

# R O Z V A H A

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 30.9.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 8.10.2023 v 10:38

| Název položky                                               | SU  | 1                    | 2                   | 3                    | 4                    |
|-------------------------------------------------------------|-----|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                     |                      |                      |
|                                                             |     | BĚŽNÉ                |                     |                      | MINULÉ               |
|                                                             |     | BRUTTO               | KOREKCE             | NETTO                |                      |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>35 123 749,61</b> | <b>9 481 883,81</b> | <b>25 641 865,80</b> | <b>16 695 833,94</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                      |     | <b>21 278 137,99</b> | <b>9 481 883,81</b> | <b>11 796 254,18</b> | <b>12 103 004,18</b> |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                       |     | <b>35 350,00</b>     | <b>35 350,00</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 | 35 350,00            | 35 350,00           |                      |                      |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                      | 019 |                      |                     |                      |                      |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                  | 041 |                      |                     |                      |                      |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek         | 051 |                      |                     |                      |                      |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji             | 035 |                      |                     |                      |                      |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>                        |     | <b>21 242 787,99</b> | <b>9 446 533,81</b> | <b>11 796 254,18</b> | <b>12 103 004,18</b> |
| 1. Pozemky                                                  | 031 | 770 262,66           |                     | 770 262,66           | 770 262,66           |
| 2. Kulturní předměty                                        | 032 |                      |                     |                      |                      |
| 3. Stavby                                                   | 021 | 15 228 490,56        | 5 458 169,73        | 9 770 320,83         | 9 913 306,83         |
| 4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí | 022 | 2 088 442,69         | 832 772,00          | 1 255 670,69         | 1 419 434,69         |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                       | 025 |                      |                     |                      |                      |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                         | 028 | 3 155 592,08         | 3 155 592,08        |                      |                      |
| 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>13 845 611,62</b> | <b>0,00</b>         | <b>13 845 611,62</b> | <b>4 592 829,76</b>  |
| <b>I. Zásoby</b>                                            |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>34 665,86</b>     |
| 1. Pořízení materiálu                                       | 111 |                      |                     |                      |                      |
| 2. Materiál na skladě                                       | 112 |                      |                     |                      | 34 665,86            |
| 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>8 525 863,26</b>  | <b>0,00</b>         | <b>8 525 863,26</b>  | <b>365 149,46</b>    |

|                                                          |     |                     |             |                     |                     |
|----------------------------------------------------------|-----|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 1. Odběratelé                                            | 311 |                     |             |                     |                     |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                          | 314 | 244 671,00          |             | 244 671,00          | 138 020,00          |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                     | 315 | 108 177,00          |             | 108 177,00          | 115 619,00          |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé      | 316 |                     |             |                     |                     |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci                             | 335 | 25 670,00           |             | 25 670,00           |                     |
| 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 příštích období                              | 381 | 35 399,85           |             | 35 399,85           | 57 232,35           |
| 31. Příjmy příštích období                               | 385 |                     |             |                     |                     |
| 32. Dohadné účty aktivní                                 | 388 | 8 111 865,41        |             | 8 111 865,41        |                     |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                        | 377 | 80,00               |             | 80,00               | 54 278,11           |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>                  |     | <b>5 319 748,36</b> | <b>0,00</b> | <b>5 319 748,36</b> | <b>4 193 014,44</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 | 4 641 558,96        |             | 4 641 558,96        | 3 639 237,20        |
| 10. Běžný účet FKSP                                      | 243 | 588 828,40          |             | 588 828,40          | 489 472,24          |
| 15. Ceniny                                               | 263 |                     |             |                     |                     |
| 16. Peníze na cestě                                      | 262 |                     |             |                     |                     |
| 17. Pokladna                                             | 261 | 89 361,00           |             | 89 361,00           | 64 305,00           |

| Název položky                                               | SU  | 1                    | 2                    |
|-------------------------------------------------------------|-----|----------------------|----------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |
|                                                             |     | BĚŽNÉ                | MINULÉ               |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>25 641 865,80</b> | <b>16 695 833,94</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |     | <b>14 862 848,05</b> | <b>15 148 257,39</b> |
| <b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |     | <b>11 828 248,18</b> | <b>12 134 998,18</b> |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401 | 11 537 846,12        | 11 805 500,12        |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403 | 290 402,06           | 329 498,06           |
| 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>2 856 286,37</b>  | <b>2 877 460,21</b>  |
| 1. Fond odměn                                               | 411 | 11 551,65            | 11 551,65            |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 600 664,62           | 508 906,56           |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 64 981,00            | 44 801,00            |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 | 1 748 659,68         | 2 005 425,58         |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416 | 430 429,42           | 306 775,42           |
| <b>III. Výsledek hospodaření</b>                            |     | <b>178 313,50</b>    | <b>135 799,00</b>    |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |     | 62 694,50            | 22 978,00            |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431 |                      |                      |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432 | 115 619,00           | 112 821,00           |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |     | <b>10 779 017,75</b> | <b>1 547 576,55</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>10 779 017,75</b> | <b>1 547 576,55</b>  |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281 |                      |                      |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289 |                      |                      |
| 5. Dodavatelé                                               | 321 |                      | 15 163,80            |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324 |                      |                      |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326 |                      |                      |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331 | 521 056,00           | 809 712,00           |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333 | 304,00               | 374,00               |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336 | 197 715,00           | 321 607,00           |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337 | 85 281,00            | 138 716,00           |
| 14. Důchodové spoření                                       | 338 |                      |                      |
| 15. Daň z příjmů                                            | 341 |                      |                      |
| 16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění       | 342 | 48 205,00            | 105 590,00           |
| 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 | 9 691 000,00         |                      |
| 35. Výdaje příštích období                                  | 383 |                      |                      |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384 |                      | 1 504,00             |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389 | 223 110,00           | 142 105,50           |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378 | 12 346,75            | 12 804,25            |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

# PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : **ROZVAHA (Bilance)**

za období : **09/2023**

ke dni : **30.9.2023**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2023\V060-202309K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

|                 |                                                                                          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>00412066</b> | <b>Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12,příspěvková organizace</b> |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>R O Z D Í L Y</b> |                  |                   |
|----------------------|------------------|-------------------|
|                      | Stav k 30.9.2023 | Stav k 31.12.2022 |
| Aktiva celkem        | 25 641 865,80    | 16 695 833,94     |
| Pasiva celkem        | 25 641 865,80    | 16 695 833,94     |
| Rozdíl               | 0,00             | 0,00              |

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace; IČO 00412066; Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 30.9.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 8.10.2023 v 10:38

| 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>11 585 210,52</b> |                     | <b>13 616 416,31</b> |                     |
| <b>I. Náklady z činnosti</b>                               |      | <b>11 585 210,52</b> |                     | <b>13 616 416,31</b> |                     |
| 1. Spotřeba materiálu                                      | 501  | 872 823,87           |                     | 1 151 139,03         |                     |
| 2. Spotřeba energie                                        | 502  | 644 469,29           |                     | 421 689,67           |                     |
| 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek               | 503  | 63 819,00            |                     | 48 012,00            |                     |
| 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  | 66 107,61            |                     | 88 733,21            |                     |
| 9. Cestovné                                                | 512  | 74 608,00            |                     | 59 501,00            |                     |
| 10. Náklady na reprezentaci                                | 513  | 12 093,25            |                     | 18 896,00            |                     |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb                    | 516  |                      |                     |                      |                     |
| 12. Ostatní služby                                         | 518  | 1 162 912,15         |                     | 655 971,56           |                     |
| 13. Mzdové náklady                                         | 521  | 5 964 153,00         |                     | 7 697 015,00         |                     |
| 14. Zákonné sociální pojištění                             | 524  | 2 004 052,00         |                     | 2 584 689,00         |                     |
| 15. Jiné sociální pojištění                                | 525  | 24 902,35            |                     | 32 124,04            |                     |
| 16. Zákonné sociální náklady                               | 527  | 203 533,06           |                     | 208 834,30           |                     |
| 17. Jiné sociální náklady                                  | 528  |                      |                     |                      |                     |
| 18. Daň silniční                                           | 531  |                      |                     |                      |                     |
| 19. Daň z nemovitostí                                      | 532  |                      |                     |                      |                     |
| 20. Jiné daně a poplatky                                   | 538  | 4 550,00             |                     | 140,00               |                     |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení                      | 541  |                      |                     |                      |                     |
| 23. Jiné pokuty a penále                                   | 542  |                      |                     | 500,00               |                     |
| 24. Dary a jiná bezúplatná předání                         | 543  |                      |                     |                      |                     |
| 25. Prodaný materiál                                       | 544  |                      |                     |                      |                     |
| 26. Manka a škody                                          | 547  |                      |                     |                      |                     |
| 27. Tvorba fondů                                           | 548  |                      |                     | 97 000,00            |                     |
| 28. Odpisy dlouhodobého majetku                            | 551  | 306 750,00           |                     | 327 200,00           |                     |
| 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  | 80 726,06            |                     | 117 507,00           |                     |
| 36. Ostatní náklady z činnosti                             | 549  | 99 710,88            |                     | 107 464,50           |                     |
| <b>II. Finanční náklady</b>                                |      |                      |                     |                      |                     |
| 1. Prodané cenné papíry a podíly                           | 561  |                      |                     |                      |                     |
| 2. Úroky                                                   | 562  |                      |                     |                      |                     |
| 3. Kurzové ztráty                                          | 563  |                      |                     |                      |                     |
| 4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou                    | 564  |                      |                     |                      |                     |
| 5. Ostatní finanční náklady                                | 569  |                      |                     |                      |                     |
| <b>III. Náklady na transfery</b>                           |      |                      |                     |                      |                     |
| 1. Náklady vybraných ústřed.vlád.institucí na transfery    | 571  |                      |                     |                      |                     |
| 2. Náklady vybraných místních vlá.d.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>11 647 905,02</b> |                     | <b>13 639 394,31</b> |                     |
| <b>I. Výnosy z činností</b>                                   |      | <b>1 222 301,51</b>  |                     | <b>671 082,33</b>    |                     |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků                         | 601  |                      |                     |                      |                     |
| 2. Výnosy z prodeje služeb                                    | 602  | 357 760,00           |                     | 326 262,00           |                     |
| 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  |                      |                     | 97 000,00            |                     |
| 15. Výnosy z prodeje pozemků                                  | 647  |                      |                     |                      |                     |
| 16. Čerpání fondů                                             | 648  | 604 930,90           |                     | 173 036,28           |                     |
| 17. Ostatní výnosy z činností                                 | 649  | 259 610,61           |                     | 74 784,05            |                     |
| <b>II. Finanční výnosy</b>                                    |      | <b>6 642,10</b>      |                     | <b>717,18</b>        |                     |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                   | 661  |                      |                     |                      |                     |
| 2. Úroky                                                      | 662  | 6 642,10             |                     | 717,18               |                     |
| 3. Kurzové zisky                                              | 663  |                      |                     |                      |                     |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                        | 664  |                      |                     |                      |                     |
| 6. Ostatní finanční výnosy                                    | 669  |                      |                     |                      |                     |
| <b>IV. Výnosy z transferů</b>                                 |      | <b>10 418 961,41</b> |                     | <b>12 967 594,80</b> |                     |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671  |                      |                     |                      |                     |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů   | 672  | 10 418 961,41        |                     | 12 967 594,80        |                     |
| <b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                |      |                      |                     |                      |                     |
| <b>1. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                  |      | <b>62 694,50</b>     |                     | <b>22 978,00</b>     |                     |
| <b>2. Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>        |      | <b>62 694,50</b>     |                     | <b>22 978,00</b>     |                     |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**za období : **09/2023**ke dni : **30.9.2023**

Sestava uložena: D:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2023\V061-202309K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **00412066**Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace**Sídlo : **Dittrichova 225/ 12, 407 46 Krásná Lípa**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

**PŘÍLOHA****(základní)**

sestavená k 30.9.2023..... (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa); okamžik sestavení: 8.10.2023

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Dittrichova 12, příspěvková organizace  
IČ: 00412066

Sídlo: Dittrichova 225/12, 407 46 Krásná Lípa

Právní forma: ŠKOLSKÉ ZAŘÍZENÍ

Předmět činnosti:

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (text)**

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (text)**

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (text)**

Účetní jednotka užívá účetní postup: a) způsob účtování zásob B, b) postupy účtování opravných položek v průběhu roku - měsíčně. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a aktualizovaného MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

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

| Číslo položky  | Název položky                                                                                    | P. ú. | ÚČETNÍ OBDOBÍ |            |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|------------|
|                |                                                                                                  |       | BĚŽNÉ         | MINULÉ     |
| <b>P.I.</b>    | <b>Majetek účetní jednotky</b>                                                                   |       | 198 587,17    | 278 200,17 |
| 1.             | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                          | 901   | 5 495,00      | 5 495,00   |
| 2.             | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                            | 902   | 935 586,17    | 932 887,17 |
| 3.             | Vyřazené pohledávky                                                                              | 905   | 3 661,00      | 3 661,00   |
| 4.             | Vyřazené závazky                                                                                 | 906   | 0,00          | 0,00       |
| 5.             | Ostatní majetek                                                                                  | 909   | 253 845,00    | 336 157,00 |
| <b>P.II.</b>   | <b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>    |       | 0,00          | 0,00       |
| 1.             | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování 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       |
| <b>P.III.</b>  | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>                                |       | 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.             | Krátk. podm. pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce      | 923   | 0,00          | 0,00       |
| 4.             | Dlouh. podm. 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       |
| <b>P.IV.</b>   | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                                                                |       | 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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                       | 939   | 0,00          | 0,00       |
| 6.             | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                       | 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       |
| 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       |
| <b>P.V.</b>    | <b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>    |       | 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       |
| <b>P.VI.</b>   | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>                                         |       | 5,00          | 5,00       |
| 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.             | Krátk. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce               | 965   | 0,00          | 0,00       |
| 6.             | Dlouh. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce               | 966   | 5,00          | 5,00       |
| 7.             | Krátk. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů          | 967   | 0,00          | 0,00       |
| 8.             | Dlouh. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů          | 968   | 0,00          | 0,00       |
| <b>P.VII.</b>  | <b>Další podmíněné závazky</b>                                                                   |       | 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.             | Krátk. podm. závazky vypl. z práv. předp. a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978   | 0,00          | 0,00       |
| 8.             | Dlouh. podm. závazky vypl. z práv. předp. 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       |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva</b>                                       |       | 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.             | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům                                                           | 999   | 198 582,17    | 278 195,17 |

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

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (text)**

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (text)**

U účetní jednotky daná situace nenastala.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (text)**

V souladu s platnou právní úpravou byl fond investic v přechozích letech tvořen i z titulu časového rozlišení přijatého investičního transferu, které nebylo kryto finančními prostředky. Zřizovatel rozhodl, že fond investic neměl a nemá být tvořen z odpisů odpovídajících výnosům z časového rozlišení přijatých investičních transferů do výnosů. Snížení stavu transferů na pořízení dlouh.majetku ve věcné a časové souvislosti k 30.9.2023 činí 39096,00 Kč.

**B.3. Informace podle § 66 odst. 3 (číslo a text)**

Hodnota: 0,00

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

| Číslo položky | Název položky                                                                          | ÚČETNÍ OBDOBÍ |            |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|
|               |                                                                                        | BĚŽNÉ         | MINULÉ     |
| C.1.          | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období        | 0,00          | 290 000,00 |
| C.2.          | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 39 096,00     | 3 788,00   |

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (číslo a text)**

0,00

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (číslo)**

0,00

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup> (číslo)**

0,00

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (číslo)**

0,00

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (číslo)**

0,00

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

0,00

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (číslo a text)**

0,00

|           |                                         |        |
|-----------|-----------------------------------------|--------|
| E.1.      | Doplňující informace k položkám rozvahy |        |
| K položce | Doplňující informace                    | Částka |
|           |                                         |        |

| E.2.      | Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty |        |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------|
| K položce | Doplňující informace                                  | Částka |
|           |                                                       |        |

|           |                                                             |        |
|-----------|-------------------------------------------------------------|--------|
| E.3.      | Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích |        |
| K položce | Doplňující informace                                        | Částka |
|           |                                                             |        |

|           |                                                                       |        |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|--------|
| E.4.      | Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu |        |
| K položce | Doplňující informace                                                  | Částka |
|           |                                                                       |        |

**Fond kulturních a sociálních potřeb**

sestavená k 30.9.2023...

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 8.10.2023

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

| Položka |                                                                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                                                      |                     |
| A.I.    | Počáteční stav fondu k 1. 1.                                                               | 508 906,56          |
| A.II.   | Tvorba fondu                                                                               | 118 758,06          |
|         | 1. Základní přiděl                                                                         | 118 758,06          |
|         | 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.  | Čerpání fondu                                                                              | 27 000,00           |
|         | 1. Půjčky na bytové účely                                                                  | 0,00                |
|         | 2. Stravování                                                                              | 0,00                |
|         | 3. Rekreační                                                                               | 3 000,00            |
|         | 4. Kultura, tělovýchova a sport                                                            | 0,00                |
|         | 5. Sociální výpomoci a půjčky                                                              | 0,00                |
|         | 6. Poskytnuté peněžní dary                                                                 | 15 000,00           |
|         | 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               | 9 000,00            |
|         | 8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   | 0,00                |
|         | 9. Ostatní užití fondu                                                                     | 0,00                |
| A.IV.   | Konečný stav fondu                                                                         | 600 664,62          |

**Stavby**

sestavená k 30.9.2023...

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 8.10.2023

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

| Číslo položky | Název položky                          | ÚČETNÍ OBDOBÍ |               |             |            |
|---------------|----------------------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|
|               |                                        | BĚŽNÉ         |               |             | MINULÉ     |
|               |                                        | BRUTTO        | KOREKCE       | NETTO       |            |
| G.            | Stavby                                 | 15 228 490,56 | 5 458 169,739 | 770 320,839 | 913 306,83 |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky          | 15 228 490,56 | 5 458 169,739 | 770 320,839 | 913 306,83 |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00       |
| 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       |

**Pozemky**

sestavená k 30.9.2023...

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 8.10.2023

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

| Číslo položky | Název položky                     | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |            |            |
|---------------|-----------------------------------|---------------|---------|------------|------------|
|               |                                   | BĚŽNÉ         |         |            | MINULÉ     |
|               |                                   | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO      |            |
| H.            | Pozemky                           | 770 262,66    | 0,00    | 770 262,66 | 770 262,66 |
| 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 | 600 218,66    | 0,00    | 600 218,66 | 600 218,66 |
| H.4.          | Zastavěná plocha                  | 170 044,00    | 0,00    | 170 044,00 | 170 044,00 |
| H.5.          | Ostatní pozemky                   | 0,00          | 0,00    | 0,00       | 0,00       |

**Příloha I.**

sestavená k 30.9.2023...

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 8.10.2023

**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.          | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 0,00          | 0,00   |
| I.2.          | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou                               | 0,00          | 0,00   |

**Příloha J.**

sestavená k 30.9.2023...

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 8.10.2023

**J. Doplňující 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 reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 0,00          | 0,00   |
| J.2.          | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou                               | 0,00          | 0,00   |

| PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ |                                                                |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| Rezervní fond                                                               |                                                                |                     |
| sestavená k 30.9.2023                                                       |                                                                |                     |
| (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 8.10.2023    |                                                                |                     |
| Položka                                                                     |                                                                | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
| Číslo                                                                       | Název                                                          |                     |
| D.I.                                                                        | Počáteční stav fondu k 1. 1.                                   | 2 050 226,58        |
| D.II.                                                                       | Tvorba fondu                                                   | 368 345,00          |
|                                                                             | 1. Zlepšený výsledek hospodaření                               | 20 180,00           |
|                                                                             | 2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              | 0,00                |
|                                                                             | 3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv                 | 0,00                |
|                                                                             | 4. Peněžní dary - účelové                                      | 310 815,00          |
|                                                                             | 5. Peněžní dary - neúčelové                                    | 37 350,00           |
|                                                                             | 6. Ostatní tvorba                                              | 0,00                |
| D.III.                                                                      | Čerpání fondu                                                  | 604 930,90          |
|                                                                             | 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                                             | 604 930,90          |
| D.IV.                                                                       | Konečný stav fondu                                             | 1 813 640,68        |

Vytvořeno v programu FORM studio - [www.kastnersw.cz](http://www.kastnersw.cz)