



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

Klatovská 371
261 01 Příbram V
Česká republika
tel. 0042 318 620 003
zapsaná Městským soudem v
Praze,
oddíl C, vložka 9669
DIČ CZ 45149241

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2013

Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Adresa sídla: Jiříkov, Filipovská 582/20, PSČ 407 53

IČ: 472 74 468

Poslání: poskytování sociálních služeb, provádění dalších činností v sociálních službách

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Domov pro osoby se zdravotním postižením příspěvková organizace, tj. rozvahu k 31. 12. 2013, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 a přílohu této účetní závěrky.

Za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti, za navržení a zajištění vnitřní kontroly nad sestavením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou a za uplatnění vhodných účetních metod odpovídá statutární orgán společnosti.

Naší úlohou je vydat, na základě provedeného auditu, výrok o této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto předpisy požadují naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace k 31. 12. 2013 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Datum: 15. dubna 2014

Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING spol. s r.o.
osvědčení č. 346



Auditor:
Jan Svoboda
osvědčení č. 433

Přílohy: Účetní závěrka k 31. 12. 2013

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Místo podnikání

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274468
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

poskytování ústavní sociální péče pro mentálně postižené

Kontaktní údaje

telefon 412 338 122
fax 412 337 005
e-mail miksickova@domovseverka.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20
(4)

Osoba odpovědná za účetnictví

Mikšíčková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2014, 9h22m21s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva		255 608 414,49	18 860 883,00	236 747 531,49	247 701 984,56
			251 613 655,28	18 860 883,00	232 752 772,28	242 572 535,48
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		215 070,00	215 070,00		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolенky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	215 070,00	215 070,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		251 398 585,28	18 645 813,00	232 752 772,28	242 572 535,48
	1. Pozemky	031	344 760,00		344 760,00	592 626,00
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	224 133 331,28	4 372 709,00	219 760 622,28	228 291 357,38
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	14 813 092,00	2 165 702,00	12 647 390,00	13 688 552,10
	5. Pěstební celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 107 402,00	12 107 402,00		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
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. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
	6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery						
B. Oběžná aktiva			3 994 759,21	3 994 759,21		5 129 449,08
I. Zásoby			230 301,14	230 301,14		198 155,07
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112				
	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			534 005,90	534 005,90		793 385,00
	1. Odebíratelé	311				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	10. Pohledávky za zaměstnanci	335				
	11. Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336				
	12. Daň z příjmů	341				
	13. Jiné přímé daně	342				
	14. Daň z přidané hodnoty	343				
	15. Jiné daně a poplatky	344				
	16. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
	17. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
	18. Pohledávky za účastníky sdružení	351				
	23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
	24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	25. Náklady příštích období	381	28 936,00	28 936,00		22 212,00
	26. Příjmy příštích období	385				
	27. Dohadné účty aktivní	388	21 000,00	21 000,00		406 348,00
	28. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	3 110,00	3 110,00		1 147,00
III. Krátkodobý finanční majetek			3 230 452,17	3 230 452,17		4 137 909,01
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 958 922,92	2 958 922,92		3 624 939,06
10.	Běžný účet FKSP	243	58 404,25	58 404,25		19 700,25
15.	Ceniny	263	948,00	948,00		970,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	212 177,00	212 177,00		492 299,70

Číslo položky	Název položky	Syntetický	Období		
		účet	Běžné	Minulé	
PASIVA CELKEM					
			236 747 531,49	247 701 984,56	
C.	Vlastní kapitál		233 448 860,51	244 226 039,29	
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		232 832 064,20	242 645 635,51	
1.	Jmění účetní jednotky	401	232 832 064,20	242 645 635,51	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403			
4.	Kurzové rozdíly	405			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy minulých období	408			
II.	Fondy účetní jednotky		454 270,78	1 479 128,10	
1.	Fond odměn	411	17 624,46	17 624,46	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	65 177,25	24 062,25	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	301 231,47	1 415 560,79	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	29 512,60	21 340,60	
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	40 725,00	540,00	
6.	Ostatní fondy	419			
III.	Výsledek hospodaření		162 525,53	101 275,68	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	162 525,53	101 275,68	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432			
D.	Cizí zdroje		3 298 670,98	3 475 945,27	
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.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458			
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
III.	Krátkodobé závazky		3 298 670,98	3 475 945,27	
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	1 060 205,98	610 834,57	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
13.	Zaměstnanci	331	169 923,00		134 275,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	680 523,00		585 166,00
16.	Daň z příjmů	341			
17.	Jiné přímé daně	342	130 469,00		111 499,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343			
19.	Jiné daně a poplatky	344			
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352			
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372			
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
31.	Výdaje příštích období	383			
32.	Výnosy příštích období	384			
33.	Dohadné účty pasivní	389			602 000,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 257 550,00		1 432 170,70
			* Konec sestavy *		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 47274468

Název: Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Místo podnikání

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274468
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování ústavní sociální péče pro mentálně postižené
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

telefon 412 338 122
fax 412 337 005
e-mail miksickova@domovseverka.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20
(4)

Osoba odpovědná za účetnictví

Mikšíčková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2014, 9h32m43s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			36 615 437,23		28 078 828,82	
I. Náklady z činnosti			36 615 437,23		28 078 828,82	
1.	Spotřeba materiálu	501	4 713 881,12		4 285 587,78	
2.	Spotřeba energie	502	2 475 157,31		1 917 197,41	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
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	520 025,86		148 612,31	
9.	Cestovné	512	4 206,00		19 151,00	
		513	5 674,00		5 899,00	
10.	Náklady na reprezentaci	516				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	518	878 509,78		1 253 326,32	
12.	Ostatní služby	521	14 979 969,00		14 281 997,00	
13.	Mzdové náklady	524	5 024 781,00		4 819 036,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	525	62 072,00		59 531,00	
15.	Jiné sociální pojištění	527	274 026,00		324 650,00	
16.	Zákonné sociální náklady	528				
17.	Jiné sociální náklady	531				
18.	Daň silniční	532				
19.	Daň z nemovitostí	538				
20.	Jiné daně a poplatky	541				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	542				
23.	Jiné pokuty a penále	543				
24.	Dary	544				
25.	Prodaný materiál	547				
26.	Manka a škody	548				
27.	Tvorba fondů	551	5 716 620,00		216 468,00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	552				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	553				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	554				
31.	Prodané pozemky	555				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	556				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	557				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	558				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku		1 938 040,00		2 640,00	
					687 536,00	

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	22 475,16		57 197,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			36 777 962,76		28 180 104,50	
I. Výnosy z činnosti						
			20 170 693,47		17 939 522,41	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	18 757 436,10		17 891 884,20	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálů	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	1 232 933,00		15 177,20	
16.	Čerpání fondů	648	180 324,37		32 461,01	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			19 269,29		29 582,09	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	19 269,29		29 582,09	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4

3. Kurzové zisky
 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou
 6. Ostatní finanční výnosy

IV. Výnosy z transferů			16 588 000,00		10 211 000,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671					
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		16 588 000,00		10 211 000,00	

C. Výsledek hospodaření

1. Výsledek hospodaření před zdaněním			162 525,53		101 275,68	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období			162 525,53		101 275,68	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 47274468

Název:

Domov Severka Jiříkov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Místo podnikání

ulice, č.p. Filipovská 582/20
obec Jiříkov
PSČ, pošta 407 53

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274468
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování ústavní sociální péče pro mentálně postižené
vedlejší činnost
CZ-NACE 853100

Kontaktní údaje

telefon 412 338 122
fax 412 337 005
e-mail miksickova@domovseverka.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Domov Severka Jiříkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiříkov, Filipovská 582/20
(4)

Osoba odpovědná za účetnictví

Mikšíčková Soňa

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Mikšíčková

Statutární zástupce

Ing. Maleček Pavel

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2014, 9h24m42s

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 účetní jednotky			7 012 616,94	6 580 740,29
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		902	256 980,50	226 047,50
3. Ostatní majetek		903	6 755 636,44	6 354 692,79
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky			2 640,00	2 640,00
1. Vyřazené pohledávky		911	2 640,00	2 640,00
2. Vyřazené závazky		912		
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 a ostatní podmíněná aktiva				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí		939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí		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		
13. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva		949		
14. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva		951		
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1. Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv		961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv		962		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu		963		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu		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		

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
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.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII. Vyrovnávací účty			7 015 256,94	6 583 380,29
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	7 015 256,94	6 583 380,29

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	476 187,00	409 602,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	204 336,00	175 564,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		111 499,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplňující 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. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

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

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

K položce	Doplnující informace	
		Částka

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		24 062,25
A.II.	Tvorba fondu		148 965,00
	1. Základní příděl		148 965,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		107 850,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		91 650,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		16 200,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		65 177,25

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 436 901,39
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		126 775,68
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		101 275,68
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neučelové		25 500,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		1 232 933,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		1 232 933,00
D.IV.	Konečný stav fondu		330 744,07

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		540,00
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		5 716 620,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		5 716 620,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		5 676 435,00
	1. Financování investičních výdajů		759 435,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		4 917 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu		40 725,00

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	224 133 331,28	4 372 709,00	219 760 622,28	228 291 357,38
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	224 133 331,28	4 372 709,00	219 760 622,28	224 136 842,28
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				4 154 515,10

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	344 760,00		344 760,00	592 626,00
H.1.	Stavební pozemky	14 364,00		14 364,00	178 114,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 948,00		3 948,00	3 948,00
H.4.	Zastavěná plocha	5 328,00		5 328,00	5 328,00
H.5.	Ostatní pozemky	321 120,00		321 120,00	405 236,00

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 položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

* Konec sestavy *

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

o provedené řádné fyzické a dokladové inventarizace majetku, pohledávek, závazků, fondů a podrozvahových účtů

k 31.12.2013

Zjištěné výsledky inventarizace v Kč ke dni 31.12.2013

Druh inventury	Název účtu	Účetní stav v Kč	Fyzický stav v Kč	Inv. rozdíly / + - / v Kč
AKTIVA F	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek /018/	215 070,00	215 070,00	0
F	Dlouhodobý hmotný majetek – stavby /021/	224 133 331,28	224 133 331,28	0
F	Dlouhodobý hmotný majetek /022/	14 813 092,00	14 813 092,00	0
F	Dlouhodobý hmotný – pozemky /031/	344 760,00	344 760,00	0
F	Drobný dlouhodobý hmotný majetek /028/	12 107 402,00	12 107 402,00	0
F	Zásoby – materiál na skladě-potraviny /112 0003/	177 216,63	177 216,63	0
F	Zásoby – materiál na skladě – všeobecný materiál /112 0004/	45 644,51	45 644,51	0
F	Zásoby – materiál na skladě – prádlo /112 0006/	3 086,00	3 086,00	0
F	Zásoby – materiál na skladě – PHM /112 0002/	4 354,00	4 354,00	0
D	Běžný bankovní účet /241 0010/	1 810 394,49	1 810 394,49	0
D	Běžný bankovní účet – fond odměn /241 0011/	17 624,74	17 624,74	0
D	Běžný bankovní účet – RF ostatní /241 0013/	301 231,49	301 231,49	0
D	Běžný bankovní účet – RF dary /241 0014/	29 512,20	29 512,20	0
D	Běžný bankovní účet – investiční fond /241 0016/	800 160,00	800 160,00	0
D	Bankovní účet FKSP /243 0010/	65 177,25	58 404,25	- 6 773,00
F	Pokladna hlavní /účtárna/ /261 0100/	23 186,00	23 186,00	0
F	Pokladna depozitní /261 0110/	188 991,00	188 991,00	0
F	Ceniny /263/	948,00	948,00	0
	Odběratelé /VZP/	472 959,90	472 959,90	0

D	/311/			
D	Krátkodobé poskytnuté zásoby /314/	8 000,00	8 000,00	0
D	Náklady příštích období /381/	28 936,00	28 936,00	0
D	Dohadné účty aktivní – ÚP-VPP/ /388/	21 000,00	21 000,00	0
D	Ostatní krátkodobé pohledávky /377/ úhrady klientů	3 110,00	3 110,00	0
PASIVA	Jmění /401/	232 832 064,20	232 832 064,20	0
D	Fond odměn /411/	17 624,46	17 624,46	0
D	Fond kulturních a sociálních potřeb /412/	65 177,25	65 177,25	0
D	Rezervní fond tvořený z VH /413/	301 231,47	301 231,47	0
D	Rezervní fond – dary /414/	29 512,60	29 512,60	0
D	Fond investiční /416/	40 725,00	40 725,00	0
D	Dodavatelé /321/	1 060 205,98	1 060 205,98	0
D	Zaměstnanci – dle rekapitulace mezd /331/	169 923,00	169 923,00	0
D	Zdravotní pojištění – zaměstnanci /336 0100/	68 134,00	68 134,00	0
D	Zdravotní pojištění - organizace /336 0110/	136 202,00	136 202,00	0
D	Sociální pojištění – zaměstnanci /336 0200/	97 993,00	97 993,00	0
D	Sociální pojištění – organizace /336 0210/	378 194,00	378 194,00	0
D	Daně – dle rekapitulace mezd /342/	130 469,00	130 469,00	0
D	Depozitní pokladna /378 0100/	188 991,00	188 991,00	0
D	Zákonné pojištění – 4,2 promile /378 0101/	18 118,00	18 118,00	0
D	Závazky – účty zaměstnanců /378 0110/	1 006 148,00	1 006 148,00	0
D	Závazky – exekuce /378 0111/	44 293,00	44 293,00	0
	Podrozvahová evidence-vkladní knížky /903 0971//	6 755 636,44	6 755 636,44	0
	Pozdrozvahová evidence – POE /902 0974/	256 980,50	256 980,50	0
	Podrozvahová evidence - vyřazené pohledávky /911 0500/	2 640,00	2 640,00	0

Vyjádření odpovědných pracovníků k příčinám vzniku inventarizačních rozdílů :

Rozdíl na účtu FKSP – 6 773,-Kč vznikl pravidelnými měsíčními převody z běžného účtu /1% z mezd po odečtení příspěvku na stravování/

Jiné rozdíly nevznikly.

Návrh inventarizační komise na vypořádání inventarizačních rozdílů :

Rozdíl na účtu FKSP je vyrovnám vždy následující měsíc.

Za inventarizační komisi :

Předseda inventarizační komise : Mikšíčková Soňa

Členové inventarizační komise : Straková Ivana

Vorlíčková Renáta

Kadeřávek Jiří

Mikšíčková Soňa
Straková Ivana
Vorlíčková Renáta
Kadeřávek Jiří

Den vyhotovení inventarizačního zápisu : 23.12.2014

V Jiřkově dne 23.1.2014

Domov Severka Jiřkov,
příspěvková organizace,
IČ: 472 74 468
407 53 Jiřkov, Filipovská 582/20
(4)

razítko

podpis vedoucího účetní jednotky