,72	583 651,00	7 667 230,72	7 745 458,72
G.5.	Jiné inženýrské sítě					
G.6.	Ostatní stavby		1 894 430,00	302 519,00	1 591 911,00	1 609 959,00

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.1.	Stavební pozemky	5 428 571,00		5 428 571,00	5 428 571,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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 sloupce	Poznámka
1	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí 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 (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí 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 vyplývajícimu 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 dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) 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. Doplnující 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, uveďte účetní 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 předmětné 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 účetní jednotkou dodavateli.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. 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 platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

Inventarizační zpráva za rok 2017

Datum zpracování: 29.1.2018

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 postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 31.10. 2017. 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 byly vždy osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků, pohledávek 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 a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy. Byl sestaven seznam majetku určený k vyřazení.

Inventarizace majetku proběhla bez závad a nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Za IK :

Předseda: jméno H. Jelínková

Člen: jméno M. Veselá

Člen: jméno M. Pípal

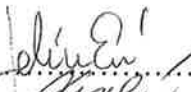
Člen: jméno I. Štádlerová

Člen: jméno A. Kornová

Člen: jméno: Ing. J. Blaschkeová

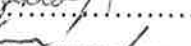
Člen: jméno: Bc. M. Peterková

Člen: jméno: J. Jantošová

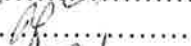
podpis 

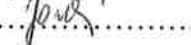
podpis 

podpis 

podpis 

podpis 

podpis: 

podpis: 

pospis: 


PhDr. J. Zeman, ředitel PDSS Dubí- Teplice

Inventurní soupis 2017

Číslo	Inv. soupis		Počet listů	Přílohy	Způsob zjišťování
1.	DDNM - Dubí	018 0100	4	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha inventarizační.položky dle SU/AU	fyzicky+dokladově
2.	DDNM - Teplice	018 0202	4	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha inventarizační položky dle SU/AU	fyzicky+dokladově
3.	Stavby	021 0100 021 0200 021 0230 021 0300 021 0400 021 0800 021 0806	34	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha inventarizační položky dle SU/AU, daňové doklady k technickému zhodnocení staveb, předávací protokoly	fyzicky+dokladově
4.	DHM	022 0100 022 0200 022 0400 022 0800 022 0900	24	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU karty majetku č.20200661, 1715, 1716, daňové doklady	fyzicky + dokladově
5.	DDHM - Dubí	028 0202 028 0802 028 0402 028 0902	168	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, karty majetku, daňové doklady	fyzicky
6.	DDHM - Teplice	028 0200 028 0400 028 0800 028 0900	57	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, seznam místností, inventarizační položky dle SU/AU, daňové doklady, karty majetku	fyzicky + dokladově
7.	Pozemky	031 0100 031 0102	7	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU	dokladově
8.	Nedokončený dlouhodobý hmot.maj.	042 0212 042 0221 042 0222	4	Hlavní kniha, daňový doklad	fyzicky + dokladově
9.	DDNM - Dubí (operativní evidence) Dubí	901 0300	5	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha invtarizační položky dle SU/AU	fyzicky + dokladově
10.	DDNM -Teplice (operativní evidence) Teplice	901 0981	4	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU	fyzicky + dokladově
11.	DDHM - Dubí (operativní evidence)	902 0300	148	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, karty majetku, daňové doklady	fyzicky
12.	DDHM - Teplice (operativní evidence)	902 0971	45	Prvotní inventurní soupis, hlavní kniha, inventarizační položky dle SU/AU, karty majetku, daňové doklady	fyzicky + dokladově
13.	Zvířata Dubí - Teplice	139 0001	2	Hlavní kniha, inventurní soupis	fyzicky
14.	Pokladna hlavní	261 0100	3	Výčetka platidel, pokladní deník , hlavní kniha	fyzicky, počítáním
15.	Pokladna prostředky klientů - Dubí	261 0700	4	Předání pokladny k inv., pokladní deník , hlavní kniha	fyzicky, počítáním
16.	Depozitní pokladna	261 0730	2	Výčetka platidel, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
17.	Sklad potravin - Dubí	112 0613	7	Inventurní soupis skladu, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
18.	Sklad potravin - Teplice	112 0608	4	Inventurní soupis skladu, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
19.	Zásoby pohonných hmot	112 0650	4	Hlavní kniha, skutečný stav a ceny pohonných hmot	fyzicky, měřením
20.	CCS karty	-	1	Soupis karet	fyzicky
21.	Platební a bankovní karty	-	1	Soupis karet	fyzicky
22.	Vkladní knížky Dubí	909 0989	2	Inventurní soupis osobních účtů, hlavní kniha	fyzicky
23.	Šekové knížky	-	1	Seznam - soupis šeků	fyzicky
24.	Cennosti klientů - Dubí	909 0000	6	Hlavní kniha, inventurní soupis hmotných depozit	fyzicky
25.	Hmotná depozita klientů - Teplice	909 0000	3	Hlavní kniha, inventurní soupis hmotných depozit	fyzicky + dokladově
26.	Vkladní knížky klientů - Teplice	909 0989	2	Inventurní soupis osobních účtů, hlavní kniha	fyzicky + dokladově
27.	Účty majetku, závazky, pohledávky	viz příloha č.2 soupisu	156	Hlavní účetní kniha, účetní doklady , bankovní výpisy	dokladově