

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2013

účetní jednotky

***Ústav sociální péče pro tělesně
postižené dospělé Snědovice.***



Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou **Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace** a auditorskou firmou **PRIMASKA AUDIT, a.s.** jsme provedli audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky **Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace** tj. rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2013 do 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace.

Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a zřizovatele a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské společnosti.

Účetní jednotka: **Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace**
Snědovice č.p. 1
411 74 Snědovice
IČ: 70948062

Účel, pro který byla účetní jednotka zřízena: Poskytování sociálních služeb jako činnost nebo soubor činností podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, v platném znění, zajišťující pomoc a podporu osobám za účelem sociálního začlenění nebo prevence sociálního vyloučení.

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2013.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Současně odpovídá statutární orgán účetní jednotky **Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace** za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Dále musí účetní jednotka zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy 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 auditorských postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i posouzení a 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 účetní jednotky Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice k 31.12.2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditor společnosti PRIMASKA AUDIT, a.s. proto dává k účetní závěrce účetní jednotky Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace k 31.12.2013

VÝROK BEZ VÝHRAD.

V Ústí nad Labem dne 28.2.2014

Ústav sociální péče
pro tělesně postižené dospělé
Snědovice, příspěvková organizace
Snědovice, 411 74
tel.: 416 876 028
e-mail: redita@uspsanedovice.cz
zprávu převzal



Adem
PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27, Praha 10
číslo oprávnění KAČR 209
auditor Ing. Pavel Adam
číslo osvědčení KAČR 1267

Výtisk č. 2 ze 4

Rozvaha						
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE						
Ústav sociální péče pro tělesně postižené						
dospělé Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062						
sestavená k 31.12.2013						
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)						
okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:29						

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			293 270 296.14	90 476 567.67	202 793 728.47	204 740 109.36
A. Stálá aktiva			283 831 949.91	90 476 567.67	193 355 382.24	198 784 224.24
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			455 822.25	455 822.25	0.00	0.00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012		0.00	0.00	0.00	0.00
2. Software	013		0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ocenitelná práva	014		0.00	0.00	0.00	0.00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015		0.00	0.00	0.00	0.00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018		455 822.25	455 822.25	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019		0.00	0.00	0.00	0.00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041		0.00	0.00	0.00	0.00
8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044		0.00	0.00	0.00	0.00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051		0.00	0.00	0.00	0.00
II. Dlouhodobý hmotný majetek			283 376 127.66	90 020 745.42	193 355 382.24	198 784 224.24
1. Pozemky	031		454 687.51	0.00	454 687.51	454 687.51
2. Kulturní předměty	032		0.00	0.00	0.00	0.00
3. Stavby	021		221 032 604.28	50 356 355.00	170 676 249.28	175 096 935.28
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022		44 979 623.70	22 755 178.25	22 224 445.45	23 232 601.45
5. Pěstelské celky trvalých porostů	025		0.00	0.00	0.00	0.00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028		16 909 212.17	16 909 212.17	0.00	0.00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029		0.00	0.00	0.00	0.00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042		0.00	0.00	0.00	0.00
9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045		0.00	0.00	0.00	0.00
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052		0.00	0.00	0.00	0.00
III. Dlouhodobý finanční majetek			0.00	0.00	0.00	0.00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061		0.00	0.00	0.00	0.00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062		0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063		0.00	0.00	0.00	0.00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068		0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069		0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Dlouhodobé pohledávky			0.00	0.00	0.00	0.00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462		0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464		0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465		0.00	0.00	0.00	0.00
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468		0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469		0.00	0.00	0.00	0.00
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471		0.00	0.00	0.00	0.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
	Oběžná aktiva		9 438 346.23	0.00	9 438 346.23	5 955 885.12
I.	Zásoby		257 463.21	0.00	257 463.21	189 139.32
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	257 463.21	0.00	257 463.21	189 139.32
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		246 808.44	0.00	246 808.44	166 816.45
1.	Odběratelé	311	70 658.10	0.00	70 658.10	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	13 237.21	0.00	13 237.21	24 308.29
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	16 000.00	0.00	16 000.00	31 000.00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Jiné přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	15 000.00
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Náklady příštích období	381	129 257.13	0.00	129 257.13	81 598.16
26.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Dohadné účty aktivní	388	3 308.00	0.00	3 308.00	8 400.00
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	14 348.00	0.00	14 348.00	6 510.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 934 074.58	0.00	8 934 074.58	5 599 929.35
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	505 545.53	0.00	505 545.53	152 053.91
9.	Běžný účet	241	7 976 282.30	0.00	7 976 282.30	5 028 315.29
10.	Běžný účet FKSP	243	414 911.75	0.00	414 911.75	403 406.15
15.	Ceniny	263	1 362.00	0.00	1 362.00	1 681.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	35 973.00	0.00	35 973.00	14 473.00



Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Ústav sociální péče pro tělesně postižené
dospělé Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:29

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			202 793 728.47	204 740 109.36
I.	Vlastní kapitál		199 827 755.86	201 417 778.69
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		193 833 749.74	199 262 591.74
	1. Jmění účetní jednotky	401	193 833 914.74	199 262 756.74
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
	4. Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 165.00	- 165.00
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
	7. Opravy minulých období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		5 831 022.59	1 996 242.21
	1. Fond odměn	411	215 000.00	215 000.00
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	436 778.20	443 989.40
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	508 562.72	496 741.23
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	86 408.09	48 080.00
	5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	4 584 273.58	792 431.58
	6. Ostatní fondy	419	0.00	0.00
III.	Výsledek hospodaření		162 983.53	158 944.74
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	15 860.28	11 821.49
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
	3. Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	147 123.25	147 123.25
IV.	Cizí zdroje		2 965 972.61	3 322 330.67
I.	Rezervy		0.00	0.00
	1. Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
	1. Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
	7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	0.00	0.00
	8. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
	9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		2 965 972.61	3 322 330.67
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	325 868.29	744 747.15
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
13.	Zaměstnanci	331	1 066 005.00	1 108 342.00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	615 604.00	615 707.00
16.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
17.	Jiné přímé daně	342	132 879.00	131 094.00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
19.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	0.00	0.00
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	0.00	0.00
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
31.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
32.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
33.	Dohadné účty pasivní	389	619 784.80	556 346.00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	205 831.52	166 094.52

Sestavil: Matoušková Jaroslava

Schválil: Mgr. Kolačev Rostislav



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Ústav sociální péče pro tělesně postižené
dospělé Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2014 09:44:22

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		41 561 260.80	0.00	43 321 882.51	0.00
I.	Náklady z činnosti		41 561 260.80	0.00	43 321 882.51	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	3 068 215.10	0.00	2 836 899.24	0.00
2.	Spotřeba energie	502	4 356 857.80	0.00	3 648 215.24	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	1 532 515.82	0.00	4 802 480.30	0.00
9.	Cestovné	512	3 713.00	0.00	2 857.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	9 537.00	0.00	9 870.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	2 052 047.75	0.00	2 344 223.35	0.00
13.	Mzdové náklady	521	17 142 448.00	0.00	16 481 476.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 781 280.00	0.00	5 535 244.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	70 668.00	0.00	69 678.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	170 731.00	0.00	163 504.00	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 221.08	0.00	6 076.68	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	3 879.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	6 638 325.00	0.00	6 410 956.10	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	-1 320.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	1 486.38	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	505 938.26	0.00	774 000.01	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	221 883.99	0.00	236 236.21	0.00
III.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		41 577 121.08	0.00	43 333 704.00	0.00
I.	Výnosy z činnosti		13 149 123.40	0.00	12 747 144.20	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	12 822 918.60	0.00	12 498 702.45	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	34 336.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	26 859.00	0.00	14 778.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	265 009.80	0.00	233 663.75	0.00
II.	Finanční výnosy		997.68	0.00	2 559.80	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	997.68	0.00	2 559.80	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Výnosy z transferů		28 427 000.00	0.00	30 584 000.00	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	28 427 000.00	0.00	30 584 000.00	0.00
IV.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	15 860.28	0.00	11 821.49	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	15 860.28	0.00	11 821.49	0.00

Sestavil: Matoušková Jaroslava

Schválil: Mgr. Kolačev Rostislav



Příloha

ZÁKLADNÍ

Ústav sociální péče pro tělesně postižené
dospělé Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:46

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		694 415.23	745 252.90
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	92 352.05	122 374.25
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	602 062.18	622 877.65
3.	Ostatní majetek	903	1.00	1.00
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		1 651.38	1 651.38
1.	Vyřazené pohledávky	911	1 651.38	1 651.38
2.	Vyřazené závazky	912	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0.00	0.00



Podrobný účet		Podrobný účet		Podrobný účet	
P.V.		BĚŽNÉ		MINULÉ	
Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				1 000,00	
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		0,00	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		0,00	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		0,00	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		0,00	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		0,00	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		0,00	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		0,00	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		0,00	
* P.VI.					
Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		0,00	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		0,00	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		0,00	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		0,00	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		0,00	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		0,00	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		0,00	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		0,00	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		0,00	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		0,00	
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		0,00	
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		0,00	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		0,00	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		0,00	
P.VII.					
Vyrovnávací účty					
1.		999		745 904,28	
				745 904,28	



**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Ústav sociální péče pro tělesně postižené
dospělé Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062
sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:46

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	430 507.00	430 800.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	185 097.00	184 907.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	132 879.00	131 094.00



Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělý Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062 sestavená k 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:46

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	443 989.40
A.II.	Tvorba fondu	170 731.00
1.	Základní příděl	170 731.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	177 942.20
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	98 488.80
3.	Rekreace	78 453.40
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	1 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	0.00
A.IV.	Konečný stav fondu	436 778.20

Sestavil: Mateušková Jaroslava

Schválil: Mgr. Kolačev Rostislav



Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062 sestavená k 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:46

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	544 821.23
D.II.	Tvorba fondu	77 008.58
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	11 821.49
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
	4. Peněžní dary - účelové	65 187.09
	5. Peněžní dary - neúčelové	0.00
	6. Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	26 859.00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
	2. Úhrada sankcí	0.00
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0.00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
	5. Ostatní čerpání	26 859.00
D.IV.	Konečný stav fondu	594 970.81

Sestavil: Matoušková Jaroslava

Schválil: Mgr. Kolačev Rostislav



Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062 sestavená k 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:46

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	792 431.58
F.II.	Tvorba fondu	6 638 325.00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	6 638 325.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	2 846 483.00
1.	Financování investičních výdajů	1 208 483.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 638 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	4 584 273.58

Sestavil: Matoušková Jaroslava

Schválil: Mgr. Kolačev Rostislav



Příloha	
Stavby	
ZÁKLADNÍ	
Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělá Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062 sestavená k 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:46	

		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	221 032 604.28	50 356 355.00	170 676 249.28	175 096 935.28
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	219 635 492.08	50 098 279.00	169 537 213.08	173 928 967.08
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	438 656.71	55 697.00	382 959.71	391 743.71
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	958 455.49	202 379.00	756 076.49	776 224.49

Příloha	
Pozemky	
ZÁKLADNÍ	
Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělá Snědovice, příspěvková organizace, 411 74, 411 74 Snědovice, Příspěvková organizace, IČ: 70948062 sestavená k 31.12.2013 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 17.01.2014 09:02:46	

		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	454 687.51	0.00	454 687.51	454 687.51
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	54 820.26	0.00	54 820.26	54 820.26
H.4.	Zastavěná plocha	395 514.53	0.00	395 514.53	395 514.53
H.5.	Ostatní pozemky	4 352.72	0.00	4 352.72	4 352.72

Sestavil: Matoušková Jaroslava

Schválil: Mgr. Kolačev Rostislav



**ÚSTAV SOCIÁLNÍ PÉČE PRO TĚLESNĚ POSTIŽENÉ DOSPĚLÉ SNĚDOVICE,
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE, SNĚDOVICE 1, 411 74 SNĚDOVICE**

Příloha roční účetní závěrky sestavené ke dni 31.12.2013

Čl. 1 - Informace o účetní jednotce

Název účetní jednotky: Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice,
příspěvková organizace

sídlo: Snědovice č.p. 1

IČ : 70948062

právní forma: **příspěvková organizace**

datum vzniku: 12.12.2001

Předmět činnosti: Služby sociální péče

Statutární orgán	2012	2013
ředitel organizace	Mgr. Kolačev Rostislav	Mgr. Kolačev Rostislav

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za rok 2013: 66,6
Z toho řídících osob: 9

Platy zaměstnanců včetně odvodů za rok 2013 : 22.923 tis Kč
Z toho na řídící osoby: 6.899 tis Kč

V roce 2012 byly účetní jednotce přiděleny provozní dotace od:
MPSV UZ 13305 ve výši 11.000 tis.Kč
KÚ ÚK příspěvek ve výši 17.292 tis.Kč
Úřad práce de minimis ve výši 135 tis Kč

Čl. 2 - Informace o použitých účetních metodách

2.1. Obecné údaje

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a dále v souladu s prováděcí vyhláškou k tomuto zákonu č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu. Použité účetní metody jsou v souladu s Českými účetními standardy vydanými pro účetní jednotky účtující podle vyhlášky 410/2009 Sb.



2.2. Způsob ocenění aktiv

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek – oceňování, účtování a evidence.

Dlouhodobý majetek pořizujeme za pořizovací ceny, (tj. včetně nákladů s jeho pořízením související). Součástí vstupní ceny je také DPH (ÚSP Snědovice není plátcem DPH). Majetek zařazujeme do těchto skupin v tomto ocenění. Doba použitelnosti u tohoto majetku je delší než rok.

V průběhu účetního období roku 2013, jsme majetek pořídili a evidujeme ho následujícími způsoby:

- a) nákupem
 - b) svěřením do správy od zřizovatele
1. STAVBY - v této skupině evidujeme majetek na účtu 021 001, 021 002, 021 003. Jedná se o odepisovaný majetek, ke kterému byly v průběhu používání a dle schválené výše rozpočtovaných finančních prostředků tvořeny opravy, které evidujeme na účtu 081 001, 081 002, 081 003.
 2. DNM – netýká se
 3. DDNM – do této skupiny zařazujeme majetek, jehož ocenění v jednotlivém případě je nad 7.000,-- Kč do 60.000,-- Kč. U této skupiny majetku se vede evidence na kartách v elektronické podobě. V účetnictví o této skupině účtujeme na účtech 018 a opravy na účtu 078
 4. DHM – jedná se o samostatné movité věci s výjimkou zásob, popř. soubory movitých a nemovitých věcí s technicko ekonomickým určením, jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40.000,-- Kč. U tohoto majetku se vedou inventurní karty v elektronické podobě a v tištěné podobě v knize inventurního majetku. V účetnictví o této skupině účtujeme na účtech 022 a opravy na účtu 082.
 5. DDHM – jedná se o movité věci a soubory movitých věcí, jejichž ocenění je nad 1.000,-- Kč do 40.000,-- Kč. U tohoto majetku se vede evidence na kartách v elektronické podobě. V účetnictví o této skupině účtujeme na účtech 028 a opravy na účtu 088.
 6. DDHM v operativní evidenci – do této skupiny nově zařazujeme majetek, který je oceněn nad 500,-- Kč do 1.000,-- Kč. Vede se operativní evidence v elektronické podobě. Účetně o něm evidujeme na podrozvahových účtech 902 002 a 902 004.

Zásoby -oceňování, účtování a evidence

Nakoupené zásoby oceňujeme pořizovacími cenami. To znamená cena, za kterou byly zásoby pořízeny a náklady s jejich pořízením související.

Zásobami jsou v zařízení :

- a) skladovaný materiál - sklad potravin (účet 112 002 , sklad drogerie (účet 112 003) a sklad darů (účet 112 008) . Jako o skladových zásobách neúčtujeme u materiálu, který je určen do



přímě spotřeby (např. údržbářský materiál, kancelářské potřeby, PHM do automobilů apod.) Tento materiál nakupujeme v takovém množství, abychom pokryli momentální potřebu a netvořili si zásoby.

O pořízení a úbytku zásob účtujeme způsobem "A". Jeho podstatou je soustředění všech nákladů vynaložených na pořízení zásob nákupem na majetkových účtech zásob. Zásoby se vyúčtují do nákladů na základě měsíční uzávěrky v okamžiku jejich skutečné spotřeby. Skladová evidence je zajištěna na úseku skladu potravin na skladových kartách v samostatném modulu sklad potravin na PC. Pro vyskladňování zásob používáme metodu „průměrných cen“.

2.3. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období

V průběhu účetního období v roce 2013, jsme žádný majetek neoceňovali reprodukční cenou.

2.4. Vedlejší pořizovací náklady, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob

skupina zásob	vedlejší pořizovací náklady 2013
112	dopravné

2.5. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

Oproti předcházejícímu účetnímu období jsme nepoužili žádných změn ve způsobech oceňování majetku a zásob.

2.6. Opravné položky k majetku

Účetní jednotka tvoří opravné položky v souladu s platnými právními předpisy, zejména vyhláškou 410/2009 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. V roce 2013 nebyly shledány žádné tituly pro tvorbu opravných položek.

výše pohledávky	pohled.od	pohledávka za kým	za co	důvod pohledávky

2.5. Odpisování dlouhodobého majetku

Účetní odpisy jsme vytvořily dle skutečného odpisového plánu v roce 2013 a na základě schváleného odpisového plánu a pokynu od našeho zřizovatele, jsme jednotlivý majetek rovnoměrně odepsali. (viz.bod 2.5). Nákup a vyřazení DHM v roce 2013 :

Druh majetku	Název majetku	Přírůstek nákup	úbytek odpisy
DHM	Elektrická kamna pro stravovací provoz	112	
	Kuchyňský robot do stravovacího prov.	105	
	Průmyslový kráječ chleba	58	
	Referenční vozidlo	494	
	Zvedáky	318	
	Mobilní sprchová lůžka	121	
	Odpisy		



2.6. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu

V průběhu účetního období jsme nenakupovali žádný majetek, zásoby ani služby v cizích měnách.

Čl. 3 - Doplnující informace k rozvaze

3.1. Dlouhodobý majetek – podmíněné nabytí a úbytky majetku

V průběhu účetního období nevidujeme u dlouhodobého majetku žádné podmíněné nabytí ani úbytky.

3.2. Pohledávky

	2012	2013
Do splatnosti odběratelé	0	70658,10
Do splatnosti hl. činnost	0	70658,10
Po splatnosti 90 dní	0	0
Po splatnosti 180 dní	0	0
Po splatnosti 360 dní		0

3.3. Závazky

	2012	2013
Do splatnosti - dodavatelé	744747,15	325868,29
Do splatnosti hl. činnost	744747,15	325868,29
Po splatnosti 90 dní	0	0
Po splatnosti 180 dní	0	0
Po splatnosti 360 dní	0	0

závazky kryté podle zástavního práva	2012	2013	forma zajištění
	0	0	

Čl. 4 - Doplnující informace k výkazu zisků a ztrát

Ve výkazu zisku a ztrát vykazujeme v hlavní činnosti zisk ve výši 15.860,28 Kč.

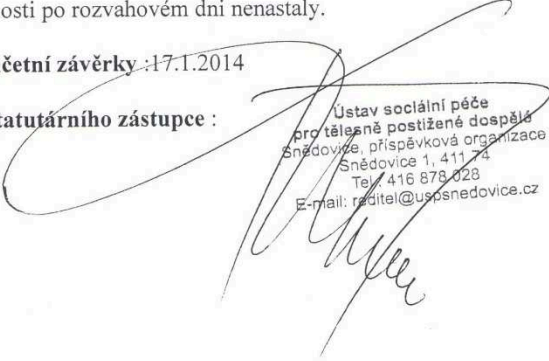


Čl. 5 - Významné události po rozvahovém dni

Žádné významné události po rozvahovém dni nenastaly.

Okamžik sestavení účetní závěrky : 17.1.2014

Podpisový záznam statutárního zástupce :


Ústav sociální péče
pro tělesně postižené dospělé
Snědovice, příspěvková organizace
Snědovice 1, 411 34
Tel: 416 878 028
E-mail: raditel@uspsnedovice.cz



Zápis o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2013 - provedené dle příkazu ředitele 5/2003 z 30.9.2013

podle zákona o účetnictví 563/1991Sb., včetně pozdějších změn a vyhlášky 270/2010Sb., o inventarizaci majetku a závazků

Průběh inventarizace : příprava a jmenování členů inventarizační komise dne 30.9.2013 ve složení: Matoušková J., Semanová I., Prejza P., Kaloušková M., Lebedušková J., Lupáčová I. datum započetí fyzických inventarizací: 1.10.2013, datum ukončení fyzických inventarizací :2.1.2014, provádění dokladových inventarizací od 2.1.2014 do 17.1.2014

Doklady (včetně podpisů) přiložené k příkazu ředitele 5/2003 : Stanovení inventarizační komise, Prohlášení inventarizační komise, Plán moc (k provádění invent. pro členy IK)

Potvrzení a Prohlášení (pracovníků odpovědných za majetek) Prohlášení (hmotné odpovědných osob)

Ústav sociální péče pro tělesně postižené dospělé Snědovice, příspěvková organizace 3602

Účet		Název účtu-inventarizační položky	Inventarizace k 31.12.2013		Účetní stav			Rozdíl
SU	AU		pořizovací cena	oprávky 078-088	zůstatková cena	Aktiva pořizovací cena minus oprávky	Pasiva	
Třída 0 Dlouhodobý majetek, nedokončený dlouhodobý majetek								
018	001	Drobný dlouh.nehm.majetek	455 822,25	455822,25				0
	01	<i>Celkem dlouhodobý nehmot. majetek</i>	455 822,25	455822,25	0,00		-	0
021	001	Stavby pro služby obyvatelstvu	219 635 492,08	50098279,00	169537213,08		169 537 213,08	0
021	002	Stavby komunikace a jiné veř. osvětlení	438 656,71	55697,00	382959,71		382 959,71	0
021	003	Stavby ostatní stavby	958 455,49	202379,00	756076,49		756 076,49	0
021		<i>Celkem stavby</i>	221 032 604,28	50356355,00	170676249,28		170 676 249,28	0
022	001	Samost.mov.věci a soubory mov.věci	16 254 104,25	4858730,25	11395374,00		11 395 374,00	0
022	002	Samost.mov.věci a soubory mov.věci-dary	239 250,00	79368,00	159882,00		159 882,00	0
022	003	Samost.mov.věci a soubory mov.věci-vlast	28 486 269,45	17817080,00	10669189,45		10 669 189,45	0
022		<i>Celkem stroje a zařízení</i>	44 979 623,70	22755178,25	22224445,45		22 224 445,45	0
028	001	DHIM do 40 000,-	9 285 980,47	9285980,47	0,00		-	0
028	002	DHIM do 40 000,- dary	8 380,00	8380,00	0,00		-	0
028	002	DHIM do 40 000,- dary	7 614 851,70	7614851,70	0,00		-	0
028		<i>Celkem DHIM</i>	16 909 212,17	16909212,17	0,00		-	0
031	001	Pozemky - zast. plocha	395 514,53	0,00	395514,53		395 514,53	0
031	002	Pozemky - zahrady,past.,louky,rybníky	54 820,26	0,00	54820,26		54 820,26	0
031	003	Pozemky - ostatní plocha	4 352,72	0,00	4352,72		4 352,72	0
031		<i>Celkem pozemky</i>	454 687,51	0,00	454687,51		454 687,51	0
042	001	Hmotný dlouh. Majetek	-	0,00	0,00		-	0
0	0	<i>Celkem dlouhodobý majetek</i>	283 831 949,91	90476567,67	193355382,24		193 355 382,24	0

Účet		Název účtu	Inventarizace k 31.12.2013	Účetní stav		Rozdíl
SU	SA			Aktiva	Pasiva	
Třída 1						
Zásoby						
112	001	PHM	-	-	-	
112	002	potraviny	66 035,42	66 035,42		
112	003	drogerie	191 427,79	191 427,79		
112	004	PHM, kancel.zůstatek konce roku	-	-		
112	005	prádlo, oděvy, obuv	-	-		
112	006	kancelářský materiál	-	-		
112	8	material dary,PHM, kancel.zůstatek konce	-	-		
1		Celkem zásoby	257 463,21	257 463,21		
Třída 2 Finanční majetek						
241	001	Běžný účet -provozní	1 956 382,16	1 956 382,16		
241	002	Běžný účet - 416 Fond reprod. majetku	4 584 273,58	4 584 273,58		
241	004	Běžný účet - (účty 432 a 401 010)	625 655,75	625 655,75		
241	005	Běžný účet - Rezervní fond	594 970,81	594 970,81		
241	008	Běžný účet - Fond odměn	215 000,00	215 000,00		
243	001	Běžný účet FKSP	414 911,75	414 911,75		
245	001	Ostatní běžné účty-provoz	339 622,01	339 622,01		
245	003	Ostatní běžné účty-depozita	64 168,00	64 168,00		
245	006	Ostatní běžné účty-sportovní oddíl	101 755,52	101 755,52		
24		Celkem běžné účty	8 896 739,58	8 896 739,58		
261	001	Pokladna provozní	32 034,00	32 034,00		
261	005	Pokladna depozitní	3 939,00	3 939,00		
261		Celkem pokladna	35 973,00	35 973,00		
262	001	peníze na cestě	-	-		
263	001	Ceniny	1 362,00	1 362,00		
26		Celkem peníze	37 335,00	37 335,00		
2		Celkem vztahy k rozp. a ost. fin. účty	8 934 074,58	8 934 074,58		
Třída 3 Pohledávky						
311	001	Odběratelé - VZP	70 658,10	70 658,10		
311	002	Odběratelé - ostatní	-	-		
311	003	Odběratelé - ostatní uživatelé	0,00	0,00		
311		Odběratelé	70 658,10	70 658,10		
314	001	Záloha na výdaje	-	-		
314	002	Záloha na výdaje-elekt.energie	-	-		

314	003	Záloha na výdaje-voda	7 400,00			7 400,00
314	004	Záloha na výdaje-mýtné	5 837,21			5 837,21
314		Provozní zálohy	13 237,21			13 237,21
335	001	Ostatní pohledávky	-			-
335	002	Pohledávky za zaměstnanci	-			-
335	120	FKSP-Poos	-			-
335	310	FKSP - Novotná	-			-
335	343	FKSP - Mgr. Kolačev st.	-			-
335	378	FKSP - Hájková	-			-
335	381	FKSP Kalousová	3 000,00			3 000,00
335	383	FKSP Rokoš	-			-
335	395	FKSP Hamplová	-			-
335	399	FKSP Vamošiová	-			-
335	427	FKSP Kučerová	-			-
335	445	FKSP Šopincová	-			-
335	489	FKSP Kolačev R. ml.	-			-
335	494	FKSP Řeřichová	-			-
335	498	FKSP Viktorová	-			-
335	527	FKSP Habelová	-			-
335	538	FKSP Šorfová	-			-
335	516	FKSP Buňková	-			-
335	536	FKSP Lupačová	-			-
335	560	FKSP Loužecká	-			-
335	569	FKSP Poráčová	-			-
335	586	FKSP Galková	-			-
335	587	FKSP Matoušková	-			-
335	598	FKSP Ortbauerová	-			-
335	617	FKSP Koberová	-			-
335	625	FKSP Šimánková	-			-
335	631	FKSP Pabišková	-			-
335	632	FKSP Machová	-			-
335	646	FKSP Cutychová	-			-
335	651	FKSP Suchanovská	7 000,00			7 000,00
335	654	FKSP Lebdušková	-			-
335	660	FKSP Pabišková M.	-			-
335	661	FKSP Ryklová	3 000,00			3 000,00
335	669	FKSP Bravencová	-			-
335	666	FKSP Zahradková	-			-
335	674	FKSP Morávková	-			-
335	690	FKSP Hlužková	-			-

335	692	FKSP Hofeji	3 000,00			3 000,00	
335	693	FKSP Semancová	-			-	
335	695	FKSP Deverová	-			-	
335	xxx	FKSP půjčky celkem	16 000,00			16 000,00	
346	001	Pohledávky za zaměstnanci	-			-	
381	001	Náklady přístich období	129 257,13			129 257,13	
377	001	Ostatní pohledávky	1 179,00			1 179,00	
377	002	Ostatní pohledávky	2 458,00			2 458,00	
377	003	Ostatní pohledávky	9 531,00			9 531,00	
377	004	Ostatní pohledávky	1 180,00			1 180,00	
377	006	Ostatní pohledávky	-			-	
377	xxx	Ostatní pohledávky-pozůstalost	14 348,00			14 348,00	
388	001	Dohadné účty aktivní	3 308,00			3 308,00	
		Celkem pohledávky	246 808,44	0,00	0,00	246 808,44	
Třída 3 Závazky							
321	001	Dodavatelé	325 868,29			325 868,29	
321		Dodavatelé	325 868,29			325 868,29	
331	001	Zaměstnanci	1 066 005,00			1 066 005,00	
336	011	Zúčt s inst.soc.zabezpečení-ZP zaměstnan	61 722,00			61 722,00	
336	012	Zúčt s inst.soc.zabezpečení-ZP organizace	123 375,00			123 375,00	
336	021	Zúčt s inst.soc.zabezpečení-SP zaměstnan	87 798,00			87 798,00	
336	022	Zúčt s inst.soc.zabezpečení-SP organizace	342 709,00			342 709,00	
336		Zúčt s inst.soc.zabezpečení	615 604,00			615 604,00	
342	001	Ostatní přímé daně	130 650,00			130 650,00	
342	002	Ostatní přímé daně- 2 pípiř	2 229,00			2 229,00	
342	xxx	Ostatní přímé daně	132 879,00			132 879,00	
348	001	Nároky na dotace U.S.C.provoz	-			-	
374	001	Přijaté zálohy na dotace	-			-	
378	001	Ostatní krátkodobé závazky - uživatelé	75 691,00			75 691,00	
378	002	Ostatní závazky-sportovní oddíl	101 755,52			101 755,52	
378	004	Ostatní krátkodobé závazky pozůstalost	308,00			308,00	
378	005	Ostatní závazky-závazek pozůstalost	2 969,00			2 969,00	
378	006	Ostatní závazky-poplatek bance, úrok	-			-	
378	007	Ostatní krátkodobé závazky spoření	7 924,00			7 924,00	
378	008	Ostatní krátkodobé závazky ostatní	883,00			883,00	
378	009	Ostatní krátkodobé doplatek neuhrazena	1 425,00			1 425,00	
378	010	Ostatní krátkodobé exekuce deponované	14 876,00			14 876,00	
378		Ostatní závazky	205 831,52			205 831,52	

[illegible]

903	11	majetek pronajatý		1,00					
911	005	Nedobytné pohledávky		1 651,38					
966	001	investice zřizovatele		-					
		Celkem aktiva a pasiva					202 793 728,47	202 793 728,47	

Ke dni 31.12.2013 byla provedena inventarizace skutečných stavů majetku, závazků a pohledávek. Fyzická inventura byla provedena u majetku hmotné povahy popřípadě nehmotné povahy. Dokladová inventarizace byla provedena u všech účtů rozvahy a porovnává se skutečným stavem. Zjištěné stavy jsou zaznamenány v inventarizačních soupisech s podpisy osob odpovědných jak za provedení inventury, tak i celé inventarizace včetně datu ukončení inventury. **Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny a proto inventarizační komise nenavrhuje vypořádání rozdílů.**

Složení inventarizační komise s podpisy:

vedoucí inventarizační komise:

Matoušková Jaroslava

členové inventarizační komise

Semancová Ivana

Prejza Pavel

Kalousová Miloslava

Lebdušková Jana

Lupačová Irena

Datum: 20.1.2014

Mgr. Rostislav Kolář
ředitel ÚSP Snědovice