

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2021

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Lipová u Šluknova

IČ: 00412074

Číslo organizace: 1060

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31.12.2021
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
- 3) příloha k 31.12.2021
- 4) finanční hospodaření k 31.12.2021
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2021
- 6) rezervní fond k 31.12.2021
- 7) fond investic k 31.12.2021
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2021
- 9) inventarizační zpráva za r. 2021

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 20.4.2022

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IC: 00412074

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.01.2022 10:40:25

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			49 911 246.30	18 176 621.88	31 734 624.42	33 007 909.28
A.	Stálá aktiva		44 680 698.52	18 176 621.88	26 504 076.64	27 153 011.64
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		102 889.90	102 889.90	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	102 889.90	102 889.90	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		44 577 808.62	18 073 731.98	26 504 076.64	27 153 011.64
1.	Pozemky	031	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30
2.	Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby	021	34 198 047.53	11 144 522.00	23 053 525.53	23 445 191.53
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 717 100.75	2 452 776.00	3 264 324.75	3 521 593.75
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 476 433.98	4 476 433.98	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	70 751.06	0.00	70 751.06	70 751.06
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		5 230 547.78	0.00	5 230 547.78	5 854 897.64
I.	Zásoby		156 382.24	0.00	156 382.24	136 153.67
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	156 382.24	0.00	156 382.24	136 153.67
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		327 730.82	0.00	327 730.82	616 701.18
1.	Odběratelé	311	25 809.72	0.00	25 809.72	7 906.92
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	73 266.80	0.00	73 266.80	60 150.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	129 056.00	0.00	129 056.00	72 240.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	99 598.30	0.00	99 598.30	114 029.26
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	362 375.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 746 434.72	0.00	4 746 434.72	5 102 042.79
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	4 115 349.05	0.00	4 115 349.05	4 540 484.42
10.	Běžný účet FKSP	243	578 222.67	0.00	578 222.67	553 552.37
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	52 863.00	0.00	52 863.00	8 006.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2022 10:40:25

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			31 734 624.42	33 007 909.28
C.	Vlastní kapitál		29 253 257.91	29 667 027.59
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		26 521 424.20	27 170 359.20
1.	Jmění účetní jednotky	401	26 521 424.20	27 170 359.20
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		2 588 919.23	2 391 094.32
1.	Fond odměn	411	25.98	25.98
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	603 640.53	587 332.49
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	98 448.29	65 114.22
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	431 755.97	401 205.97
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 455 048.46	1 337 415.66
III.	Výsledek hospodaření		142 914.48	105 574.07
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		70 674.48	84 250.07
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	72 240.00	21 324.00
D.	Cizí zdroje		2 481 366.51	3 340 881.69
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		2 481 366.51	3 340 881.69
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	52 594.51	421 492.12
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	62 846.00	56 080.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	1 331 588.00	1 513 711.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	526 384.00	647 105.00
13.	Zdravotní pojištění	337	227 044.00	279 115.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	24 350.00	13 490.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	152 516.00	322 181.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	30 870.00	36 160.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	73 174.00	51 547.57

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Sestaveno dne: 24.1.2022

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Dětský domov a Školní jídelna
Lipová u Šluknova 417
příspěvková organizace
IČ: 004 12 074

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2022 10:40:48

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		29 246 093.23	0.00	31 046 252.01	0.00
I.	Náklady z činnosti		29 221 743.23	0.00	31 032 762.01	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	3 012 582.29	0.00	2 856 780.40	0.00
2.	Spotřeba energie	502	516 828.74	0.00	536 755.59	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	107 979.00	0.00	123 320.51	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	589 196.63	0.00	667 311.77	0.00
9.	Cestovné	512	31 336.00	0.00	42 466.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 025 681.40	0.00	1 503 033.06	0.00
13.	Mzdové náklady	521	16 501 062.00	0.00	17 411 436.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 456 580.00	0.00	5 832 763.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	67 806.00	0.00	72 477.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	404 374.94	0.00	390 933.20	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	12 844.00	0.00	6 000.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	11 518.96	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	951 435.00	0.00	844 385.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	28 290.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	318 777.40	0.00	479 876.41	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	225 259.83	0.00	225 415.11	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		24 350.00	0.00	13 490.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	24 350.00	0.00	13 490.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		29 316 767.71	0.00	31 130 502.08	0.00
I.	Výnosy z činnosti		1 809 605.97	0.00	1 854 048.52	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	883 066.30	0.00	826 432.22	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	311 758.00	0.00	287 605.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	234 598.20	0.00	271 844.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	380 183.47	0.00	468 167.30	0.00
II.	Finanční výnosy		991.74	0.00	961.56	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	991.74	0.00	961.56	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		27 506 170.00	0.00	29 275 492.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	27 506 170.00	0.00	29 275 492.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	95 024.48	0.00	97 740.07	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	70 674.48	0.00	84 250.07	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Sestaveno dne: 31.1.2022

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Dětský domov a školní jídelna,
Lipová u Šluknova 417
příspěvková organizace
IČ: 004 12 074

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace,
IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.01.2022 10:50:12**

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
------	---

Účetní jednotka pokračuje ve své činnosti.

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
------	---

Účetní jednotka změnila uspořádání a označení položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, nově ČSÚ v souladu s aktualizací předpisů.

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
------	---

Způsob účtování zásob A - potraviny, palivo, čisticí a mycí prostředky, B-pohonné hmoty, OPP. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ČSÚ 701-710 a vnitřních předpisů.

Příloha

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2022 10:50:43

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 320 415.66	2 247 085.45
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	12 972.60	12 972.60
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 172 297.06	2 136 719.85
3.	Výřazené pohledávky	905	38 771.00	38 771.00
4.	Výřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	96 375.00	58 622.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	6.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	6.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 320 415.66	2 247 079.45

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace,
IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.01.2022 10:51:33**

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
------	---

0 - Předměty charakteru kulturních památek a sbírek muzejní povahy nemáme.
--

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
------	--

0

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)
------	--

0

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
------	--

0

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
------	--

0

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
------	---

0

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
------	--

0 - Nemáme pozemky s lesním porostem.

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace,
IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.01.2022 10:51:59**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.5.	Pořizovací cena od 7.000,-Kč	102 889.90
A.II.6.	Pořizovací cena od 3.000,-Kč	4 476 433.98
A.II.8.	Výstavba Multifunkční hřiště - nedokončený dl. hmotný majetek	70 751.06

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace,
IČ: 00412074
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.01.2022 10:52:28**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
C.2.	Výsledek hospodaření z hlavní činnosti, z toho 60.692,- nekrytý HV z neuhrazených pohledávek.	70 674.48

Příloha		
Fond kulturních a sociálních potřeb		
ZÁKLADNÍ		
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IC: 00412074 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.01.2022 10:53:16		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	587 332.49
A.II.	Tvorba fondu	327 810.04
1.	Základní příděl	327 810.04
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	311 502.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	98 320.00
3.	Rekreace	153 030.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	20 010.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	40 142.00
A.IV.	Konečný stav fondu	603 640.53

Příloha	
Rezervní fond	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.01.2022 10:53:16	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	466 320.19
D.II.	Tvorba fondu	158 180.07
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	33 334.07
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	94 296.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	30 550.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	94 296.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	94 296.00
D.IV.	Konečný stav fondu	530 204.26

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.01.2022 10:53:16

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 337 415.66
F.II.	Tvorba fondu	951 435.00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	951 435.00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
	7. Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	833 802.20
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	302 500.00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	391 000.00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	140 302.20
F.IV.	Konečný stav fondu	1 455 048.46

Příloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace,
IČ: 00412074

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2022 10:53:35

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	34 198 047.53	11 144 522.00	23 053 525.53	23 445 191.53
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	34 198 047.53	11 144 522.00	23 053 525.53	23 445 191.53
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha**Pozemky****ZÁKLADNÍ**

**Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace,
IČ: 00412074**

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2022 10:53:47

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	115 475.30	0.00	115 475.30	115 475.30

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru	
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074	
Kontaktní osoba: sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.01.2022 10:54:16	

Základní údaje				
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel	
			Obchodní firma	IČ
1	2	3	4	5
-	-			

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074

Kontaktní osoba:

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2022 10:54:16

Projekt	Stavební fáze		Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				
	Rok zahájení	Rok ukončení		t-4 (2018)	t-3 (2019)	t-2 (2020)	t-1 (2021)	Celkem
1	6	7	8	9	10	11	12	13
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074

Kontaktní osoba:

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.01.2022 10:54:16

Projekt	Platby za dostupnost									
	Počátek	Konec	t-4 (2018)	v tom:		t-3 (2019)	v tom:		t-2 (2020)	v tom:
				Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku			
1	14	15	16	17		18	19		20	21
			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru	
Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417, příspěvková organizace, č. p. 417, 407 81 Lipová, Příspěvková organizace, IČ: 00412074	
Kontaktní osoba: sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 24.01.2022 10:54:16	

Projekt	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele					
	t-1 (2021)	v tom:		Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4 (2018)	t-3 (2019)	t-2 (2020)	t-1 (2021)	Celkem
		Výdaje na pořízení majetku							
1	22	23	24	25	26	27	28	29	
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA PRO ROK 2021

Dětský domov a Školní jídelna, Lipová u Šluknova 417

IČ: 00412074

Datum zpracování: 14. 1. 2022

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

1. Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Interní příkaz ředitele k provedení inventarizace a plán inventur byl včas zpracován. Interní příkaz k provedení inventur vydal ředitel DD Lipová, dne 14. 10. 2021. Do plánu inventur byl zahrnut veškerý majetek a závazky organizace. Do příloh plánu inventur byly zpracovány účty dle účtového rozvrhu pro rok 2021. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny provedených inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 20. 10. 2021. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Proškolení proběhlo v souladu s Metodikou pro členy inventarizačních komisí. 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. Žádné jiné majetky, závazky nebo pohledávky, které by nebyly zahrnuty do plánu inventur, nebyly nalezeny.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly do data inventarizační zprávy.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech,
informace o zjištěních:

Z přílohy zprávy o inventarizaci „Inventarizační soupis majetku“ nebyly zjištěné
inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Nejsou žádná zjištění v průběhu inventarizace.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Nebyly zjištěny v průběhu inventarizace.

Přílohy:

Inventarizační soupis, Plán inventur, Podpisové vzory IK, Zápis o proškolení IK

Za IK:

Člen: Mgr. Varga Josef

Člen: Kateřina Vithová

Člen: Věra Franková

Člen: Anetta Sojková

PhDr. Leoš Moravec
ředitel Dětského domova v Lipové u Šluknova
Dětský domov a školní jídelna
Lipová u Šluknova 417
příspěvková organizace
IČ: 004 12 074 ⑦