

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:

Domovy sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Sídlo: Meziboří, Okružní č. p. 104, PSČ 435 13

IČ: 49872516

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 sociálních služeb Meziboří, 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 sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
IČ: 49872516

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domov sociálních služeb Meziboří, 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 sociálních služeb Meziboří, 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 vzniknout 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 28.3.2017



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: **49872516**

Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Škola účetní jednotky

ulice, č.p. **Okružní 104**
 obec **Meziboří**
 PSČ, pošta **435 13**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
 obec **Meziboří**
 PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**
 právní forma **příspěvková organizace**
 zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **sociální služby pro seniory a osoby se zdravotním postižením**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
 fax **476 748 263**
 e-mail **ekonom@ddmezibori.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
 příspěvková organizace
 Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
 IČ: 49872516

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Vodičková

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Helena Tichá

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2017, 9h44m 3s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné		
				Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			76 587 908,23	43 092 649,08	33 495 259,15	26 297 992,79
A.	Stálá aktiva		71 416 265,08	43 092 649,08	28 323 616,00	20 622 568,23
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		88 672,00	88 672,00		
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	88 672,00	88 672,00		
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				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		70 976 903,08	43 003 977,08	27 972 926,00	20 622 568,23
1.	Pozemky	031	364 654,00		364 654,00	364 654,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	36 061 663,25	15 643 350,00	20 418 313,25	17 711 164,15
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	14 677 830,50	11 979 327,42	2 698 503,08	2 546 750,08
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 381 299,66	15 381 299,66		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 491 455,67		4 491 455,67	
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		350 690,00		350 690,00	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	350 690,00		350 690,00	
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
B.	Oběžná aktiva		5 171 643,15		5 171 643,15	5 675 424,56
I.	Zásoby		221 826,70		221 826,70	318 006,01
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	221 826,70		221 826,70	318 006,01
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		848 525,42		848 525,42	1 203 979,45
1.	Odebíratelé	311	245 083,63		245 083,63	624 553,70
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	26 270,00		26 270,00	45 940,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	74 500,00		74 500,00	402 190,00
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	14 000,00		14 000,00	26 000,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	92 656,79		92 656,79	69 170,75
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	300 000,00		300 000,00	5 000,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	96 015,00		96 015,00	31 125,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 101 291,03		4 101 291,03	4 153 439,10
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
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	778 438,29		778 438,29	926 047,29
9.	Běžný účet	241	3 115 765,82		3 115 765,82	2 953 122,89
10.	Běžný účet FKSP	243	20 295,92		20 295,92	87 721,92
15.	Ceniny	263	400,00		400,00	624,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	186 391,00		186 391,00	185 923,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			33 495 259,15	26 297 992,79
C.	Vlastní kapitál		28 484 508,22	21 109 207,18
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		27 718 160,66	20 367 802,89
1.	Jmění účetní jednotky	401	28 781 710,00	21 431 352,23
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	374 351,00-	23 661,00-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	689 198,34-	1 039 888,34-
II.	Fondy účetní jednotky		678 177,41	685 895,39
1.	Fond odměn	411	139 841,25	139 841,25
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	124 438,52	226 351,09
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	209 087,17	153 578,27
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	14 928,16	14 758,47
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	189 882,31	151 366,31
III.	Výsledek hospodaření		88 170,15	55 508,90
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		88 170,15	55 508,90
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		5 010 750,93	5 188 785,61
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		5 010 750,93	5 188 785,61
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	617 643,90	416 192,45
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	44 000,00	341 245,33
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 780 185,00	1 725 737,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	717 918,00	822 410,00
13.	Zdravotní pojištění	337	307 708,00	352 668,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	195 467,00	292 786,00
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	329 185,54	67 287,54
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 018 643,49	1 170 459,29

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**IČO: **49872516**Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Okružní 104**
 obec **Meziboří**
 PSČ, pošta **435 13**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
 obec **Meziboří**
 PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**
 právní forma **příspěvková organizace**
 zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **sociální služby pro seniory a osoby se zdravotním postižením**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
 fax **476 748 263**
 e-mail **ekonom@ddmezibori.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
 příspěvková organizace
 Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
 IČ: 49872516

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Vodičková
 Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Helena Tichá
 Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2017, 9h43m35s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			49 624 838,38		45 084 309,44	
i. Náklady z činnosti			49 624 838,38		45 077 659,44	
1.	Spotřeba materiálu	501	6 116 014,53		5 403 616,09	
2.	Spotřeba energie	502	3 153 014,24		3 302 795,35	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	388 500,00		367 754,00	
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	823 652,99		1 232 595,55	
9.	Cestovné	512	11 215,00		9 840,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	12 050,60		8 731,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 427 388,01		1 323 244,65	
13.	Mzdové náklady	521	25 572 993,00		23 526 523,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	8 650 409,00		7 950 243,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	106 904,00		98 209,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	601 997,22		428 812,75	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 657,60		7 800,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	16,00		2 487,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	985 111,00		839 266,00	
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	9 330,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 725 705,40		537 783,00	

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	35 879,79		37 959,05	
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			6 650,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595			6 650,00	
B. Výnosy celkem				49 713 008,53		45 139 818,34
I. Výnosy z činnosti				23 675 115,53		22 040 684,34
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	23 357 379,31		21 689 240,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	6 002,00		6 002,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			3 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	163 977,90		185 684,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	147 756,32		156 758,34	
II. Finanční výnosy				1 100,00		1 200,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	1 100,00		1 200,00	
IV.	Výnosy z transferů		26 036 793,00		23 097 934,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	26 036 793,00		23 097 934,00	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		88 170,15		62 158,90	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		88 170,15		55 508,90	

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **49872516**

Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Štáto účtání jednotky

ulice, č.p. **Okružní 104**
 obec **Meziboří**
 PSČ, pošta **435 13**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
 obec **Meziboří**
 PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**
 právní forma **příspěvková organizace**
 zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **sociální služby pro seniory a osoby se zdravotním postižením**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
 fax **476 748 263**
 e-mail **ekonom@ddmezibori.cz**
 WWW stránky

Razítka účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
 příspěvková organizace
 Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
 IČ: 49872516

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Vodičková

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Helena Tichá

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2017, 9h44m37s

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		5 552 872,32	5 362 416,21
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 509 478,32	5 328 352,21
3.	Vyřazené pohledávky	905	43 394,00	34 064,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
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		13 008,46	
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	13 008,46	
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	
			BĚŽNĚ	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			4 427,60
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		4 427,60
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		5 149,00	6 098,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	5 149,00	6 098,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	5 560 731,78	5 351 890,61

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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

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	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		226 351,09
A.II.	Tvorba fondu		381 606,60
	1. Základní přiděl		381 606,60
	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		483 519,17
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		141 972,00
	3. Rekreace		131 525,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		167 022,17
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		43 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		124 438,52

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.		168 336,74
D.II.	Tvorba fondu		219 656,49
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		55 508,90
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		164 147,59
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		163 977,90
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		163 977,90
D.IV.	Konečný stav fondu		224 015,33

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.		151 366,31
F.II.	Tvorba fondu		6 335 111,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		985 111,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		5 350 000,00
	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		6 296 595,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		5 632 979,77
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		663 615,23
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		189 882,31

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	36 061 663,25	15 643 350,00	20 418 313,25	17 711 164,15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	35 101 902,25	14 691 119,00	20 410 783,25	17 711 164,15
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	959 761,00	952 231,00	7 530,00	

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	364 654,00		364 654,00	364 654,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	122 141,00		122 141,00	122 141,00
H.5.	Ostatní pozemky	242 513,00		242 513,00	242 513,00

I. Doplnující 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. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>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.</i>
2	<i>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.</i>
3	<i>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.</i>
4	<i>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.</i>
5	<i>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.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu 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.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní 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 poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. 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 výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelů a další).

* Konec sestavy *

Inventarizační zpráva za rok 2016

Účetní jednotka: **Domov sociálních služeb Meziboří, Okružní 104, 43513 Meziboří**
IČ: 49872516, DIČ: CZ49872516

Datum zpracování: 6. 2. 2017

Druh inventarizace: - řádná periodická

Datum zahájení řádné periodické inventarizace: 2. 1. 2017

Datum ukončení řádné periodické inventarizace: 20. 1. 2017

Datum, ke kterému byla řádná periodická inventarizace provedena: 31. 12. 2016

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnice o inventarizaci majetku a závazků ze dne 4. 1. 2015.

Inventarizační činnosti:

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl zpracován a schválen jako příloha č. 1 k Příkazu ředitelky Domova sociálních služeb Meziboří, p. o. č. 4/2016 ze dne 20. 10. 2016 k provedení řádné periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2016. Inventarizační komise postupovaly v souladu s Příkazem ředitelky č. 4/2016 a Plánem inventur DSS Meziboří. Přílohou Plánu inventur byl přehled vyhotovovaných inventurních soupisů, podpisové vzory hlavní a dílčích inventarizačních komisí. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

Způsob provedení inventur

- a) fyzická
- b) dokladová
- c) fyzická i dokladová

1.2 Proškolení zaměstnanců a inventarizačních komisí

Pracovníci (zaměstnanci Domova a inventarizační komise), kteří se podíleli na přímém provedení inventarizace, byli proškoleni k zajištění inventur a způsobu jejich provedení. Proběhlo v budově Okružní 104, Domova sociálních služeb Meziboří, p. o., Okružní 104 dne 12. 12. 2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení bylo seznámení se zásadami dodržení bezpečnosti práce, seznámení s vyhláškou č. 270/2010 Sb., s pravidly na ochranu majetku, s rozsahem inventarizačních položek, s oběhem dokladů k inventarizaci a s inventurní evidencí včetně termínů předávání.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly, manka ani schodky.

2.1 Pro provedení inventur majetku a závazků byly zřízeny inventarizační komise ve složení:

a) Hlavní inventarizační komise:

předseda – Ing. Alena Pokorná
členové - Kamila Hejnová
Věra Nováková
Jana Vodičková, Dis.

b) Dílčí inventarizační komise:

DIK č. 1

předseda: Michaela Bendlová Karlíková
člen: Kamila Hejnová
člen: Jana Vodičková, Dis.
člen: Věra Nováková
člen: Ing. Alena Pokorná

DIK č. 2

předseda: Kamila Hejnová
člen: Zdeňka Frühaufová
člen: Jaroslava Hanzlíková

DIK č. 3

předseda: Bc. Marie Vorlová, Dis.
člen: Bc. Martina Fikarová
člen: Blanka Beranová

DIK č. 4

předseda: Dagmar Otcovská
člen: Zdeňka Frühaufová
člen: Alena Heimráthová
člen: Jaroslava Jakubeková

DIK č. 5

předseda: Alena Heimráthová
člen: Ondřej Tichý
člen: Jaroslav Křižanovič
člen: Petr Geller

DIK č. 6

předseda: Věra Nováková
člen: Vladimír Tichý
člen: Marta Fuňáková

DIK č. 7

předseda: Ondřej Tichý
člen: Marta Fuňáková
člen: Věra Nováková

DIK č. 8

předseda: Jana Vodičková, Dis.
člen: Ludmila Lábnerová
člen: Martin Krčka

2.2 Prohlášení hlavní inventarizační komise, prohlášení dílčích inventarizačních komisí:

Řádná periodická inventarizace za rok 2016 byla provedena v souladu s ustanovením § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vnitřní směrnici o provedení Inventarizace a Plánem inventur za rok 2016. Všechny zjištěné skutečnosti byly řádně vyznačeny a evidovány. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Podpisy členů Hlavní inventarizační komise:

předseda – Ing. Alena Pokorná
členové - Kamila Hejnová
Věra Nováková
Jana Vodičková, Dis.

Podpisy členů dílčích inventarizačních komisí:

DIK č. 1
Michaela Bendlová Karlíková – předseda
Kamila Hejnová
Jana Vodičková, Dis.
Věra Nováková
Ing. Alena Pokorná

DIK č. 2
Kamila Hejnová - předseda
Frühaufová Zdeňka
Jaroslava Hanzlíková

DIK č. 3
Bc. Marie Vorlová, Dis – předseda
Bc. Martina Fikarová
Blanka Beranová

DIK č. 4
Dagmar Otcovská - předseda
Zdeňka Frühaufová
Alena Heimráthová
Jaroslava Jakubeková

DIK č. 5
Alena Heimráthová - předseda
Ondřej Tichý
Jaroslav Křižanovič
Petr Geller

DIK č. 6
Věra Nováková - předseda
Vladimír Tichý
Marta Fuňáková

DIK č. 7

Ondřej Tichý – předseda *Tichý*

Marta Fuňáková *Marta Fuňáková*

Věra Nováková

DIK č. 8

Jana Vodičková, Dis. - předseda *Jana Vodičková*

Ludmila Lábnerová *Ludmila Lábnerová*

Martin Krčka

Schvaluji inventarizační zprávu.

Helena Tichá, ředitelka

Helena Tichá

.....
podpis

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Seznam příloh:

Příloha č. 1: Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31. 12. 2016

Příloha č. 2: Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro fyzické inventury

Příloha č. 3: Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro dokladové inventury

Příloha č. 1 - Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31. 12. 2016:

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2016 v Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek	013 software	F+D	0	0
	018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F+D	88 672,00	88 672,00
	019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	F+D	0	0
	051 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	D	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný	021 stavby	F+D	36 061 663,25	36 061 663,25
	022 Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	F+D	14 677 830,50	14 677 830,50
	028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	F+D	15 381 299,66	15 381 299,66
	031 Pozemky	F+D	364 654,00	364 654,00
	042 Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek	F+D	4 491 455,67	4 491 455,67
	052 poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	D	0	0
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	073 Oprávký k softwaru	D	0	0
	078 Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	D	88 672,00	88 672,00
	079 Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	D	0	0
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	081 Oprávký ke stavbám	D	15 643 350,00	15 643 350,00
	082 Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	D	11 979 327,42	11 979 327,42
	088 oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	D	15 381 299,66	15 381 299,66
	089 oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	D	0	0
Zásoby	111 pořízení materiálu	D	0	0
	112 Materiál na skladě	F+D	221 826,70	221 826,70
	119 Materiál na cestě	D	0	0
Krátkodobé pohledávky	311 Odběratelé	D	245 083,63	245 083,63

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2016 v Kč
Krátkodobé pohledávky	314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	26 270,00	26 270,00
	315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	D	0	0
Krátkodobé pohledávky	335 Pohledávky za zaměstnanci	D	74 500,00	74 500,00
	348 Pohledávky za vybraným místním vládním institucím	D	14 000,00	14 000,00
	377 Ostatní krátkodobé pohledávky	D	96 015,00	96 015,00
	381 Náklady příštích období	D	92 656,79	92 656,79
	385 Příjmy příštích období	D	0	0
	388 Dohadné účty aktivní	D	300 000,00	300 000,00
Finanční majetek	245 Jiné běžné účty	D	778 438,29	778 438,29
	241 Běžné účty	D	3 115 765,82	3 115 765,82
	243 Běžný účet FKSP	D	20 295,92	20 295,92
	263 Ceniny	F+D	400,00	400,00
	262 Peníze na cestě	D	0	0
	261 Pokladna	F+D	186 391,00	186 391,00
Krátkodobé závazky	321 dodavatelé	D	617 643,90	617 643,90
	324 Krátkodobé přijaté zálohy	D	44 000,00	44 000,00
	331 Zaměstnanci	D	1 780 185,00	1 780 185,00
	336 Sociální zabezpečení	D	717 918,00	717 918,00
	337 Zdravotní pojištění	D	307 708,00	307 708,00
	342 Ostatní daně a poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	D	195 467,00	195 467,00
	347 Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	D	0	0
	349 Závazky k vybraným místním vládním institucím	D	0	0

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2016 v Kč
Krátkodobé závazky	383 Výdaje příštích období	D	0	0
	384 Výnosy příštích období	D	0	0
	389 Dohadné účty pasivní	D	329 185,54	329 185,54
	378 Ostatní krátkodobé závazky	D	1 018 643,49	1 018 643,49
Jmění účetní jednotky a upravující položky	401 jmění účetní jednotky	D	28 781 710,00	28 781 710,00
	406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	D	374 351,00	374 351,00
	407 Jiné oceňovací rozdíly	D	0	0
	408 Opravy chyb předcházejících účetních období	D	689 198,34	689 198,34
	411 Fond odměn	D	139 841,25	139 841,25
	412 Fond kulturních a sociálních potřeb	D	124 438,52	124 438,52
	413 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	D	209 087,17	209 087,17
	414 Rezervní fond z ostatních titulů	D	14 928,16	14 928,16
	416 Investiční fond	D	189 882,31	189 882,31
Výsledky hospodaření	493 výsledek hospodaření běžného účetního období	D	0	0
	431 výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	D	0	0
	432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	D	0	0
	491 počáteční účet rozvážný	D	0	0
	492 konečný účet rozvážný	D	0	0
Majetek účetní jednotky	901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	D	0	0
	902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	D	5 509 478,32	5 509 478,32
Vyřazené pohledávky a závazky	905 Vyřazené pohledávky	D	43 394,00	43 394,00
	906 Vyřazené závazky	D	0	0
	909 Ostatní majetek	D	0	0

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč	Účetní stav k 31.12.2016 v Kč
Další podmíněné pohledávky	933 Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	D	13 008,46	13 008,46
Další podmíněné závazky	973 Krátkodobé podmíněná závazky z jiných smluv	D	0	0
Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva	991 Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	D	0	0
	992 Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	D		
	993 Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	D		
	994 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	D	5 149,00	5 149,00
Vyrovňovací účty	999 Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	D	5 560 731,78	5 560 731,78


Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Skutečný stav podle inventarizace v Kč
Majetek v operativní evidenci	OTE majetek v operativní evidenci	F	693 763,28


Poznámka: F – fyzická inventura
 D – dokladová inventura
 F+D – fyzická i dokladová inventura


Meziboří, 27. 1. 2017


Zpracovala:

Hlavní inventarizační komise Domova sociálních služeb Meziboří ve složení:

Předseda: Ing. Alena Pokorná.....  27. 01. 2017

Členové: Kamila Hejnová.....  27. 01. 2017

Jana Vodičková, DiS.  27. 01. 2017

Věra Nováková.....  27. 01. 2017

Domov sociálních služeb Meziboří
 příspěvková organizace
 Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
 IČ: 49872516

Schválila: Helena Tichá, ředitelka


Domov sociálních služeb Meziboří, p.o., Okružní 104, 435 13 Meziboří

Příloha č. 2
k Inventarizační zprávě o provedení řádné periodické inventarizace majetku
a závazků za rok 2016 v Domově sociálních služeb Meziboří
(Příkaz ředitelky č. 4/2016)

Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro fyzické inventury

číslo inventurního soupisu	inventarizační položka
1	účet 013 inventurní soupis - software
2	účet 018 inventurní soupis - drobný dlouhodobý nehmotný majetek
3	účet 019 inventurní soupis - ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
4	účet 021 inventurní sumář -stavby
4/1	účet 021 inventurní soupis – budovy pro služby obyv.
4/2	účet 021 inventurní soupis – ostatní stavby
5	účet 022 inventurní sumář – samostatné movité věci a soubory movitých věcí
5/1	účet 022 inventurní soupis -samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř.1, 24
5/2	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř.2
5/3	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí – stř.3
5/4	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř.4
5/5	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí -stř. 5
5/6	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí – stř. 6
5/7	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí - stř. 7
5/8	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí- stř. 8
5/9	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí -stř.9
5/10	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí-stř.10
5/11	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí-stř.11
5/12	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.12
5/13	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí -stř.13
5/14	účet 022 inventurní soupis - samostatné movité věci a soubory movitých věcí- stř.15
5/15	účet 022 inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.16
5/16	účet 022 inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.17
5/17	účet 022 inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.18
5/18	účet 022 inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.19
5/19	účet 022 inventurní soupis – samostatné movité věci a soubory movitých věcí –stř.20,22,23
6	účet 028 inventurní sumář – drobný dlouhodobý hmotný majetek
6/1	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.1, 24
6/2	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.2
6/3	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.3
6/4	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.,4
6/5	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.5
6/6	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.6
6/7	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.7
6/8	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.8
6/9	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.9
6/10	účet 028 inventurní soupis– drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.10
6/11	účet 028 inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.11

Domov sociálních služeb Meziboří, p.o., Okružní 104, 435 13 Meziboří

6/12	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.12
6/13	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.13
6/14	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.15
6/15	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.16
6/16	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.17
6/17	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.18
6/18	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.19
6/19	účet 028	inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek-stř.20,22,23
7	účet 031	inventurní sumář – pozemky
7/1	účet 031	inventurní soupis – pozemky – zastavěná plocha
7/2	účet 031	inventurní soupis – pozemky – ostatní pozemky
8	účet 042	inventurní soupis - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
9	účet 112	inventurní sumář – materiál na skladě
9/1	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, čisticí prostředky
9/2	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, PHM Berlingo
9/3	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, Citroen Xsara Picasso
9/4	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, Renault Master
9/5	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, potraviny
9/6	účet 112	inventurní soupis – materiál na skladě, obaly
9/7	účet 112	inventurní soupis - materiál na skladě, OOPP (osobní ochr.prac. prostředky)
10	účet 261	inventurní sumář – pokladna
10/1	účet 261/1	inventurní soupis – pokladna CK (hlavní činnost)
10/2	účet 261/2	inventurní soupis – pokladna depozita
11	účet 263	inventurní soupis – poštovní ceniny a kolky
12	účet 901	inventurní soupis - jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
13	účet 902	inventurní sumář – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
13/1	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.1, 24
13/2	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.2
13/3	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.3
13/4	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.4
13/5	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.5
13/6	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.6
13/7	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.7
13/8	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.8
13/9	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.9
13/10	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.10
13/11	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.11
13/12	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.12
13/13	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.13
13/14	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.15
13/15	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.16
13/16	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.17
13/17	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.18

Domov sociálních služeb Meziboří, p.o., Okružní 104, 435 13 Meziboří

číslo inventurního soupisu

inventarizační položka

13/18	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.19
13/19	účet 902	inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – stř.20,22,23
14	účet 903	inventurní soupis - ostatní majetek – stř. 1, 24

V Meziboří, 5. 12. 2016

Hlavní inventarizační komise DSS Meziboří:

předseda: Ing. Alena Pokorná 

členové: Kamila Hejnová 

Věra Nováková 

Jana Vodičková, Dis. 

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Schválila:


Helena Tichá
ředitelka

Příloha č. 3 - Seznam inventurních soupisů dokladové inventury k Plánu inventur

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
1.	013	Software
2.	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
3.	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
4.	021	Stavby
5.	022	Inventurní sumář – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
5/1	022 0100	Dopravní prostředky
5/2	022 0200	Stroje, přístroje a zařízení
5/3	022 0400	Výpočetní a kancelářská technika
5/4	022 0800	Inventář
5/5	022 0900	Ostatní
6.	028	Inventurní sumář – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
6/1	028 0100	Dopravní prostředky
6/2	028 0200	Stroje, přístroje a zařízení
6/3	028 0400	Výpočetní a kancelářská technika
6/4	028 0800	Inventář
6/5	028 0900	Ostatní
6/6	028 0001	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
7.	031	Pozemky
8.	042	Inventurní sumář – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
8/1	042 0221	Dopravní prostředky
8/2	042 0222	Stroje, přístroje a zařízení
8/3	042 0224	Výpočetní a kancelářská technika
8/4	042 0228	Inventář
8/5	042 0229	Ostatní
8/6	042 0218	Ostatní stavby
9.	051	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek
10.	052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek
11.	073	Oprávký k software
12.	078	Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku
13.	079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
14.	081	Oprávký ke stavbám
15.	082	Inventurní sumář – Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí
15/1	082 0100	Dopravní prostředky
15/2	082 0200	Stroje, přístroje a zařízení
15/3	082 0400	Výpočetní a kancelářská technika
15/4	082 0800	Inventář
15/5	082 0900	Ostatní
16.	088	Inventurní sumář – Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
16/1	088 0100	Dopravní prostředky
16/2	088 0200	Stroje, přístroje a zařízení
16/3	088 0400	Výpočetní a kancelářská technika
16/4	088 0800	Inventář
16/5	088 0900	Ostatní
16/6	088 0001	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
17.	089	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku
18.	111	Inventurní sumář – Pořízení materiálu
18/1	111 0200	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky
18/2	111 0600	Potraviny
18/3	111 0650	Pohonné hmoty
19.	112	Inventurní sumář – Materiál na skladě
19/1	112 0030	Čisticí prostředky
19/2	112 0200	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky
19/3	112 0600	Potraviny
19/4	112 0700	Ostatní materiál (obaly)
19/5	112 0650	Pohonné hmoty Citroen Berlingo
19/6	112 0651	Pohonné hmoty Renault Master
19/7	112 0652	Pohonné hmoty Citroen Xsara Picasso
20.	119	Materiál na cestě
21.	152	Opravné položky k software
22.	156	Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
23.	157	Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému nehmotnému majetku
24.	161	Opravné položky k pozemkům
25.	163	Opravné položky ke stavbám
26.	164	Opravné položky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí
27.	167	Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku
28.	181	Opravné položky k materiálu
29.	186	Opravné položky k ostatním zásobám
30.	192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti
31.	194	Opravné položky k odběratelům
32.	199	Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám
33.	241	Inventurní sumář – Běžný účet
33/1	241 0100	Běžný účet CZK
33/2	241 0400	Rezervní fond (ze zlepšeného výsledku hospodaření)
33/3	241 0500	Rezervní fond (z ostatních titulů)
33/4	241 0600	Investiční fond (fond reprodukce majetku)
33/5	241 0700	Fond odměn
34.	243	Běžný účet FKSP
35.	245	Inventurní sumář – Jiné běžné účty
35/1	245 0100	Pozůstalost
35/2	245 0200	Důchody
35/3	245 0300	Depozita klientů
36.	261	Inventurní sumář – Pokladna
36/1	261 0100	Pokladna CZK (hlavní činnost)
36/2	261 0700	Pokladna depozita
37.	262	Inventurní sumář – Peníze na cestě
37/1	262 0100	Peníze na cestě (hlavní činnost)
37/2	262 0700	Peníze na cestě (depozita)
37/3	262 0900	Peníze na cestě (převod mezi bankovními účty)
38.	263	Ceniny

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
39.	311	Inventurní sumář – Odběratelé
39/1	311 0100	Odběratelé
39/2	311 0200	VZP
39/3	311 0300	ZPMVČR
40.	314	Inventurní sumář – Krátkodobé poskytnuté zálohy
40/1	314 0010	Elektrická energie
40/2	314 0020	Voda
40/3	314 0030	Plyn
40/4	314 0200	Předplatné
40/5	314 0800	Ostatní
41.	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti
42.	321	Inventurní sumář – Dodavatelé
42/1	321 0010	Dodavatelé neinvestiční
42/2	321 0100	Dodavatelé investiční
42/3	321 0800	Dodavatelé k FKSP
43.	324	Inventurní sumář - Krátkodobé přijaté zálohy
43/1	324 0800	Zdravotní pojišťovny
43/2	324 0929	Záloha na PnP – Strolená G.
43/3	324 0931	Záloha na PnP – Hlavničková M.
43/4	324 0933	Záloha na PnP – Sterzlová J.
43/5	324 0935	Záloha na PnP – Prídavok V.
43/6	324 0936	Záloha na PnP – Rozsypal Z.
43/7	324 0937	Záloha na PnP – Beránek J.
43/8	324 0938	Záloha na PnP – Koktanová M.
43/9	324 0939	Záloha na PnP – Vaněk J.
43/10	324 0940	Záloha na PnP – Frenyaková M.
43/11	324 0941	Záloha na PnP – Tomečková V.
43/12	324 0942	Záloha na PnP – Stehnová J.
43/13	324 0943	Záloha na PnP – Pešatová M.
43/14	324 0944	Záloha na PnP – Brožíková Ch.
44.	331	Zaměstnanci
45.	335	Inventurní sumář - Pohledávky za zaměstnanci
45/1	335 0100	Provozní zálohy zaměstnancům – cestovné
45/2	335 0200	Provozní zálohy zaměstnancům – zálohy na nákup
45/3	335 0250	Provozní zálohy – ostatní
45/4	335 0400	Náhrady za užívání majetku a náhrady škod
45/5	335 0500	Pohledávky za zaměstnanci – rekreace
45/6	335 0600	Pohledávka V. Vilímková
45/7	335 0304	Půjčka z FKSP – Heimráthová A.
45/8	335 0318	Půjčka z FKSP – Kovaříková R.
45/9	335 0324	Půjčka z FKSP – Bartůňková J.
45/10	335 0327	Půjčka z FKSP – Jenková Z.
45/11	335 0329	Půjčka z FKSP – Pudilová S.
45/12	335 0341	Půjčka z FKSP – Kalinová E. st.
45/13	335 0347	Půjčka z FKSP – Žejdlová M.
46.	336	Inventurní sumář – Sociální zabezpečení
46/1	336 0100	Závazky ze sociálního zabezpečení – organizace
46/2	336 0200	Závazky ze sociálního zabezpečení – zaměstnanec
47.	337	Inventurní sumář – Zdravotní pojištění
47/1	337 0100	Závazky ze zdravotního pojištění – organizace

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
47/2	337 0200	Závazky ze zdravotního pojištění – zaměstnanec
48.	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžité plnění
49.	347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím
50.	348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi
51.	349	Závazky k vybraným místním vládním institucím
52.	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
53.	377	Inventurní sumář – Ostatní krátkodobé pohledávky
53/1	377 0200	Pobyt a strava
53/2	377 0300	Příspěvek na péči
53/3	377 0400	Ostatní krátkodobé pohledávky
54.	378	Inventurní sumář – Ostatní krátkodobé závazky
54/1	378 0100	Důchody
54/2	378 0507	Pozůstalost Vosmíková M.
54/3	378 0509	Pozůstalost Trojková H.
54/4	378 0511	Pozůstalost Kohout M.
54/5	378 0516	Pozůstalost Zanello B.
54/6	378 0517	Pozůstalost Švajková T.
54/7	378 0518	Pozůstalost Ženíšková E.
54/8	378 0523	Pozůstalost Kořánová L.
54/9	378 0524	Pozůstalost Řeháková A.
54/10	378 0525	Pozůstalost Pourová A.
54/11	378 0529	Pozůstalost Schubertová A.
54/12	378 0532	Pozůstalost Poláková V.
54/13	378 0536	Pozůstalost Černá M.
54/14	378 0537	Pozůstalost Beneš L.
54/15	378 0543	Pozůstalost Moozová L.
54/16	378 0544	Pozůstalost Fišerová M.
54/17	378 0545	Pozůstalost Tršťanová M.
54/18	378 0546	Pozůstalost Krejčířová J.
54/19	378 0547	Pozůstalost Hozák J.
54/20	378 0548	Pozůstalost Konopásková H.
54/21	378 0549	Pozůstalost Janda J.
54/22	378 0550	Pozůstalost Veselý Z.
54/23	378 0551	Pozůstalost Slavíková H.
54/24	378 0552	Pozůstalost Kasperová A.
54/25	378 0554	Pozůstalost – Drozd J.
54/26	378 0560	Pozůstalost – Šípová V.
54/27	378 0598	Pozůstalost – Křižanovičová V.
54/28	378 0605	Hotovost – Hudec J.
54/29	378 0606	Hotovost – Stehnová J.
54/30	378 0611	Hotovost – Lundáková S.
54/31	378 0612	Hotovost – Nezbeda J.
54/32	378 0633	Hotovost – Peřáková A.
54/33	378 0634	Hotovost – Homolová L.
54/34	378 0636	Hotovost – Bromová R.
54/35	378 0641	Hotovost – Víšek J.
54/36	378 0655	Hotovost – Rokyta M.
54/37	378 0665	Hotovost – Hlavničková V.
54/38	378 0668	Hotovost – Koktanová M.
54/39	378 0678	Hotovost – Jirkovská F.

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
54/40	378 0691	Hotovost – Sobotková B.
54/41	378 0695	Hotovost – Stýblová A.
54/42	378 0701	Hotovost – Šulcová H.
54/43	378 0702	Hotovost – Chodurová K.
54/44	378 0704	Hotovost – Sterzlová J.
54/45	378 0705	Hotovost – Blažková E.
54/46	378 0708	Hotovost – Pourová L.
54/47	378 0709	Hotovost – Pidrmanová A.
54/48	378 0712	Hotovost – Hemelíková V.
54/49	378 0715	Hotovost – Prídavok V.
54/50	378 0718	Hotovost – Kačerová M.
54/51	378 0721	Hotovost – Somerauerová J.
54/52	378 0723	Hotovost – Petrlíková M.
54/53	378 0725	Hotovost – Hozáková M.
54/54	378 0726	Hotovost – Zimová E.
54/55	378 0727	Hotovost – Korb M.
54/56	378 0729	Hotovost – Němec J.
54/57	378 0730	Hotovost – Vaiglová M.
54/58	378 0733	Hotovost – Halášová M.
54/59	378 0736	Hotovost – Kořínková M.
54/60	378 0737	Hotovost – Kulinová L.
54/61	378 0738	Hotovost – Proco V.
54/62	378 0739	Hotovost – Vlasáková D.
54/63	378 0740	Hotovost – Kollert J.
54/64	378 0746	Hotovost – Murgaš A.
54/65	378 0747	Hotovost – Mendlíková V.
54/66	378 0752	Hotovost – Dohnalová E.
54/67	378 0753	Hotovost – Doubravová M.
54/68	378 0754	Hotovost – Vrba M.
54/69	378 0758	Hotovost – Sluková H.
54/70	378 0761	Hotovost – Drábek M.
54/71	378 0762	Hotovost – Dušková M.
54/72	378 0767	Hotovost – Šípová V.
54/73	378 0769	Hotovost – Barnová M.
54/74	378 0773	Hotovost – Landštoff A.
54/75	378 0777	Hotovost – Vernerová K.
54/76	378 0780	Hotovost – Pleskač F.
54/77	378 0785	Hotovost – Řebíková A.
54/78	378 0786	Hotovost – Komanová M.
54/79	378 0788	Hotovost – Podhorná R.
54/80	378 0789	Hotovost – Feistlová E.
54/81	378 0790	Hotovost – Kováčová M.
54/82	378 0791	Hotovost – Kroužek J.
54/83	378 0794	Hotovost – Dvořák A.
54/84	378 0795	Hotovost – Krausová A.
54/85	378 0796	Hotovost – Zelenka A.
54/86	378 0797	Hotovost – Mixová M.
54/87	378 0798	Hotovost – Jelínek V.
54/88	378 0806	Banka – Nezbeda J.

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
54/89	378 0808	Banka – Prídavok V.
54/90	378 0813	Banka – Rokyta M.
54/91	378 0814	Banka – Peťáková A.
54/92	378 0818	Banka – Jirkovská F.
54/93	378 0822	Banka – Víšek J.
54/94	378 0828	Banka – Proco V.
54/95	378 0830	Banka – Murgaš A.
54/96	378 0833	Banka – Doubravová M.
54/97	378 0835	Banka – Stehnová M.
54/98	378 0911	Deponované srážky – Růtová J.
54/99	378 0915	Deponované srážky – Palasová I.
54/100	378 0950	Ostatní krátkodobé závazky
54/101	378 0951	Bonusy
54/102	378 0952	Vyúčtování PaS a PnP
55.	381	Náklady příštích období
56.	383	Výdaje příštích období
57.	384	Inventurní sumář - Výnosy příštích období
57/1	384 0100	Příspěvek zřizovatele
57/2	384 0300	Dotace
57/3	384 0600	Ostatní
58.	385	Příjmy příštích období
59.	388	Inventurní sumář – Dohadné účty aktivní
59/1	388 0100	Dotace
59/2	388 0500	Ostatní
60.	389	Inventurní sumář – Dohadné účty pasivní
60/1	389 0100	Elektrická energie
60/2	389 0200	Vodné a stočné
60/3	389 0400	Plyn
60/4	389 0600	Teplo
60/5	389 0900	Ostatní
61.	401	Jmění účetní jednotky
62.	406	Inventurní sumář – Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody
62/1	406 0100	Opravné položky k pohledávkám
62/2	406 0300	Odpisy
62/3	406 0010	Ostatní
63.	408	Inventurní sumář - Opravy předcházejících účetních období
63/1	408 0100	Opravy minulého účetního období
63/2	408 0500	Opravy předchozích účetních období
64.	411	Fond odměn
65.	412	Inventurní sumář – Fond kulturních a sociálních potřeb
65/1	412 0100	Počáteční stav fondu
65/2	412 0110	Tvorba fondu – Základní příděl
65/3	412 0140	Tvorba fondu – Peněžní a jiné dary určené do fondu
65/4	412 0190	Ostatní tvorba fondu
65/5	412 0220	Čerpání fondu – stravování zaměstnanců
65/6	412 0230	Čerpání fondu – rekreace
65/7	412 0240	Čerpání fondu – kultura, tělovýchova a sport
65/8	412 0250	Čerpání fondu – sociální výpomoci a půjčky
65/9	412 0260	Čerpání fondu – poskytnuté peněžní dary


Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
65/10	412 0290	Čerpání fondu – ostatní užití fondu
66.	413	Inventurní sumář - Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření
66/1	413 0500	Počáteční stav fondu
66/2	413 0510	Tvorba fondu – Zlepšený výsledek hospodaření
66/3	413 0630	Čerpání fondu – Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele
66/4	413 0680	Ostatní čerpání – k dalšímu rozvoji své činnosti
67.	414	Inventurní sumář - Rezervní fond z ostatních titulů
67/1	414 0500	Počáteční stav fondu
67/2	414 0540	Tvorba fondu – Peněžní dary účelové
67/3	414 0550	Tvorba fondu – Peněžní dary neúčelové
67/4	414 0560	Ostatní tvorba
67/5	414 0610	Čerpání fondu – úhrada zhoršeného výsledku hospodaření
67/6	414 0620	Čerpání fondu – úhrada sankcí
67/7	414 0630	Čerpání fondu – posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele
67/8	414 0640	Čerpání fondu – časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady
67/9	414 0650	Ostatní čerpání
68.	416	Inventurní sumář – Investiční fond
68/1	416 0300	Počáteční stav fondu
68/2	414 0310	Tvorba fondu – ve výši odpisů DNM a DHM
68/3	414 0320	Tvorba fondu – investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele
68/4	414 0350	Tvorba fondu – peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů
68/5	414 0360	Tvorba fondu – ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace
68/6	414 0370	Tvorba fondu – převody z rezervního fondu
68/7	414 0400	Čerpání fondu – pořízení a technické zhodnocení DHM a DNM
68/8	414 0470	Čerpání fondu – posílení zdrojů k financování údržby a oprav majetku
68/9	414 0490	Čerpání fondu – odvod do rozpočtu zřizovatele
69.	431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení – hlavní činnost
70.	432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – hlavní činnost
71.	469	Ostatní dlouhodobé pohledávky – V. Vilímková
72.	491	Počáteční účet rozvahový
73.	492	Konečný účet rozvahový
74.	493	Výsledek hospodaření běžného účetního období
75.	901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
76.	902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
77.	905	Vyřazené pohledávky
78.	906	Vyřazené závazky
79.	909	Ostatní majetek
80.	933	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv (Bonusy)
81.	973	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv (Bonusy)
82.	991	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva
83.	992	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva
84.	993	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva
85.	994	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva (Věcná depozita)
86.	999	Inventurní sumář – Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům
86/1	999 0902	Vyrovnávací účet k účtu 902
86/2	999 0905	Vyrovnávací účet k účtu 905
86/3	999 0933	Vyrovnávací účet k účtu 933


Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
86/4	999 0973	Vyrovňovací účet k účtu 973
86/5	999 0994	Vyrovňovací účet k účtu 994


V Meziboří, 23.1.2017


Hlavní inventarizační komise:

podpis a okamžik připojení podpisového záznamu

předseda: Ing. Alena Pokorná.....  27. 01. 2017

členové: Jana Vodičková, DiS.....  27. 01. 2017

Kamila Hejnová.....  27. 01. 2017

Věra Nováková.....  27. 01. 2017


Helena Tichá
ředitelka

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516