

Odbor sociálních věcí

Schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem

**Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení / neschválení
účetní závěrky za rok 2016**

Název příspěvkové organizace:

Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace

Sídlo: Rumburk, U Stadionu 1425/3, PSČ 408 01

IČ: 47274549

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2016, dle „Směrnice“ S-02/2014, článek 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“.

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2016:

Odbor sociálních věcí stanovil příspěvkovým organizacím v oblasti sociální ověření účetní závěrky za rok 2016 nezávislým auditorem.

V souladu s výrokem auditora, že „Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace, k 31. 12. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s českými účetními předpisy“, odbor sociálních věcí **doporučuje zřizovateli schválit účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2016.**

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí





**AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.**

Klatovská 371, 261 01 Příbram V
Česká republika
tel. +420 607 943 233
zapsaná Městským soudem v Praze oddíl
C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241
www.auditac.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:

Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace
IČ: 47274549

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního zástupce Organizace

Statutární zástupce Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární zástupce Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat vedení Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Příbrami dne 11.4.2017



Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 346

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2016

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 47274549

Název:

Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. U Stadionu 1425/3
obec Rumburk
PSČ, pošta 408 01 Rumburk

Místo podnikání

ulice, č.p. U Stadionu 1425/3
obec Rumburk
PSČ, pošta 408 01 Rumburk

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274549
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem

Předmět podnikání

hlavní činnost Poskytování sociálních služeb
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 412338345
fax
e-mail ucetni@domovrumburk.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Domov bez hranic Rumburk,
příspěvková organizace
408 01 Rumburk, U Stadionu 1425/3
IČ: 47274549 Tel: 412 338 345

Osoba odpovědná za účetnictví

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zastupce

Ing. Bršlicová Věra

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2017, 6h50m29s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva		89 591 822,17	12 472 236,97	77 119 585,20	42 688 941,92
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		86 201 540,07	12 472 236,97	73 729 303,10	39 887 983,47
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	165 533,50	165 533,50		
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	93 533,50	93 533,50		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	72 000,00	72 000,00		
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		84 754 685,57	12 306 703,47	72 447 982,10	38 549 303,47
	1. Pozemky	031	992 683,00		992 683,00	190 170,80
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	71 303 413,13	1 995 123,00	69 308 290,13	35 906 377,54
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 571 273,07	2 424 264,10	2 147 008,97	2 452 755,13
	5. Pěstelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 887 316,37	7 887 316,37		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		1 281 321,00		1 281 321,00	1 338 680,00
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	1 281 321,00		1 281 321,00	1 338 680,00
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
B.	Oběžná aktiva		3 390 282,10		3 390 282,10	2 800 958,45
I.	Zásoby		5 845,13		5 845,13	14 665,27
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121	5 845,13		5 845,13	14 665,27
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		465 129,11		465 129,11	448 617,41
1.	Odběratelé	311	19 805,52		19 805,52	29 607,30
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	320 697,00		320 697,00	299 258,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	5 606,00		5 606,00	1 320,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	9 160,00		9 160,00	6 000,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	55 884,59		55 884,59	56 726,11
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	53 976,00		53 976,00	55 706,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 919 307,86		2 919 307,86	2 337 675,77
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	2 254 732,00	2 254 732,00	1 691 278,36
10.	Běžný účet FKSP	243	244 617,86	244 617,86	219 832,91
15.	Ceniny	263	1 654,50	1 654,50	4 097,50
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	418 303,50	418 303,50	422 467,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Období	
				Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM					
			77 119 585,20	42 688 941,92	
C. Vlastní kapitál					
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		74 206 873,28	40 226 089,84	
1.	Jmenné účetní jednotky	401	72 146 827,30	37 520 914,59	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	16 619 557,94	9 778 447,11	
4.	Kurzové rozdíly	405	55 989 241,72	28 204 439,84	
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	461 972,36-	461 972,36-	
II.	Fondy účetní jednotky		2 029 828,65	2 705 175,25	
1.	Fond odměn	411	404 058,80	404 058,80	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	248 657,90	201 623,65	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	536 889,48	536 889,48	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	652 884,94	669 224,94	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	187 337,53	893 378,38	
III.	Výsledek hospodaření		30 217,33		
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		30 217,33		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432			
D.	Cizí zdroje		2 912 711,92	2 462 852,08	
I.	Rezervy				
1.	Rezervy	441			
II.	Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
III.	Krátkodobé závazky		2 912 711,92	2 462 852,08	
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	365 511,92	123 289,08	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	1 017 753,00	1 000 104,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	414 378,00	405 911,00
13.	Zdravotní pojištění	337	177 998,00	174 964,00
14.	Důchodové spoření	338		1 580,00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	129 522,00	136 148,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	278 764,80	255 867,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	528 784,20	364 989,00
* Konec sestavy *				

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 47274549

Název: Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

ulice, č.p. U Stadionu 1425/3
obec Rumburk
PSČ, pošta 408 01 Rumburk

U Stadionu 1425/3
Rumburk
408 01 Rumburk

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

identifikační číslo 47274549

Poskytování sociálních služeb

právní forma příspěvková organizace

zřizovatel Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

telefon 412338345

fax

e-mail ucetni@domovrumburk.cz

WWW stránky

Domov bez hranic Rumburk,
příspěvková organizace
408 01 Rumburk, U Stadionu 1425/3
IČ 47274549 TEL 412 338 345

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Ing. Bršlicová Věra

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2017, 6h50m46s

Licence: D5U7

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A.	Náklady celkem		26 399 099,57	11 927,00	24 732 333,70	
I.	Náklady z činnosti		26 399 099,57	11 927,00	24 732 333,70	
1.	Spotřeba materiálu	501	570 356,69		709 959,20	
2.	Spotřeba energie	502	862 428,00		798 488,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	124 684,64		63 669,08	
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	29 077,00		52 188,00	
9.	Cestovné	512	15 748,00		33 752,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	26 332,00		5 981,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 459 564,45		2 718 718,97	
13.	Mzdové náklady	521	15 099 353,00		14 203 883,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 068 564,00		4 746 162,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	78 452,00		58 361,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	536 867,35		375 938,36	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532	265,89		4 578,00	
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	2 315,00		6 225,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548	1 297 707,16		789 828,84	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
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	152 375,81		49 068,00	

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	75 008,58	11 927,00	115 533,25	
II. Finanční náklady						
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				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			26 430 041,90	11 202,00	24 732 333,70	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	7 037 665,02	11 202,00	7 950 777,31	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	6 937 588,02		7 275 153,20	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	36 340,00		616 209,61	
16.	Čerpání fondů	648	63 737,00	11 202,00	59 414,50	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			1 010,88		2 793,31	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 010,88		2 793,31	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		19 391 366,00		16 778 763,08	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	19 391 366,00		16 778 763,08	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		30 942,33	725,00		
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		30 942,33	725,00		

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 47274549

Název:

Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

U Stadionu 1425/3
Rumburk
408 01 Rumburk

identifikační číslo

47274549

právní forma
zřizovatel

příspěvková organizace

Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

U Stadionu 1425/3
Rumburk
408 01 Rumburk

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Poskytování sociálních služeb

telefon
fax

412338345

e-mail

ucetni@domovrumburk.cz

WWW stránky

Domov bez hranic Rumburk,
příspěvková organizace
408 01 Rumburk, U Stadionu 1425/3
IČ: 47274549 tel: 412338345

Jitka Wildmanová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

J. Wildmanová

Ing. Bršlicová Věra

Podpisový záznam statutárního
orgánu

V. Bršlicová

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2017, 6h29m53s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	4 511 256,16	40 074 991,71
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	133 613,70	109 718,90
3.	Vyřazené pohledávky	905	350 796,47	288 288,65
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	4 026 845,99	39 676 984,16
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		
			4 511 256,16	40 074 991,71

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BEŽNÉ	MINULÉ	
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	28 658 167,88		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	873 366,00		468 763,08

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		201 623,65
A.II.	Tvorba fondu		225 065,25
	1. Základní příděl		225 065,25
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		178 031,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		97 370,00
	3. Rekreace		45 000,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		8 161,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		27 500,00
			248 657,90

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 206 114,42
D.II.	Tvorba fondu		20 000,00
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		20 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		36 340,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		36 340,00
			1 189 774,42

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		893 378,38
F.II.	Tvorba fondu		97 107,08
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		400 000,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		803 147,93
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		539 147,93
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		264 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu		187 337,53

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	71 303 413,13	1 995 123,00		69 308 290,13
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	35 209 121,66	502 166,00		34 706 955,66
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	29 232 864,40	1 124 186,00		28 108 678,40
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	6 861 427,07	368 771,00		6 492 656,07
					7 254 582,44

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	992 683,00	992 683,00		190 170,80
H.2.	Lesní pozemky	880 283,00	880 283,00		
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	6 135,00			60 395,00
H.4.	Zastavěná plocha	6 991,00			29 171,00
H.5.	Ostatní pozemky	99 274,00	99 274,00		100 604,80

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo
sloupce

Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Výstisku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účelní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovatelských účelní jednotkou dodavateli.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účelní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli vydaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové vydaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

Domov bez hranic Rumburk
 příspěvková organizace
 U Stadionu 1425/3
 408 01 Rumburk
 IČO: 47274549

Příloha k inventarizaci k 31.12.2016

Zápis o výsledku inventarizace

Na základě **nařízení ředitelky – příkazu ředitelky č.1/2016** byla provedena řádná inventarizace: dlouhodobého majetku, zásob, pohledávek, finančního majetku, přechodných účtů aktivních, majetkových fondů, finančních a peněžních fondů, krátkodobých závazků, přechodných účtů pasivních a účtů podrozvahové evidence

v zařízení: Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace.

Inventarizace byla provedena ke dni: 31.12.2016 inventarizační komisí ve složení:

1) Dílčí inventarizační komise pro inventarizaci majetku:

Přehled DIK	Předseda DIK	Člen DIK
DIK č. 1 Šluknov – byty CHB	Beneš Pavel	Hejkalová Jiřina
DIK č.2 Rumburk Matějova ul. domácnosti CHB, kancelář ved. CHB	Hájek Martin	Rychecká Lucie, DiS.
DIK č. 3 Rumburk U Stadionu Kanceláře	Beneš Pavel	Hájek Martin
DIK č. 4 Rumburk U Stadionu domácnosti DOZP	Rychecká Lucie, DiS.	Zedníková Jana
DIK č. 5 Rbk, U Stadionu, Rbk, Matějova, Šluknov, Rumburská, Velký Šenov, Velký Šenov 98 údržba	Zedníková Jana	Beneš Pavel
DIK č. 6 dokladová inventura, sklad PHM, sklad paliva	Zedníková Jana	Hájek Martin
DIK č. 7 depozita, vkladní knížky	Rychecká Lucie, DiS.	Zedníková Jana
DIK č.8 stavby, pozemky	Hájek Martin	Beneš Pavel

DIK č. 9 Šluknov, Rumburská Domácnosti CHB Kancelář pracovníků CHB Kancelář kulturního referenta	Rychecká Lucie, DiS.	Zedníková Jana
DIK č. 10 Velký Šenov, Velký Šenov 98 Domácnosti DOZP Zázemí pro personál DOZP	Hejkalová Jiřina	Rychecká Lucie, DiS.
DIK č. 11 Velký Šenov, Velký Šenov 98 Domácnosti CHB Zázemí pro personál CHB	Hejkalová Jiřina	Zedníková Jana
DIK č. 12 Velký Šenov, Velký Šenov 98 Terapeutická část	Beneš Pavel	Rychecká Lucie, DiS.
DIK č. 13 Rumburk, U Stadionu Dílny STD (Keramika, Řemeslo, Hobby)	Hejkalová Jiřina	Rychecká Lucie, DiS.

2) Inventarizační komise ve složení:

Předseda inventarizační komise: p. Beneš Pavel

Člen inventarizační komise: Hejkalová Jiřina

Člen inventarizační komise: Hájek Martin

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 01.12.2016

Inventarizace byla ukončena dne: 17.02.2017

Vyhotovení inventurních zápisů dne: 17.02.2017

Inventarizace byla prováděna za přítomnosti hmotně odpovědných pracovníků jednotlivých úseků a členů inventarizačních dílčích komisí.

Všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku a všech účtů byly zachyceny v účetnictví. Rozpis jednotlivých inventarizovaných účtů tvoří přílohu tohoto zápisu.

Prohlášení inventarizační komise:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb. a nařízením ředitelky č.1/2016 -příkaz k provedení inventarizace.

Při inventarizaci byly zjištěny tyto rozdíly:

Konto 321 – inventarizační rozdíl je 90 788 Kč

Skládá se z tvorby dohadných položek energie = 101 126 Kč

Nezúčtované platby a dobropisy = - 12 131,81 Kč

Vratka platby = 1 800 Kč

Inv. rozdíl = -6,19 Kč

Oprava výše uvedených rozdílů byla provedena v r. 2017 v dokladech č. 500 017, 500 032 a 500 033

Konto 909 – inventarizační rozdíl -154 285,50 Kč

Vznikl dvojím poskytnutím podkladů pro zaúčtování (2x zaúčtovány VVK - předání vkladních knížek klientů MÚ Rumburk - jako novému opatrovníkovi)

Oprava výše uvedeného rozdílu byla provedena v r. 2017 dokladem č. 500 034

Konto 028 – inventarizační rozdíl -3 121 Kč

Vznikl vyřazením majetku z konta 028, ačkoliv na něm nikdy nebyl evidován a naúčtován na konto 902

Konto 902 – inventarizační rozdíl 3 121 Kč

Vznikl zařazením majetku z konta 028 (ačkoliv na něm nikdy nebyl evidován)

Oprava výše uvedeného rozdílu byla provedena v r. 2017 dokladem 500 020

Přílohy:

Inventurní soupisy:

Dlouhodobý nehmotný majetek – 12 listů

Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný – 10 listů

Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný – 371 listů

Dlouhodobé pohledávky – 5 listů

Zásoby – 9 listů

Krátkodobé pohledávky – 153 listů

Krátkodobý finanční majetek – 24 listů

Ceniny – 11 listů

Peněžní prostředky v pokladně – 23 listů

Jmění – 23 listů

Fondy účetní jednotky – 24 listů

Výsledek hospodaření – 0 listy

Krátkodobé závazky – 172 listů

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 11 listů

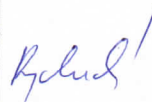
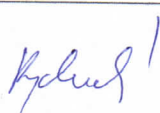
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – 10 listů

Ostatní majetek – 11 listů

Ostatní – 16 listů

Inventarizační zápis o provedení řádné inventarizace k 31.12.2016 – 2 listy

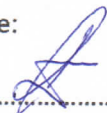
/celkový počet : 887 listů/

Zázemí pro personál DOZP				
DIK č. 11 Velký Šenov, Velký Šenov 98 Domácnosti CHB Zázemí pro personál CHB	Hejkalová Jiřina		Zedníková Jana	
DIK č. 12 Velký Šenov, Velký Šenov 98 Terapeutická část	Beneš Pavel		Rychecká Lucie, DiS.	
DIK č. 13 Rumburk, U Stadionu Dílny STD (Keramika, Řemeslo, Hobby)	Hejkalová Jiřina		Rychecká Lucie, DiS.	

Inventarizační komise:

Předseda komise:

Beneš Pavel



Člen:

Hejkalová Jiřina



Hájek Martin



Schvaluji inventarizační zápis a způsob provedení inventarizace.

Domov bez hranic Rumburk,
příspěvková organizace
408 01 Rumburk, U Stadionu 1425/3
IČ: 47274549 Tel.: 412 338 345


 ředitelka

V Rumburku dne 17.2.2017

Domov bez hranic Rumburk, příspěvková organizace, U Stadionu 1425/3, 408 01 Rumburk

Inventarizační zápis
o provedení řádné inventarizace majetku, pohledávek, závazků k 31. 12. 2016

Název	Účetní stav v Kč	Skutečný stav v Kč	Inv. rozdíly (+ -) v Kč	Inventar. F/D	Číslo účtu
Dlouhodobý nehmotný majetek	165 533,50 Kč	165 533,50 Kč	0,00	F,D	018,019
Oprávkový k DNM	- 165 533,50 Kč	- 165 533,50 Kč	0,00	D	078,079
Dlouhodobý hmotný majetek neodepis.	992 683,00 Kč	992 683,00 Kč	0,00	F,D	031
Dlouhodobý hmotný majetek odepisov.	83 762 002,57 Kč	83 765 123,57 Kč	-3121,00	F,D	021,022,028
Oprávkový k DHM	- 12 306 703,47 Kč	- 12 306 703,47 Kč	0,00	D	081,082,088
Dlouhodobé pohledávky	1 281 321,00 Kč	1 281 321,00 Kč	0,00	D	469
Zásoby	5 845,13 Kč	5 845,13 Kč	0,00	F,D	112
Krátkodobé pohledávky	346 108,52 Kč	346 108,52 Kč	0,00	D	311,314,315,335,348, 381,388,377
Krátkodobý fin.maj.-běžný účet	2 254 732,00 Kč	2 254 732,00 Kč	0,00	D	241
Krátkodobý fin.maj.-běžný účet FKSP	244 617,86 Kč	244 617,86 Kč	0,00	D	243
Krátkodobý fin.maj.-peníze na cestě	- Kč	- Kč	0,00	D	262
Krátkodobý fin.maj.-ceniny	1 654,50 Kč	1 654,50 Kč	0,00	F,D	263
Krátkodobý fin.maj.-pokladna hl.	20 781,00 Kč	20 781,00 Kč	0,00	F,D	261 0100
Kádkod fin.maj.-pokladny STD	16 662,50 Kč	16 662,50 Kč	0,00	F,D	261 0110,261 0120, 261 0130,261 0140
Krátkodobý fin.maj.-pokladna depoz.	380 860,00 Kč	380 860,00 Kč	0,00	F,D	261 0700, 261 0710
Jmění	72 146 827,30 Kč	72 146 827,30 Kč	0,00	D	401,403,408
Fondy účetní jednotky	2 029 828,65 Kč	2 029 828,65 Kč	0,00	D	411,412,413,414,416
Výsledek hospodaření	- Kč	- Kč	0,00	D	431
Krátkodobé závazky	2 912 711,92 Kč	2 821 923,92 Kč	90788,00	D	321,331,336,337,338, 342,389,378,349,374
Jiný drobný dlouhodobý majetek	484 410,17 Kč	481 289,17 Kč	3121,00	F,D	902,901
Ostatní majetek	4 026 845,99 Kč	4 181 131,49 Kč	-154285,50	D	909
			0,00		

Inventarizace byla zahájena dne 1. 12. 2016

Inventarizace byla ukončena dne 17. 02. 2017

Inventarizace dokladová byla provedena ke dni 31. 12. 2016

Inventarizační komise ve složení:

předseda:

Beneš Pavel



členové:

Hejkalová Jiřina



Hájek Martin



Osoba odpovědná za účtování:

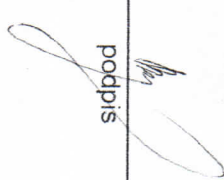
vz.: Rychecká Lucie, DiS.



Den vyhotovení inventarizačního zápisu: 17. 2. 2017

Inventarizaci schválila Ing. Bršlicová Věra (ředitelka organizace)

Domov bez hranic Rumburk,
příspěvková organizace
408 01 Rumburk, U Stadionu 1425/3
IČ: 47274549 Tel.: 412 338 345


podpis