

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 Litvínov, příspěvková organizace

Sídlo: Litvínov - Janov, Zátíší č. p. 177, PSČ 435 42

IČ: 49872541

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 ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, k 31. 12. 2016 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2016 do 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



Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2016

**určená pro zřizovatele příspěvkové organizace
Domovy sociálních služeb Litvínov**

se sídlem Zátíší čp. 177
435 42 Litvínov - Janov

IČ: 49872541

Příjemce zprávy:

Ředitel příspěvkové organizace

PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Auditorské oprávnění č. 454

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

Odpovědný auditor Ing. Luboš Marek

zapsaný v seznamu auditorů

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

O b s a h

Zpráva auditora

Údaje o zpracovateli

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace**
sídlo: **Zátiší, čp. 177, Litvínov-Janov**
PSČ: **435 42**
IČ: **49872541**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2016 do 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizaci **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2016 do 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Jiná skutečnost: Organizace Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace byla za rok 2016 poprvé auditována společností PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**
Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č.469**

Datum vypracování: 22.2.2017

Podpis auditora:



Razítko:



Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- 2x příjemce zpracovatel **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** 1x auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci **Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

Rozvaha PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	276 714 910,82	105 885 656,81	170 829 254,01	174 523 001,64
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	258 487 070,19	105 126 731,81	153 360 338,38	149 758 723,08
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	665 809,30	582 497,30	83 312,00	116 312,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5	242 276,00	158 964,00	83 312,00	116 312,00
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	423 533,30	423 533,30		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	257 816 569,89	104 544 234,51	153 272 335,38	149 642 411,08
1.	Pozemky	031	15	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
2.	Kulturní předměty	032	16	351 981,00		351 981,00	351 981,00
3.	Stavby	021	17	197 470 521,52	51 800 237,00	145 670 284,52	142 997 603,71
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	28 184 860,36	22 265 999,50	5 918 860,86	4 961 617,37
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	30 477 998,01	30 477 998,01		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35	4 691,00		4 691,00	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38	4 691,00		4 691,00	
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	18 227 840,63	758 925,00	17 468 915,63	24 764 278,56
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	1 742 322,49		1 742 322,49	999 005,10
	1. Pořízení materiálu	111	45				
	2. Materiál na skladě	112	46	1 621 076,93		1 621 076,93	998 054,10
	3. Materiál na cestě	119	47				
	4. Nedokončená výroba	121	48				
	5. Polotovary vlastní výroby	122	49				
	6. Výrobky	123	50				
	7. Pořízení zboží	131	51				
	8. Zboží na skladě	132	52	121 245,56		121 245,56	951,00
	9. Zboží na cestě	138	53				
	10. Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	2 722 576,00	758 925,00	1 963 651,00	1 621 543,97
	1. Odběratelé	311	56	914 584,68		914 584,68	676 762,69
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	326 586,57		326 586,57	151 297,70
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	1 042 639,00	758 925,00	283 714,00	220 172,50
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	64	299 040,00		299 040,00	114 426,00
	10. Sociální zabezpečení	336	65				
	11. Zdravotní pojištění	337	66				
	12. Důchodové spoření	338	67				
	13. Daň z příjmů	341	68				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
	15. Daň z přidané hodnoty	343	70				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				169 997,00
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
	30. Náklady příštích období	381	84	128 462,75		128 462,75	149 353,08
	31. Příjmy příštích období	385	85				
	32. Dohadné účty aktivní	388	86				
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	11 263,00		11 263,00	139 535,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	13 762 942,14		13 762 942,14	22 143 729,49
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
	3. Jiné cenné papíry	256	91				
	4. Termínované vklady krátkodobé	244	92				
	5. Jiné běžné účty	245	93	6 716 015,84		6 716 015,84	6 840 414,81
	9. Běžný účet	241	97	5 880 951,69		5 880 951,69	14 088 680,92
	10. Běžný účet FKSP	243	98	847 711,61		847 711,61	849 213,76
	15. Ceniny	263	103	43 100,00		43 100,00	
	16. Peníze na cestě	262	104				
	17. Pokladna	261	105	275 163,00		275 163,00	365 420,00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	170 829 254,01	174 523 001,64
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	155 757 767,97	157 192 639,78
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	153 735 405,67	150 138 481,37
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	153 849 856,44	150 252 932,14
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113	-86 875,00	-86 875,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115	-27 575,77	-27 575,77
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	2 013 753,13	7 041 470,84
1.	Fond odměn	411	117	467 532,89	660 863,89
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	1 180 412,57	995 745,53
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	17 659,74	4 972,17
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	207 574,52	288 240,27
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	140 573,41	5 091 648,98
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	8 609,17	12 687,57
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	8 609,17	12 687,57
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	15 071 486,04	17 330 361,86
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	38 930,00	11 500,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139	38 930,00	11 500,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	15 032 556,04	17 318 861,86
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	682 359,17	1 111 892,85
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	3 964 596,00	4 065 210,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	1 573 264,00	1 614 976,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	674 201,00	692 672,00
14.	Důchodové spoření	338	159		1 320,00
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	447 351,00	489 849,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	27 072,53	
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		1 400 000,00
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	507 229,00	646 329,20
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	7 156 483,34	7 296 612,81

Vyhotovil:*2017*.....

Schválil:*[Signature]*.....

Domovy sociálních služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátěší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 493 72 541 (8)



Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541
sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	111 079 736,63		109 056 191,61	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	111 077 196,63		109 056 191,61	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	12 918 965,00		13 038 452,96	
2.	Spotřeba energie	502	4	6 461 187,14		6 460 425,72	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503	5	1 060 295,44		967 209,64	
4.	Prodané zboží	504	6	393 890,17		408 003,36	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	1 826 302,33		2 546 213,44	
9.	Cestovné	512	8	89 937,00		114 713,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	13 135,17		19 165,40	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	3 577 679,72		2 728 313,87	
13.	Mzdové náklady	521	11	57 912 575,00		54 747 429,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	19 510 633,00		18 438 510,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	240 886,53		221 952,61	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	1 406 645,51		1 010 085,01	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	1 000,00		10 000,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22	1 900,00		1 200,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26	4 000,00			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	3 751 129,00		6 920 632,50	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32	88 365,00		28 961,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33	3 713,00		904,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	1 700 602,07		1 285 476,73	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	114 355,55		108 543,37	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	2 540,00			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38	2 540,00			
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	111 088 345,80		109 068 879,18	
I.	Výnosy z činností	B.I.1. až B.I.17.	54	57 252 058,80		51 930 756,83	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55	586 162,32			
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	55 093 892,42		50 621 416,63	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57			2 000,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58	448 140,78		456 138,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76			4 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	368 996,75		263 223,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	754 866,53		583 979,20	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82				
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	53 836 287,00		57 138 122,35	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	53 836 287,00		57 138 122,35	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	8 609,17		12 687,57	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	8 609,17		12 687,57	

Vyhotovil: *Kam*

Schválil: *Jan*

Domovy občanských služeb Litvínov,
příspěvková organizace
Litvínov - Janov, Zátěšl čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 486 72 541 (8)



Příloha ZÁKLADNÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální
služby, IČ 49872541
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2017

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	9 788 409,12	9 618 448,25
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	225 163,90	219 266,90
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	9 475 950,22	9 311 886,35
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	87 295,00	87 295,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		2 554 567,79
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		2 554 567,79
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		



Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41	1 564 224,03	1 473 630,03
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		232 422,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46	78 900,00	78 900,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47	500 467,00	223 045,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49	984 857,03	939 263,03
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	55		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	8 224 185,09	10 699 386,01

Vyhotovil:.....

Schválil:.....

Dobroty sociálních služeb Litvňov,
příspěvkové organizace
Litvňov - Janov, Zátiší čp. 177, PSČ 435 42
IČO: 460 72 541 (8)



Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	995 745,53
A.II.	Tvorba fondu	862 187,58
1.	Základní přiděl	862 187,58
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	677 520,54
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	208 274,54
3.	Rekreace	100 146,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	3 200,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	263 400,00
9.	Ostatní užití fondu	102 500,00
A.IV.	Konečný stav fondu	1 180 412,57

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2017

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	293 212,44
D.II.	Tvorba fondu	107 687,57
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	12 687,57
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	95 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	175 665,75
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	175 665,75
D.IV.	Konečný stav fondu	225 234,26

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2017

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	5 091 648,98
F.II.	Tvorba fondu	4 955 129,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	3 751 129,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 200 000,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	4 000,00
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	9 906 204,57
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	7 348 053,30
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 558 151,27
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	140 573,41

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	197 470 521,52	51 800 237,00	145 670 284,52	142 997 603,71
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	191 371 072,07	50 077 866,00	141 293 206,07	138 453 965,26
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	16 328,00	8 785,00	7 543,00	7 915,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	393 787,00	369 119,00	24 668,00	145 484,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	5 689 334,45	1 344 467,00	4 344 867,45	4 390 239,45

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

Domovy sociálních služeb Litvínov, příspěvková organizace, Zátíší čp. 177, 435 42, Litvínov - Janov, sociální služby, IČ 49872541

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2017

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	1 331 209,00		1 331 209,00	1 331 209,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	279 910,00		279 910,00	279 910,00
H.4.	Zastavěná plocha	798 377,00		798 377,00	798 377,00
H.5.	Ostatní pozemky	252 922,00		252 922,00	252 922,00

413	RF tvořený ze zlepšeného VH	17 659,74 Kč	17 659,74 Kč
414	RF z ostatních titulů	207 574,52 Kč	207 574,52 Kč
416	Fond reprodukce maj., investiční fond	140 573,41 Kč	140 573,41 Kč
431	Výsledek hospodaření ve schv.řízení	0,00 Kč	0,00 Kč
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	38 930,00 Kč	38 930,00 Kč
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	4 691,00 Kč	4 691,00 Kč
491	Počáteční účet rozvážný	0,00 Kč	0,00 Kč

Podpis pracovníků provádějících zápis:

dan

Schválil:

[Signature]



Domovy sociálních služeb Litvínov
příspěvková organizace
Zátiší 177

435 42 Litvínov-Janov

☎ 476 742 030 ☎ 608 117 204, e-mail: dss@dsslitvinov.cz
detašované pracoviště Křížatecká čp.16 Litvínov ☎ 476 742 042

Krajský úřad Ústeckého kraje
Velká Hradební 3118/48
Ústí nad Labem
400 02

Podklady ke schválení účetní závěrky za rok 2016

Inventarizační zpráva za rok 2016

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Příkazem ředitele č. 1/2016 ze dne 12.10.2016 k zajištění inventarizace byla provedena inventarizace skutečných stavů majetku, závazků a pohledávek v organizaci DSS Litvínov.

Fyzická inventura byla provedena u majetku hmotné povahy a nehmotné povahy. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy i podrozvahy a porovnána se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně data ukončení inventury. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny, a proto inventarizační komise nenavrhla vypořádání rozdílů (viz příloha č. 1 – Zápis o výsledku inventarizace za rok 2016).

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2016 a byla prováděna v období 1.11.2016 – 31.12.2016.

Datum: 18. dubna 2017

Ing. Vladimír Vopelka
ředitel DSS Litvínov



Domovy sociálních služeb Litvínov
příspěvková organizace
Zátiší 177

435 42 Litvínov-Janov

☎ 476 742 030 ☎ 608 117 204, e-mail: dss@dsslitvinov.cz
detašované pracoviště Křížatecká čp.16 Litvínov ☎ 476 742 042

Zápis o výsledku inventarizace v účetní jednotce

Na základě příkazu ředitele účetní jednotky č. 1/2016 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy i podrozvahy a porovnána se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně data ukončení inventury.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2016 inventarizační komisí ve složení:

Příjmení a jméno

Vedoucí komise: Ing. Helena Šušotová

Členové komise: Kaiserová Jitka

Macháčková Irena

Švajková Taťana

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Švajková Taťana

Fyzická inventura byla provedena u majetku hmotné povahy a nehmotné povahy. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy i podrozvahy a porovnána se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně data ukončení inventury. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny, a proto inventarizační komise nenavrhl vypořádání rozdílu. (doplnit druh majetku a závazků, kterého se inventarizace týkala)

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 11. 2016

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 12. 2016

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

- všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku hmotné a nehmotné povahy jsem odevzdala k inventarizaci,
- všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předala k proúčtování a nic jsem nezatajila.

31. 12. 2016

.....
Datum

Švajková Taťana

.....
Příjmení a jméno

Švajková
.....
Podpis

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická
- b) dokladová

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

31. 12. 2016

.....
Datum

K. Najdová

.....
Podpis

Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
Předepsané postupy byly dodrženy.

- c) opatření k odstranění nedostatků
– v průběhu inventarizace uložena:

Nebyly uloženy.

- navrhovaná po skončení inventarizace:

Nebyly navrženy.


Prohlášení inventarizační komise

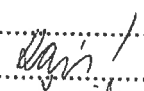
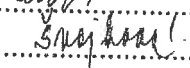
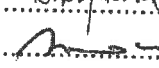
- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a příkazem č. 1/2016 k provedení inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

31. 12. 2016

.....
Datum


.....
Vedoucí inventarizační komise (podpis)




.....
Členové inventarizační komise (podpis)

S výsledky inventarizace byl hmotně odpovědný pracovník seznámen

31. 12. 2016

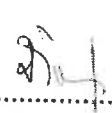
.....
Datum

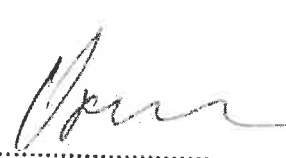

.....
Podpis

Schvaluji inventarizační zápis.

31. 12. 2016

.....
Datum


.....
Předseda IK


.....
Ing. Vladimír Vopelka
ředitel DSS Litvínov

Domovy sociálních služeb Litvínov, p.o.

Litvínov - Janov, Zátíší 177, 435 42

IČ 49872541

Přehled účtů podléhající inventarizaci

Předmět inventarizace	Syntetický účet	Způsob zjišťování skutečných stavů
Software	013	Di,
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	Di
Stavby	021	Di,Fi
Samostatní movité věci a soubory mov.věcí	022	Di,Fi
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	Di,Fi
Pozemky	031	Di,Fi
Kulturní předměty	032	Di,Fi
Nedokončení dlouhodobý hmotný majetek	042	Di
Oprávky k software	073	Di
Oprávky k drobnému dl.nehmotnému majetku	078	Di
Oprávky ke stavbám	081	Di,
Oprávky k sam.movitým věcem a souborům movitých věcí	082	Di
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	Di
Materiál na skladě	112	Di,Fi
Zboží na skladě	132	Di,Fi
Opravné položky k jiným pohledávkám z HČ	192	Di
Běžný účet	241	Di
Běžný účet FKSP	243	Di
Jiné běžné účty	245	Di
Pokladna	261	Di,Fi
Peníze na cestě	262	Di
Ceniny	263	Di,Fi
Odběratelé	311	Di
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	Di
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	Di
Dodavatelé	321	Di
Zaměstnanci	331	Di
Pohledávky za zaměstnanci	335	Di
Sociální zabezpečení	336	Di
Zdravotní zabezpečení	337	Di
Důchodové spoření	338	Di
Jiné přímé daně	342	Di
Daň z přidané hodnoty	343	Di
Pohledávky za ústředními vládními institucemi	346	Di
Pohledávky zta vybranými místními institucemi	348	Di
Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	Di
Krátkodobé přijaté zálohy na transféry	374	Di
Ostatní krá	377	Di
Ostatní krátkodobé závazky	378	Di
Náklady příštích období	381	Di

Výnosy příštích období	384	Di
Dohadné účty aktivní	388	Di
Dohadné účty pasivní	389	Di
Vnitřní účtování	395	Di
Jmění účetní jednotky	401	Di
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	Di
Opravy minulých období	408	Di
Fond odměn	411	Di
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	Di
Rezervní fond tvořen ze zlepšeného HV	413	Di
Rezervní fond z ostatních titulů	414	Di
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	Di
Výsledek hosp.ve schvalovacím řízení	431	Di
Dlouhodobé přijaté zálohy	455	Di
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	Di
Počáteční účet rozvážný	491	Di

Podpis pracovníků provádějících zápis:

Kaň

Shválil:

[Signature]

Domovy sociálních služeb Litvínov, p.o.

Litvínov - Janov, Zátíší 177, 435 42

IČ 498 72 541

Přehled podrozvahových účtů podléhající inventarizaci

Předmět inventarizace	Syntetický účet	Způsob zajišťování skutečných stavů
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	Di,
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	Di,Fi
Ostatní krátkodobé podm.pohl.z transférů	915	Di
Vyřazené pohledávky	905	Di
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964	Di,Fi
Krátkodobé podm.pohledávky z důvodu užívání cizího majetku	965	Di,Fi
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	Di,Fi
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	Di,Fi
Vyrovnávací účty k podrozvahovým účtům	999	Di

Podpis pracovníků provádějící zápis:

Kaiz

Schválil:

Opur

Domovy sociálních služeb, p.o., Zátíší 177 Litvínov -Janov

IČ 49872541

Zápis o výsledku inventarizace majetku, pohledávek, závazků k 31.12.2016

Syntetický účet	Název syntetického účtu	Inventarizace k 31.12.2016	Účetní stav k 31.12.2016	
			konečný stav MD	konečný stav D
013	Software	242 276,00 Kč	242 276,00 Kč	
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	423 533,30 Kč	423 533,30 Kč	
021	Stavby	197 470 521,52 Kč	197 470 521,52 Kč	
022	Sam.movité věci a soubory mov.věcí	28 184 860,36 Kč	28 184 860,36 Kč	
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	30 477 998,01 Kč	30 477 998,01 Kč	
031	Pozemky	1 331 209,00 Kč	1 331 209,00 Kč	
032	Kulturní předměty	351 981,00 Kč	351 981,00 Kč	
042	Nedokončený dl.hmotný majetek	0,00 Kč	0,00 Kč	
073	Oprávký k software	-158 964,00 Kč	-158 964,00 Kč	
078	Oprávký k drobnému dl.nehm.majetku	-423 533,30 Kč	-423 533,30 Kč	
081	Oprávký ke stavbám	-51 800 237,00 Kč	-51 800 237,00 Kč	
082	Opr. k sam.movitým věcem a souborům	-22 265 999,50 Kč	-22 265 999,50 Kč	
088	Oprávký k DDHM	-30 477 998,01 Kč	-30 477 998,01 Kč	
112	Materiál na skladě	1 621 076,93 Kč	1 621 076,93 Kč	
132	Zboží na skladě	121 245,56 Kč	121 245,56 Kč	
192	Opravné položky k jiným pohl. Z HČ	-758 925,00 Kč	-758 925,00 Kč	
241	Běžný účet	5 880 951,69 Kč	5 880 951,69 Kč	
243	Běžný účet FKSP	847 711,61 Kč	847 711,61 Kč	
245	Jiné běžné účty	6 716 015,84 Kč	6 716 015,84 Kč	
261	Pokladna	275 163,00 Kč	275 163,00 Kč	
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	
263	Ceniny	43 100,00 Kč	43 100,00 Kč	
311	Odběratelé	914 584,68 Kč	914 584,68 Kč	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	326 586,57 Kč	326 586,57 Kč	
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	1 042 639,00 Kč	1 042 639,00 Kč	
321	Dodavatelé	682 359,17 Kč		682 359,17 Kč
331	Zaměstnanci	3 964 596,00 Kč		3 964 596,00 Kč
335	Pohledávky za zaměstnanci	299 040,00 Kč	299 040,00 Kč	
336	Sociální zabezpečení	1 573 264,00 Kč		1 573 264,00 Kč
337	Zdravotní zabezpečení	674 201,00 Kč		674 201,00 Kč
338	Důchodové spoření	0,00 Kč		0,00 Kč
342	Jiné přímé daně	447 351,00 Kč		447 351,00 Kč
343	Daň z přidané hodnoty	27 072,53 Kč		27 072,53 Kč
346	Pohledávky za ústř.vládními institucemi	0,00 Kč		0,00 Kč
348	Pohledávky za ústř. Místními institucemi	0,00 Kč		0,00 Kč
349	Závazky k vybraným místním vládním ins.	0,00 Kč		0,00 Kč
374	Krátkodobé přijaté zál.na transféry	0,00 Kč		0,00 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	11 263,00 Kč	11 263,00 Kč	
378	Ostatní krátkodobé závazky	7 156 483,34 Kč		7 156 483,34 Kč
381	Náklady příštích období	128 462,75 Kč	128 462,75 Kč	
384	Výnosy příštích období	0,00 Kč		0,00 Kč
388	Dohadné účty aktivní	0,00 Kč	0,00 Kč	
389	Dohadné účty pasivní	507 229,00 Kč		507 229,00 Kč
395	Vnitřní zúčtování	0,00 Kč		0,00 Kč
401	Jmění účetní jednotky	153 849 856,44 Kč		153 849 856,44 Kč
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použ.met.	-86 875,00 Kč		-86 875,00 Kč
408	Opravy minulých období	-27 575,77 Kč		-27 575,77 Kč
411	Fond odměn	467 532,89 Kč		467 532,89 Kč
412	FKSP	1 180 412,57 Kč		1 180 412,57 Kč

413	RF tvořený ze zlepšeného VH	17 659,74 Kč	17 659,74 Kč
414	RF z ostatních titulů	207 574,52 Kč	207 574,52 Kč
416	Fond reprodukce maj., investiční fond	140 573,41 Kč	140 573,41 Kč
431	Výsledek hospodaření ve schv.řízení	0,00 Kč	0,00 Kč
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	38 930,00 Kč	38 930,00 Kč
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	4 691,00 Kč	4 691,00 Kč
491	Počáteční účet rozvázný	0,00 Kč	0,00 Kč

Podpis pracovníků provádějících zápis:

darí

Schválil:

Opur

Domovy sociálních služeb, p.o., Zátíší 177 Litvínov -Janov

Zápis o výsledku inventarizace podrozvahových účtů k 31.12.2016 IČ 49872541

Syntetický účet	Název syntetického účtu	Inventarizace 31.12.2016	Účetní stav
901	Jiný DDNM nižší než 7.000,-	225 163,90 Kč	225 163,90 Kč
902	Jiný DDHM nižší než 3.000,-	9 475 950,22 Kč	9 475 950,22 Kč
905	Vyřazené pohledávky	87 295,00 Kč	87 295,00 Kč
964	Dlouhodobé podm.závazky z fin.leasingu	0,00 Kč	0,00 Kč
965	Krátkodobé podm.závazky	78 900,00 Kč	78 900,00 Kč
966	Dlouhodobé podm.závazky z důvodu užívání cizího majetku	500 467,00 Kč	500 467,00 Kč
968	Dlouhodobé podm.závazky,VK, věcnádep.	984 857,03 Kč	984 857,03 Kč
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účt.	8 224 185,09 Kč	8 224 185,09 Kč

Podpis pracovníků provádějící zápis:



Schválil:





Domovy sociálních služeb Litvínov
příspěvková organizace
Zátiší 177
435 42 Litvínov-Janov
☎ 476 742 030 📠 608 117 204, e-mail: dss@dsslitvinov.cz
detašované pracoviště Křížatecká čp.16 Litvínov ☎ 476 742 042

Krajský úřad Ústeckého kraje
Velká Hradební 3118/48
Ústí nad Labem
400 02

Podklady ke schválení účetní závěrky za rok 2016

Vyjádření k opravám případných nesprávností za rok 2016

Žádné nesprávnosti nebyly zjištěny.

Zpracovala: Ing. Šušotová Helena
Datum: 18. dubna 2017

.....
Ing. Vladimír Vopelka
ředitel DSS Litvínov