

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Dům dětí a mládeže, Rumburk,  
U stadionu 1133

IČ: 65082231

Číslo organizace: 1370

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) investiční fond 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: 9. 4. 2018

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

# Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2017

**určená pro zřizovatele příspěvkové organizace**

**Dům dětí a mládeže, Rumburk, U  
stadionu 1133, příspěvková  
organizace**

se sídlem

U stadionu 1133/10, Rumburk

PSČ: 408 01

IČ: 65082231

**PKM AUDIT Consulting s.r.o.**

Auditorské oprávnění č. 454

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C  
vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, 110 00 Praha 1

Odpovědný auditor Ing. Luboš Marek

zapsaný v seznamu auditorů

Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469  
za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o.

## **O b s a h**

Zpráva auditora

Údaje o zpracovateli

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

## **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: **Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, příspěvková organizace**  
sídló: **U stadionu 1133/10, Rumburk**  
PSČ: **408 01**  
IČ: **65082231**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, 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 organizace **Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán organizace **Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, 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**

Naši 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 **Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, příspěvková organizace** k 31.12.2017a 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: 23.2.2018

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<br>organizace | <b>Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, příspěvková</b> |
| ▪ 1x zpracovatel            | auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.                            |

Zpráva auditora byla předána organizaci **Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

@ 24.12/2018

1340/3421

# ROZVAHA

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu, příspěvková organizace; IČO 65082231; U stadionu 1133, 408 01 Rumburk

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Poskytování účastníkům naplnění volného času zájmovou činností se zaměřením na různé oblasti, organizace soutěží a přehlídek dětí a žáků.

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.2.2018 v 14:44

| Název položky                                               | SU  | 1                   | 2                 | 3                 | 4                 |
|-------------------------------------------------------------|-----|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                   |                   |                   |
|                                                             |     | BĚŽNÉ               |                   |                   | MINULÉ            |
|                                                             |     | BRUTTO              | KOREKCE           | NETTO             |                   |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>1 692 056,35</b> | <b>971 457,54</b> | <b>720 598,81</b> | <b>584 784,80</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                      |     | <b>1 065 865,54</b> | <b>971 457,54</b> | <b>94 408,00</b>  | <b>96 335,00</b>  |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                       |     | <b>32 368,60</b>    | <b>32 368,60</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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 | 32 368,60           | 32 368,60         |                   |                   |
| 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 |                     |                   |                   |                   |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>                        |     | <b>1 033 496,94</b> | <b>939 088,94</b> | <b>94 408,00</b>  | <b>96 335,00</b>  |
| 1. Pozemky                                                  | 031 |                     |                   |                   |                   |
| 2. Kulturní předměty                                        | 032 |                     |                   |                   |                   |
| 3. Stavby                                                   | 021 | 133 207,00          | 38 799,00         | 94 408,00         | 96 335,00         |
| 4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí | 022 | 117 248,00          | 117 248,00        |                   |                   |
| 5. Pěstičské celky trvalých porostů                         | 025 |                     |                   |                   |                   |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                         | 028 | 783 041,94          | 783 041,94        |                   |                   |
| 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 |                     |                   |                   |                   |
| <b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>                     |     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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 |                     |                   |                   |                   |
| <b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>                            |     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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 |                     |                   |                   |                   |
| <b>B. Oběžná aktiva</b>                                     |     | <b>626 190,81</b>   | <b>0,00</b>       | <b>626 190,81</b> | <b>488 448,80</b> |
| <b>I. Zásoby</b>                                            |     | <b>15 942,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>15 942,00</b>  | <b>18 141,00</b>  |
| 1. Pořízení materiálu                                       | 111 |                     |                   |                   |                   |
| 2. Materiál na skladě                                       | 112 | 15 942,00           |                   | 15 942,00         | 18 141,00         |
| 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 |                     |                   |                   |                   |

|                                                          |     |                   |             |                   |                   |
|----------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>II. Krátkodobé pohledávky</b>                         |     | <b>12 060,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>12 060,00</b>  | <b>12 080,00</b>  |
| 1. Odběratelé                                            | 311 |                   |             |                   |                   |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                          | 314 | 12 060,00         |             | 12 060,00         | 12 080,00         |
| 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. Ost.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 vlád. institucemi | 346 |                   |             |                   |                   |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vlád. institucemi   | 348 |                   |             |                   |                   |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery            | 373 |                   |             |                   |                   |
| 30. Náklady předešlých období                            | 381 |                   |             |                   |                   |
| 31. Příjmy předešlých období                             | 385 |                   |             |                   |                   |
| 32. Dohadné účty aktivní                                 | 388 |                   |             |                   |                   |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                        | 377 |                   |             |                   |                   |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>                  |     | <b>598 188,81</b> | <b>0,00</b> | <b>598 188,81</b> | <b>458 228,80</b> |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování                  | 251 |                   |             |                   |                   |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování                    | 253 |                   |             |                   |                   |
| 3. Jiné cenné papíry                                     | 256 |                   |             |                   |                   |
| 4. Termínované vklady krátkodobé                         | 244 |                   |             |                   |                   |
| 5. Jiné běžné účty                                       | 245 |                   |             |                   |                   |
| 9. Běžný účet                                            | 241 | 533 890,23        |             | 533 890,23        | 413 024,00        |
| 10. Běžný účet FKSP                                      | 243 | 60 444,58         |             | 60 444,58         | 41 287,80         |
| 15. Ceniny                                               | 263 | 632,00            |             | 632,00            | 319,00            |
| 16. Peníze na cestě                                      | 262 |                   |             |                   |                   |
| 17. Poldadna                                             | 261 | 3 222,00          |             | 3 222,00          | 3 598,00          |

| Název položky                                               | SU  | 1                 | 2                 |
|-------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |
|                                                             |     | BĚŽNÉ             | MINULÉ            |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>720 598,81</b> | <b>584 784,80</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |     | <b>309 881,37</b> | <b>243 682,36</b> |
| <b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |     | <b>94 408,00</b>  | <b>96 335,00</b>  |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401 | 94 408,00         | 96 335,00         |
| 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 |                   |                   |
| <b>II. Fondy účetní jednotky</b>                            |     | <b>168 032,72</b> | <b>133 172,48</b> |
| 1. Fond odměn                                               | 411 | 41 174,00         | 41 174,00         |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 64 172,80         | 44 117,80         |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 60 299,92         | 46 421,66         |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 |                   |                   |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416 | 2 386,00          | 1 459,00          |
| <b>III. Výsledek hospodaření</b>                            |     | <b>47 440,65</b>  | <b>14 174,90</b>  |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |     | 47 440,65         | 14 174,90         |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431 |                   |                   |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432 |                   |                   |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |     | <b>410 717,44</b> | <b>341 102,44</b> |
| <b>I. Rezervy</b>                                           |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Rezervy                                                  | 441 |                   |                   |
| <b>II. Dlouhodobé závazky</b>                               |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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 |                   |                   |
| <b>III. Krátkodobé závazky</b>                              |     | <b>410 717,44</b> | <b>341 102,44</b> |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281 |                   |                   |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289 |                   |                   |
| 5. Dodavatelé                                               | 321 | 45 736,44         | 1 464,44          |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324 |                   |                   |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326 |                   |                   |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331 | 141 947,00        | 148 708,00        |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333 |                   |                   |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336 | 58 731,00         | 58 778,00         |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337 | 25 172,00         | 25 192,00         |
| 14. Důchodové spoření                                       | 338 |                   |                   |
| 15. Daň z příjmu                                            | 341 |                   |                   |
| 16. Osl. daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění      | 342 | 34 751,00         | 19 449,00         |
| 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 | 2 446,00          |                   |
| 35. Výdaje příštích období                                  | 383 |                   |                   |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384 | 85 299,00         | 71 927,00         |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389 | 12 413,00         | 12 858,00         |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378 | 4 222,00          | 2 726,00          |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

6. 02. 2018

Děm dětí a mládeže,  
Rumburk,  
U stadionu 1133,  
příspěvková organizace



**PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ**

KEO-W 1.11.156 / UcU060p

ze dne: 6.2.2018 v 14:44

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2017

ke dni : 31.12.2017

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V060-201712K02.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

|          |                                                                 |
|----------|-----------------------------------------------------------------|
| 65082231 | Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu, příspěvková organizace |
|----------|-----------------------------------------------------------------|

| ROZDÍLY       |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
|               | Stav k 31.12.2017 | Stav k 31.12.2016 |
| Aktiva celkem | 720 598,81        | 584 784,80        |
| Pasiva celkem | 720 598,81        | 584 784,80        |
| Rozdíl        | 0,00              | 0,00              |

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu, příspěvková organizace; IČO 65082231; U stadionu 1133, 408 01 Rumburk

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Poskytování účastníkům naplnění volného času zájmovou činností se zaměřením na různé oblasti, organizace soutěží a přehlídek dětí a žáků.

sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.2.2018 v 14:44

| Název položky                                              | účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |
|------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                            |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                     |                     |
|                                                            |      | Běžné               |                     | Minulé              |                     |
|                                                            |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost |
| <b>A. NÁKLADY CELKEM</b>                                   |      | <b>3 676 537,99</b> |                     | <b>3 694 990,10</b> |                     |
| <b>I. Náklady z činnosti</b>                               |      | <b>3 676 537,99</b> |                     | <b>3 694 990,10</b> |                     |
| 1. Spotřeba materiálu                                      | 501  | 297 564,77          |                     | 245 831,90          |                     |
| 2. Spotřeba energie                                        | 502  | 31 584,00           |                     | 29 687,00           |                     |
| 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek               | 503  | 4 155,00            |                     | 4 682,00            |                     |
| 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  | 38 971,00           |                     | 40 657,33           |                     |
| 9. Cestovné                                                | 512  | 5 119,00            |                     | 4 484,00            |                     |
| 10. Náklady na reprezentaci                                | 513  | 2 842,00            |                     |                     |                     |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb                    | 516  |                     |                     |                     |                     |
| 12. Ostatní služby                                         | 518  | 252 470,18          |                     | 330 759,87          |                     |
| 13. Mzdové náklady                                         | 521  | 2 256 985,00        |                     | 2 279 924,00        |                     |
| 14. Zákonné sociální pojištění                             | 524  | 706 628,00          |                     | 704 225,00          |                     |
| 15. Jiné sociální pojištění                                | 525  | 8 731,00            |                     | 8 701,00            |                     |
| 16. Zákonné sociální náklady                               | 527  | 43 704,00           |                     | 39 037,00           |                     |
| 17. Jiné sociální náklady                                  | 528  |                     |                     | 384,00              |                     |
| 18. Daň silniční                                           | 531  |                     |                     |                     |                     |
| 19. Daň z nemovitostí                                      | 532  |                     |                     |                     |                     |
| 20. Jiné daně a poplatky                                   | 538  | 1 484,00            |                     | 580,00              |                     |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení                      | 541  |                     |                     |                     |                     |
| 23. Jiné pokuty a penále                                   | 542  | 296,64              |                     |                     |                     |
| 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  | 1 927,00            |                     | 1 966,00            |                     |
| 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  | 21 206,40           |                     |                     |                     |
| 36. Ostatní náklady z činnosti                             | 549  | 2 870,00            |                     | 4 071,00            |                     |
| <b>II. Finanční náklady</b>                                |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Prodané cenné papíry a podíly                           | 561  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Úroky                                                   | 562  |                     |                     |                     |                     |
| 3. Kurzové ztráty                                          | 563  |                     |                     |                     |                     |
| 4. Náklady z přecenění měnou hodnotou                      | 564  |                     |                     |                     |                     |
| 5. Ostatní finanční náklady                                | 569  |                     |                     |                     |                     |
| <b>III. Náklady na transfery</b>                           |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Náklady vybraných ústřed.vlád.institucí na transfery    | 571  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Náklady vybraných místních vládn.institucí na transfery | 572  |                     |                     |                     |                     |
| <b>V. Daň z příjmů</b>                                     |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Daň z příjmů                                            | 591  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů                          | 595  |                     |                     |                     |                     |

| Název položky                                                 | účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |
|---------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                               |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                     |                     |
|                                                               |      | Běžné               |                     | Minulé              |                     |
|                                                               |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost |
| <b>B. VÝNOSY CELKEM</b>                                       |      | <b>3 723 978,64</b> |                     | <b>3 709 165,00</b> |                     |
| <b>I. Výnosy z činnosti</b>                                   |      | <b>352 327,64</b>   |                     | <b>344 581,00</b>   |                     |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků                         | 601  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Výnosy z prodeje služeb                                    | 602  | 352 031,00          |                     | 342 581,00          |                     |
| 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 hmot. majetku kromě pozemků | 646  |                     |                     |                     |                     |
| 15. Výnosy z prodeje pozemků                                  | 647  |                     |                     |                     |                     |
| 16. Čerpání fondů                                             | 648  | 296,64              |                     | 2 000,00            |                     |
| 17. Ostatní výnosy z činnosti                                 | 649  |                     |                     |                     |                     |
| <b>II. Finanční výnosy</b>                                    |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                   | 661  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Úroky                                                      | 662  |                     |                     |                     |                     |
| 3. Kurzové zisky                                              | 663  |                     |                     |                     |                     |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                        | 664  |                     |                     |                     |                     |
| 6. Ostatní finanční výnosy                                    | 669  |                     |                     |                     |                     |
| <b>IV. Výnosy z transferů</b>                                 |      | <b>3 371 651,00</b> |                     | <b>3 364 584,00</b> |                     |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů   | 672  | 3 371 651,00        |                     | 3 364 584,00        |                     |
| <b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním                         |      | <b>47 440,65</b>    |                     | <b>14 174,90</b>    |                     |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období               |      | <b>47 440,65</b>    |                     | <b>14 174,90</b>    |                     |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

6. 02. 2018

Dům dětí a mládeže,  
Rumburk,  
U stadionu 1133,  
 příspěvková organizace

*[Podpis]*

výkaz : VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za období : 12/2017

ke dni : 31.12.2017

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V061-201712K02.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : 65082231

Název : Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu, příspěvková organizace

Sídlo : U stadionu 1133, 408 01 Rumburk

Do výkazu bylo vybráno:

Org : 0000 - 9999

**PŘÍLOHA**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu, příspěvková organizace; IČO 65082231; U stadionu 1133, 408 01 Rumburk

Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Poskytování účastníkům naplnění volného času zájmovou činností se zaměřením na různé oblasti, organizace soutěží a přehlídek dětí a žáků.

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.2.2018 v 14:45

**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**

| P O L O Ž K A |                                                                     | Ú Č E T N Í O B D O B Í |                              |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| Číslo         | Název                                                               | SU                      |                              |
|               |                                                                     |                         | BĚŽNÉ MINULÉ                 |
| <b>P.I.</b>   | <b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>                            |                         | <b>429 002,06 409 311,06</b> |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 901                     | 3 544,00 3 544,00            |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 902                     | 425 458,06 405 767,06        |
| 3.            | Výřazené pohledávky                                                 | 905                     |                              |
| 4.            | Výřazené závazky                                                    | 906                     |                              |
| 5.            | Ostatní majetek                                                     | 909                     |                              |
| <b>P.II.</b>  | <b>Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b> |                         | <b>0,00 0,00</b>             |
| 1.            | Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 911                     |                              |
| 2.            | Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 912                     |                              |
| 3.            | Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 913                     |                              |
| 4.            | Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 914                     |                              |
| 5.            | Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů                           | 915                     |                              |
| 6.            | Ostatní krátk.podm.závazky z transferů                              | 916                     |                              |
| <b>P.III.</b> | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>   |                         | <b>0,00 0,00</b>             |
| 1.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou           | 921                     |                              |
| 2.            | Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou           | 922                     |                              |
| 3.            | Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 923                     |                              |
| 4.            | Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 924                     |                              |
| 5.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 925                     |                              |
| 6.            | Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 926                     |                              |
| <b>P.IV.</b>  | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                                   |                         | <b>0,00 0,00</b>             |
| 1.            | Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 931                     |                              |
| 2.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 932                     |                              |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 933                     |                              |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 934                     |                              |
| 5.            | Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní                             | 939                     |                              |
| 6.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní                           | 941                     |                              |
| 7.            | Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 942                     |                              |
| 8.            | Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 943                     |                              |
| 9.            | Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 944                     |                              |
| 10.           | Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 945                     |                              |
| 11.           | Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            | 947                     |                              |
| 12.           | Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            | 948                     |                              |
| <b>P.V.</b>   | <b>Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b> |                         | <b>0,00 0,00</b>             |
| 1.            | Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 951                     |                              |
| 2.            | Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 952                     |                              |
| 3.            | Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 953                     |                              |
| 4.            | Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 954                     |                              |
| 5.            | Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů                           | 955                     |                              |
| 6.            | Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů                              | 956                     |                              |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>            |                         | <b>3 145 500,00 0,00</b>     |
| 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.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 965                     |                              |
| 6.            | Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 966                     | 3 145 500,00                 |
| 7.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 967                     |                              |
| 8.            | Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 968                     |                              |
| <b>P.VII.</b> | <b>Další podmíněné závazky</b>                                      |                         | <b>0,00 0,00</b>             |
| 1.            | Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 971                     |                              |
| 2.            | Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 972                     |                              |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 973                     |                              |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 974                     |                              |
| 5.            | Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu                           | 975                     |                              |
| 6.            | Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu                           | 976                     |                              |
| 7.            | Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 978                     |                              |
| 8.            | Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 979                     |                              |
| 9.            | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 981                     |                              |
| 10.           | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 982                     |                              |
| 11.           | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních            | 983                     |                              |

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

| POLOŽKA        |                                                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |               |
|----------------|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Číslo          | Název                                                       | SU            |               |
|                |                                                             |               | BĚŽNÉ         |
|                |                                                             |               | MINULÉ        |
| 12.            | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních    | 984           |               |
| 13.            | Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení   | 985           |               |
| 14.            | Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení   | 986           |               |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty</b> |               | <b>0,00</b>   |
|                |                                                             |               | <b>0,00</b>   |
| 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.             | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům                      | 999           | -2 716 497,94 |
|                |                                                             |               | 409 311,06    |

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

| POLOŽKA |                                                                  | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------|------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo   | Název                                                            |                        |
| A.I.    | Počáteční stav fondu k 1.1.                                      | 44 117,80              |
| A.II.   | Tvorba fondu                                                     | 41 566,00              |
| 1.      | Základní přiděl                                                  | 41 566,00              |
| 2.      | Splátky půjček na byt. účely poskytl. do konce roku 1992         |                        |
| 3.      | Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. pořiz. z fondu |                        |
| 4.      | Peněžní a jiné dary určené do fondu                              |                        |
| 5.      | Ostatní tvorba fondu                                             |                        |
| A.III.  | Čerpání fondu                                                    | 21 511,00              |
| 1.      | Půjčky na bytové účely                                           |                        |
| 2.      | Stravování                                                       | 10 935,00              |
| 3.      | Rekreace                                                         | 6 000,00               |
| 4.      | Kultura, tělovýchova a sport                                     |                        |
| 5.      | Sociální výpomoci a půjčky                                       |                        |
| 6.      | Poskytnuté peněžní dary                                          |                        |
| 7.      | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                        |                        |
| 8.      | Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění            |                        |
| 9.      | Ostatní užiti fondu                                              | 4 576,00               |
| A.IV.   | Konečný stav fondu                                               | 64 172,80              |

**Rezervní fond****F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| P O L O Ž K A |                                                              | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                        |                        |
| D.I.          | Počáteční stav fondu k 1.1.                                  | 46 421,68              |
| D.II.         | Tvorba fondu                                                 | 14 174,90              |
|               | 1. Zlepšený výsledek hospodaření                             | 14 174,90              |
|               | 2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie            |                        |
|               | 3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv               |                        |
|               | 4. Peněžní dary - účelové                                    |                        |
|               | 5. Peněžní dary - neúčelové                                  |                        |
|               | 6. Ostatní tvorba                                            |                        |
| D.III.        | Čerpání fondu                                                | 296,64                 |
|               | 1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                    |                        |
|               | 2. Úhrada sankcí                                             | 296,64                 |
|               | 3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele          |                        |
|               | 4. Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady |                        |
|               | 5. Ostatní čerpání                                           |                        |
| D.IV.         | Konečný stav fondu                                           | 60 299,92              |

## Fond investic

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| POLOŽKA       |                                                               | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo         | Název                                                         |                     |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                            | <b>1 459,00</b>     |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                           | <b>1 927,00</b>     |
| 1.            | Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl | 1 927,00            |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                   |                     |
| 3.            | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů   |                     |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku    |                     |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                   |                     |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěv.org.  |                     |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                    |                     |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                          | <b>1 000,00</b>     |
| 1.            | Poř.a tech.zh,hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.  |                     |
| 2.            | Uhrada investičních úvěrů nebo půjček                         |                     |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                 | 1 000,00            |
| 4.            | Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.  |                     |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                     | <b>2 386,00</b>     |

|               |
|---------------|
| <b>Stavby</b> |
|---------------|

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

| POLOŽKA   |                                        | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                  |                  |
|-----------|----------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|           |                                        | BĚŽNÉ             |                  | MINULÉ           |
| Číslo     | Název                                  | BRUTTO            | KOREKCE          | NETTO            |
| <b>G.</b> | <b>Stavby</b>                          | <b>133 207,00</b> | <b>38 799,00</b> | <b>94 408,00</b> |
| G.1.      | Bytové domy a bytové jednotky          | 133 207,00        | 38 799,00        | 94 408,00        |
| G.2.      | Budovy pro služby obyvatelstvu         |                   |                  |                  |
| G.3.      | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky |                   |                  |                  |
| G.4.      | Komunikace a veřejné osvětlení         |                   |                  |                  |
| G.5.      | Jiné inženýrské sítě                   |                   |                  |                  |
| G.6.      | Ostatní stavby                         |                   |                  |                  |

|                |
|----------------|
| <b>Pozemky</b> |
|----------------|

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

| POLOŽKA   |                                   | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |             |
|-----------|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|
|           |                                   | BĚŽNÉ         |             | MINULÉ      |
| Číslo     | Název                             | BRUTTO        | KOREKCE     | NETTO       |
| <b>H.</b> | <b>Pozemky</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| H.1.      | Stavební pozemky                  |               |             |             |
| H.2.      | Lesní pozemky                     |               |             |             |
| H.3.      | Zahrady, pastviny, louky, rybníky |               |             |             |
| H.4.      | Zastavěná plocha                  |               |             |             |
| H.5.      | Ostatní pozemky                   |               |             |             |

**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                         | 0,00          | 0,00   |
| I.1.          | Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.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                      | 0,00          | 0,00   |
| J.1.          | Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle § |               |        |
| J.2.          | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou              |               |        |

**K. Doplňující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

| IC účetní jednotky - věřitele | Název účet. jednotky - věřitele | IC účetní jednotky - dlužníka | Název účet. jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance | Druh dluh. nástr. |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|
| 1                             | 2                               | 3                             | 4                               | 5                        | 6                                      | 7                                   | 8                                  | 9                                               | 10                |

**K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním**

| IC účetní jednotky - věřitele | Název účet. jednotky - věřitele | IC účetní jednotky - dlužníka | Název účet. jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance | Druh dluh. nástr. |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|
| 1                             | 2                               | 3                             | 4                               | 5                        | 6                                      | 7                                   | 8                                  | 9                                               | 10                |

**L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**

| Základní údaje                       |  |                                       |  |  |                      |  |                              |  |    |                    |                                  |                      |
|--------------------------------------|--|---------------------------------------|--|--|----------------------|--|------------------------------|--|----|--------------------|----------------------------------|----------------------|
| Projekt<br>1                         |  |                                       |  |  |                      |  |                              |  |    | Druh projektu<br>2 |                                  | Datum uzav.sml.<br>3 |
| Dodavatel                            |  |                                       |  |  |                      |  |                              |  |    | Stavební fáze      |                                  |                      |
| Obchodní firma<br>4                  |  |                                       |  |  |                      |  |                              |  |    | IČ<br>5            | Rok zahájení<br>6                | Rok ukončení<br>7    |
|                                      |  |                                       |  |  |                      |  |                              |  |    |                    |                                  |                      |
| Ocenění pořiz. majetku dle sml.<br>8 |  | Výdaje vynaložené na pořízení majetku |  |  | platby za dostupnost |  |                              |  |    |                    | Další platby a plnění zadavatele |                      |
|                                      |  |                                       |  |  | Počátek Konec        |  | v tom: výdaje na poř.majetku |  |    |                    |                                  |                      |
|                                      |  |                                       |  |  | 14 15                |  | t-4 16                       |  | 17 |                    | t-4 25                           |                      |
|                                      |  |                                       |  |  |                      |  | t-3 18                       |  | 19 |                    | t-3 26                           |                      |
|                                      |  |                                       |  |  |                      |  | t-2 20                       |  | 21 |                    | t-2 27                           |                      |
|                                      |  |                                       |  |  |                      |  | t-1 22                       |  | 23 |                    | t-1 28                           |                      |
|                                      |  | Celkem 13                             |  |  |                      |  | Celkem                       |  | 24 |                    | Celkem 29                        |                      |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

6. 02. 2018

**Učm čůti a mládeži,**  
**Rumburk,**  
**U stadionu 1133,**  
**příspěvková organizace**
*Kratina*

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V062-201712K02.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **65082231**

Název : **Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu, příspěvková organizace**

Sídlo : **U stadionu 1133, 408 01 Rumburk**

# **ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA**

## **ZA ROK 2017**

**IČ: 65082231**

**Účetní jednotka: Dům dětí a mládeže, Rumburk, U stadionu 1133, příspěvková organizace  
408 01 Rumburk**

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

#### **Inventarizační činnosti:**

##### **1.1. Plán inventur**

*Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.*

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

##### **1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí**

*Proškolení proběhlo dne 9.10.2017. 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 členy komise osoby odpovědné za majetek.*

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

*Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.*

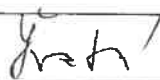
**Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních – viz.  
INVENTURNÍ SOUPISY komisí č.: 1, 2, 3, 4., INVENTURNÍ SOUPIS – SEZNAM.**

Datum: 12. 1. 2018

## Hlavní inventarizační komise:

**Předseda:** Helena Švábová

**Členové:** Jitka Schodová, Mgr. Jan Richter

| Jméno a příjmení | Podpisový vzor                                                                     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Helena Švábová   |  |
| Jitka Schodová   |  |
| Jan Richter      |  |



.....  
Bc. Helena Švábová, ředitelka organizace