

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Most

IČ: 62209256

Číslo organizace: 5130

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2017
- 2) rozvaha k 31.12.2017
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- 4) příloha k 31.12.2017
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2017
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2017
- 7) rezervní fond k 31.12.2017
- 8) fond investic k 31.12.2017
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2017
- 10) inventarizační zpráva za r. 2017

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12.4.2018

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace**
sídlo: **K. H. Borovského 1146, Most**
PSČ: **434 01**
IČ: **62209256**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12. 2017, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2017 do 31.12.2017, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2017 do 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**
Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č.469**

Datum vypracování: 15.2.2018

Podpis auditora:

Razítko:

.....




Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- 3x příjemce **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace**
- 1x zpracovatel auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Most, K.H. Borovského 1146, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

@24469/2018

Název účetní jednotky: Dětský domov a školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146
 Sídlo: K.H.Borovského 1146
 434 01 MOST
 Právní forma: příspěvková organizace
 IČO: 62209256

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 sestavená k 31.12.2017
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

		OBDOBÍ			
		1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Systémický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE		
AKTIVA CELKEM		59 041 391,61	13 072 419,20	45 968 972,41	46 048 836,35
A.	Stálá aktiva	52 056 333,57	13 072 419,20	38 983 914,37	39 570 445,37
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		139 400,60	139 400,60		
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	139 400,60	139 400,60	
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			

		OBDOBÍ			
		1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Synte- tický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE		
II. Dlouhodobý hmotný majetek		51 916 932,97	12 933 018,60	38 983 914,37	39 570 445,37
1.	Pozemky	031 1 291 765,00		1 291 765,00	1 291 765,00
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021 43 448 683,37	6 433 018,00	37 015 665,37	37 580 505,37
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022 1 418 199,00	741 715,00	676 484,00	698 175,00
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028 5 758 285,60	5 758 285,60		
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			

		OBDOBÍ			
		1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B. Oběžná aktiva					
I. Zásoby		27 510,99		27 510,99	32 285,61
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	27 510,99		32 285,61
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		3 298 000,64		3 298 000,64	3 254 550,00
1.	Odebíratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	223 236,00	223 236,00	203 980,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 726 443,00	2 726 443,00	2 602 032,00
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 obdob.peněž.plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348			

IČO: 62209256
 Dětský domov a Školní jídelna

Rozvaha
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavená k 31.12.2017

		1	2	3	4
		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Systémový účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTO	KOREKCE	NETTO	
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery					
30. Náklady příštích období		381	34 929,64	34 929,64	39 858,00
31. Příjmy příštích období		385	3 442,00	3 442,00	15 000,00
32. Dohadné účty aktivní		388	309 950,00	309 950,00	393 680,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky		377			
III. Krátkodobý finanční majetek		3 659 546,41		3 659 546,41	3 191 555,37
1. Majetkové cenné papíry k obchodování					
2. Dluhové cenné papíry k obchodování		251			
3. Jiné cenné papíry		253			
4. Termínované vklady krátkodobé		256			
5. Jiné běžné účty		244			
9. Běžný účet		245			
10. Běžný účet FKSP		241	3 420 030,12	3 420 030,12	3 049 812,66
15. Ceníny		243	198 747,29	198 747,29	105 192,71
16. Peníze na cestě		263			
17. Pokladna		262			
		261	40 769,00	40 769,00	36 550,00

		OBDOBÍ	
		1	2
Číslo položky	Název položky	Synte- tický účet	MINULÉ
PASIVA CELKEM			
		45 968 972,41	46 048 836,35
C.	Vlastní kapitál	43 550 240,91	43 930 468,27
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	39 415 999,65	40 002 530,65
1.	Jmění účetní jednotky	401	39 959 384,65
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	39 570,00
4.	Kurzové rozdíly	405	43 146,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	
II.	Fondy účetní jednotky	1 787 256,26	1 611 250,15
1.	Fond odměn	411	15 303,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	189 257,01
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	122 654,17
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	941 885,56
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	378 325,42
		172 037,00	153 082,00
III.	Výsledek hospodaření	2 346 985,00	2 316 687,47
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	37 241,47
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432	2 279 446,00
		2 222 574,00	2 279 446,00
D.	Cizí zdroje	2 418 731,50	2 118 368,08
I.	Rezervy		
1.	Rezervy	441	

		1		2	
		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Synte tický účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
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			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	115 301,34	179 701,13	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	1 021 982,00	932 389,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	428 956,00	389 564,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	183 853,00	166 970,00	
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiné obdob. peněž.plnění	342	167 177,00	137 146,00	
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	125 983,50		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	8 766,84		
35.	Výdaje příštích období	383		205,00	
36.	Výnosy příštích období	384			
37.	Dohadné účty pasivní	389	272 498,00	227 360,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	94 213,82	85 032,95	

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace

Sídlo: K.H.Borovského 1146

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 62209256

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Systémický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM					
I. Náklady z činnosti		23 886 988,15	115 956,00	23 208 528,16	131 690,00
1. Spotřeba materiálu		501 2 257 377,94	7 308,00	2 114 238,91	8 410,00
2. Spotřeba energie		502 923 414,69	53 928,00	917 259,00	64 960,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek		503 171 001,00	9 072,00	163 964,00	10 150,00
4. Prodané zboží		504 506			
5. Aktivace dlouhodobého majetku		507 508			
6. Aktivace oběžného majetku		508 511			
7. Změna stavu zásob vlastní výroby		511 644 748,62		960 281,80	
8. Opravy a udržování		512 36 565,00		30 031,00	
9. Cestovné		513 516			
10. Náklady na reprezentaci		518 518			
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb		519 1 141 509,36	18 648,00	1 194 549,68	21 170,00
12. Ostatní služby		521 12 769 492,00	27 000,00	12 114 517,00	27 000,00
13. Mzdové náklady		524 4 302 170,00		4 099 514,00	
14. Zákonné sociální pojištění		525 53 219,42		50 640,90	
15. Jiné sociální pojištění		527 294 382,84		216 969,87	
16. Zákonné sociální náklady		528			
17. Jiné sociální náklady		531 1 500,00		1 500,00	
18. Daň silniční					

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Syste- tický	BĚŽNÉ	Hospodářská	MINULÉ
		účet	Hlavní činnost	činnost	Hlavní činnost
19.	Daň z nemovitostí	532			
20.	Jiné daně a poplatky	538	5 080,00		5 230,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			
23.	Jiné pokuty a penále	542	2 500,00		
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543			
25.	Prodáváný materiál	544			
26.	Manka a škody	547			
27.	Tvorba fondů	548			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	634 326,00		640 128,00
29.	Prodáváný dlouhodobý nehmotný majetek	552			
30.	Prodáváný dlouhodobý hmotný majetek	553			
31.	Prodáváné pozemky	554			
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555			
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556			
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			133 078,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	309 820,51		242 590,50
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	339 880,77		324 035,50

II. Finanční náklady

1.	Prodáváné cenné papíry a podíly	561
2.	Úroky	562
3.	Kurzové ztráty	563
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564
5.	Ostatní finanční náklady	569

III. Náklady na transfery

1.	Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572

IČO: 62209256
 Dětský domov a školní jídelna

Výkaz zisku a ztráty
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 sestavený k 31.12.2017

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

IČO: 62209256
 Dětský domov a školní jídelna

Výkaz zisku a ztráty (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE sestavený k 31.12.2017

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		23 983 715,15	143 640,00	23 212 159,63	165 300,00
I. Výnosy z činnosti		1 279 472,87	143 640,00	1 514 694,50	165 300,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	724 543,00	724 597,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	1 000,00	1 000,00	165 300,00
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 dlouhodob. hm. maj. kromě pozemků	646			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647			
16.	Čerpání fondů	648	385 367,20	663 296,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	168 562,67	125 801,50	
II. Finanční výnosy			250,12	290,13	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			
2.	Úroky	662	250,12		
3.	Kurzové zisky	663		290,13	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			
6.	Ostatní finanční výnosy	669			

IČO: 62209256
Dětský domov a školní jídelna

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2017

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	Systémický účet	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
IV. Výnosy z transferů		22 703 992,16		21 697 175,00	
1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů 671				21 697 175,00	
2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů 672		22 703 992,16		21 697 175,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		96 727,00	27 684,00	3 631,47	33 610,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		96 727,00	27 684,00	3 631,47	33 610,00

Podpisový záznam:

Kontrola je provedena a shledána správnou,
včetně všech příloh a přílohy 1148.

Podpisový záznam:

Podpis:

Podpisový záznam: 75 703 647

Podpisový záznam: 75 703 647

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.12.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			2 821 222,34	2 633 542,96
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	30 468,00	30 468,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 173 768,50	1 098 039,10
3.	Vyřazené pohledávky	905	837 893,00	837 893,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	779 092,84	667 142,86
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahran. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahran. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky 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 pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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			319 000,00	319 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968	319 000,00	319 000,00

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.	Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		

P.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	2 502 222,34	2 314 542,96

Příloha

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace

Sídlo: K.H.Borovského 1146

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209256

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti	3 576,00	3 576,00

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace

Sídlo: K.H.Borovského 1146

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209256

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	122 654,17
A.II.	Tvorba fondu	253 992,84
1.	Základní přiděl	253 992,84
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	187 390,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	41 440,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	6 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	88 950,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	51 000,00
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	189 257,01

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace

Sídlo: K.H.Borovského 1146

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209256

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 320 210,98
D.II.	Tvorba fondu	490 815,47
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	94 113,47
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary – účelové	149 089,00
5.	Peněžní dary – neúčelové	247 613,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	400 367,20
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	400 367,20
D.IV.	Konečný stav fondu	1 410 659,25

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	153 082,00
F.II.	Tvorba fondu	630 750,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	630 750,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
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	611 795,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	47 795,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	564 000,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	172 037,00

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace

Sídlo: K.H.Borovského 1146

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209256

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	43 448 683,37	6 433 018,00	37 015 665,37	37 580 505,37
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	42 726 535,37	6 266 672,00	36 459 863,37	37 015 319,37
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	722 148,00	166 346,00	555 802,00	565 186,00

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 291 765,00		1 291 765,00	1 291 765,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	564 250,00		564 250,00	564 250,00
H.5.	Ostatní pozemky	727 515,00		727 515,00	727 515,00

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace

Sídlo: K.H.Borovského 1146

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209256

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

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

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace

Sídlo: K.H.Borovského 1146

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209256

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

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

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2018 11:47:01

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Most, K. H. Borovského 1146, příspěvková organizace
Sídlo: K.H.Borovského 1146
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 62209256

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

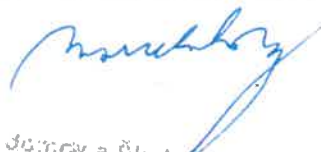
Základní údaje		Dodavatel		Stavební fáze		
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

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

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

Platby za dostupnost		v tom: Výdaje na pořízení majetku		Výdaje na pořízení majetku celkem		Další platby a plnění		zadavatele	
Projekt	t-1	t-2	t-3	t-4	t-5	t-6	t-7	t-8	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29	30

Podpisový záznam:


Dětský domov a Školní jídelna,
Most, K. H. Borovského 1146,
příspěvková organizace
Zařídění:
IČ: 62209256, tel.: +420 7 755 647
fax: +420 7 755 601, e-mail: ddj@ddj-most.cz

Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci k 31.12.2017

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2017, byla provedena na základě příkazu ředitelky dětského domova č. 68., ve dnech 11.12.2017 – 24.1.2018. Byla jmenována hlavní inventarizační komise / HIK / , dílčí inventarizační komise / DIK / a určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku. Dne 11.12.2017 byla provedena metodická instruktáž k provádění inventarizací.

Fyzickou inventuru majetku provedly dílčí inventarizační komise porovnáním počítačových sestav majetku s fyzickým stavem majetku po jednotlivých místnostech. Při dokladové inventarizaci byly zkontrolovány soupisy pohledávek a závazků, jejich rozlišení na do lhůty splatnosti, po lhůtě splatnosti, byly zkontrolovány zálohy zaměstnancům, zálohy dodavatelům energií atd.

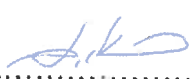
Předsedové dílčích inventarizačních komisí předali hlavní inventarizační komisi návrhy k odpisu majetku a jednotlivé dílčí inventarizační zápisy k sumarizaci.

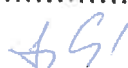
Podle inventurních soupisů majetku DIK vypracovala hlavní inventarizační komise inventurní soupisy majetku podle majetkových a podrozvahových účtů.

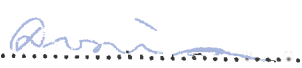
Při inventarizaci majetku nebyly zjištěny žádné vážnější nedostatky, poškozené nebo chybějící označení majetku bylo opraveno, majetek je ve vyhovujícím stavu a jeho ochrana je zabezpečena.

Na zařízení je jmenována likvidační a škodní komise, která posuzuje a likviduje poškozený a dále již neupotřebitelný majetek. Na vyřazený majetek jsou vystavovány vyřazovací protokoly, nebezpečný odpad je likvidován, buď zpětným odběrem od prodávajícího nebo firmou, která zajišťuje ekologickou likvidaci.

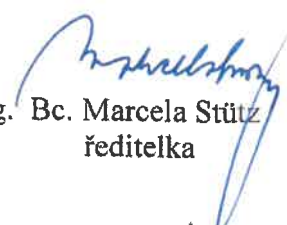
Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Bc. Drábková Evženie 

Člen: Sýkorová Martina 

Člen: Dvořáková Pavlína 

V Mostě 24.1.2018


Ing. Bc. Marcela Stützc
ředitelka

Příloha:
inventarizace účtů k 31.12.2017
3x kopie výpisu z banky k 31.12.2017
rozbor bankovních účtů k 31.12.2017

Dětský domov a Školní jídelna,
Most, K. H. Borovského 1146,
příspěvková organizace
ředitelka
IČO: 62209256, tel.: 476 700 647
fax: 476 700 601 e-mail: ddjkb@ddjkbmost.cz