

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Hora Svaté Kateřiny

IČ: 47326484

Číslo organizace: 5080

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2017
- 2) rozvaha k 31.12.2017
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
- 4) příloha k 31.12.2017
- 5) finanční hospodaření k 31.12.2017
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2017
- 7) rezervní fond k 31.12.2017
- 8) fond investic k 31.12.2017
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2017
- 10) inventarizační zpráva za r. 2017

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 12.4.2018

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová

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: **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace**
sídlo: **Dolní 310, Hora Svaté Kateřiny**
PSČ: **435 46**
IČ: **47326484**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12. 2017, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2017 do 31.12.2017, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, 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

Naši 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 přesvědčení, 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 **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2017 do 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

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

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **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: 23.2.2018

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

- 3x příjemce **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace**
- 1x zpracovatel auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Zpráva auditora byla předána organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

@ 49657/2018

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:41

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo: Dolní 310

435 46 Hora Svaté Kateřiny

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 47326484

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			28 914 620,05	5 858 755,63	23 055 864,42	12 808 864,76
A	Stálá aktiva		26 073 343,83	5 858 755,63	20 214 588,20	9 758 821,17
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			129 630,50	129 630,50		
1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2	Software	013				
3	Ocenitelná práva	014				
4	Povolnění na emise a preferenční limity	015				
5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	016	129 630,50	129 630,50		
6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			25 943 713,33	5 729 125,13	20 214 588,20	9 758 821,17
1	Pozemky	031	16 038,35		16 038,35	16 038,35
2	Kulturní předměty	032				
3	Stavby	021	21 771 777,86	1 837 339,00	19 934 438,86	9 431 453,83
4	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných věcí	022	1 561 868,27	1 297 757,28	264 110,99	311 328,99
5	Pěstební celky trvalých porostů	025				
6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 594 028,85	2 594 028,85		
7	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3	Dluhové cenné papíry držané do splatnosti	063				
5	Termínované 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	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Dětský domov a Školní jídelna

sestavená k 31.12.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B	Oběžná aktiva		2 841 276,22		2 841 276,22	2 650 033,58
I	Zásoby		35 920,03		35 920,03	27 500,32
1	Pořízení materiálu	111				
2	Materiál na skladě	112	35 920,03		35 920,03	27 500,32
3	Materiál na cestě	119				
4	Nedokončená výroba	121				
5	Polootovary 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		328 086,10		328 086,10	358 735,00
1	Odběratelé	311	447,00		447,00	
4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	170 440,00		170 440,00	182 476,00
5	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	107 696,00		107 696,00	128 944,00
6	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9	Pohledávky za zaměstnanci	335	972,00		972,00	
10	Sociální zabezpečení	338				
11	Zdravotní pojištění	337				
12	Důchodové spoření	338				
13	Daň z příjmů	341				
14	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž. plnění	342				
15	Daň z přidané hodnoty	343				
16	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17	Pohledávky za vybranými ústředn. vládní institucemi	346				
18	Pohledávky za vybranými místními vládní institucemi	348				
28	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30	Náklady příštích období	381	48 239,10		48 239,10	28 952,00
31	Příjmy příštích období	385				
32	Dohadné účty aktivní	388				18 032,00
33	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	292,00		292,00	331,00
III	Krátkodobý finanční majetek		2 477 270,09		2 477 270,09	2 463 798,26
1	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3	Jiné cenné papíry	256				
4	Termínované vklady krátkodobé	244				
5	Jiné běžné účty	245	279 400,21		279 400,21	
9	Běžný účet	241	2 045 917,96		2 045 917,96	2 349 898,60
10	Běžný účet FKSP	243	97 626,92		97 626,92	58 700,66
15	Ceniny	263				
16	Peníze na cestě	262				
17	Pokladna	261	54 325,00		54 325,00	55 189,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			23 055 884,42	12 608 854,75
C Vlastní kapitál			21 734 889,78	11 260 120,40
I Jméni účetní jednotky a upravující položky			20 470 263,26	10 014 496,23
1	Jméni účetní jednotky	401	20 470 263,26	10 014 496,23
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 předcházejících účetních období	408		
II Fondy účetní jednotky			1 135 682,50	1 101 494,50
1	Fond odměn	411	43 057,00	43 057,00
2	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	109 831,64	66 502,22
3	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hosp.	413	182 804,53	337 188,95
4	Rezervní fond z ostatních titulů	414	701 349,42	603 799,42
5	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	98 639,91	50 946,91
III Výsledek hospodaření			128 944,00	144 129,67
1	Výsledek hospodaření běžného účetního období			581,67
2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	128 944,00	143 548,00
D Cizí zdroje			1 320 874,68	1 348 734,35
I Rezervy				
1	Rezervy	441		
II Dlouhodobé závazky			279 400,21	
1	Dlouhodobé úvěry	451		
2	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobě	452		
4	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7	Ostatní dlouhodobé závazky	458	279 400,21	
8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III Krátkodobé závazky			1 041 574,45	1 348 734,35
1	Krátkodobé úvěry	281		
4	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5	Dodavatelé	321	52 111,86	117 413,61
7	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobě	326		
10	Zaměstnanci	331	454 401,00	516 119,00
11	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12	Sociální zabezpečení	336	220 338,00	207 721,00
13	Zdravotní pojištění	337	94 436,00	89 028,00
14	Důchodové spoření	338		
15	Daň z příjmu	341		
16	Ostatní daně, poplatky a jiné obdob. peněž. plnění	342	92 208,00	80 708,00
17	Daň z přidané hodnoty	343		
18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	2 884,02	
35	Výdaje příštích období	383	4 990,00	5 440,00
36	Výnosy příštích období	384		

IČO: 47326484

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Dětský domov a Školní jídelna

sestavená k 31.12.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
37	Dohadné účty pasivní	389	98 837,56	98 844,00
38	Ostatní krátkodobé závazky	378	21 367,01	233 450,74

Podpisový záznam:



Výkaz zisku a ztráty

PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:41

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo: Dolní 310

435 46 Hora Svaté Kateřiny

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 47326484

		1	2	3	4	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		12 829 322,07		11 873 266,33		
I Náklady z činnosti		12 829 322,07		11 873 266,33		
1	Spotřeba materiálu	501	1 154 389,60		1 164 636,51	
2	Spotřeba energie	502	338 072,61		352 111,93	
3	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	59 765,00		61 877,00	
4	Prodané zboží	504				
5	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6	Aktivace oběžného majetku	507				
7	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8	Opravy a udržování	511	566 219,82		380 108,37	
9	Cestovné	512	10 147,00		25 638,00	
10	Náklady na reprezentaci	513				
11	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12	Ostatní služby	518	744 032,45		745 426,53	
13	Mzdové náklady	521	6 652 921,00		6 289 055,00	
14	Zákonné sociální pojištění	524	2 244 002,00		2 107 019,00	
15	Jiné sociální pojištění	525	27 892,96		26 115,81	
16	Zákonné sociální náklady	527	182 608,04		132 453,43	
17	Jiné sociální náklady	528				
18	Daň silniční	531				
19	Daň z nemovitostí	532				
20	Jiné daně a poplatky	538	4 830,00		4 712,97	
22	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23	Jiné pokuty a penále	542			400,00	
24	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25	Prodaný materiál	544				
26	Manka a škody	547				
27	Tvorba fondů	548				
28	Odpisy dlouhodobého majetku	551	392 253,00		263 598,00	
29	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31	Prodané pozemky	554				
32	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34	Náklady z vyřazených pohledávek	557	37 074,00		17 915,00	
35	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	278 641,85		192 398,77	
36	Ostatní náklady z činnosti	549	138 472,74		129 500,01	
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	568				

IČO: 47326484

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Dětský domov a Školní jídelna

sestavený k 31.12.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

III Náklady na transfery

1	Náklady vybraných ústř. v institucí na transfery	571
2	Náklady vybraných míst v institucí na transfery	572

V Daň z příjmu

1	Daň z příjmu	591
2	Dodatečně odvody daně z příjmu	595

Dětský domov a Školní jídelna

sestavený k 31.12.2017

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			12 829 322,07		11 873 848,00	
I Výnosy z činnosti			684 329,09		410 601,00	
1	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2	Výnosy z prodeje služeb	602	329 292,00		311 005,00	
3	Výnosy z pronájmu	603				
4	Výnosy z prodaného zboží	604				
8	Jiné výnosy z vlastních výkonů	608				
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 dlouhodob. hm. maj. kromě pozemků	646				
15	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16	Čerpání fondů	648	298 580,09		59 500,00	
17	Ostatní výnosy z činnosti	649	56 457,00		40 096,00	
II Finanční výnosy						
1	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2	Úroky	662				
3	Kurzové zisky	663				
4	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6	Ostatní finanční výnosy	669				
IV Výnosy z transferů			12 144 992,98		11 463 247,00	
1	Výnosy vybraných ústř. vlád, institucí z transferů	671				
2	Výnosy vybraných míst vlád, institucí z transferů	672	12 144 992,98		11 463 247,00	
C VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1	Výsledek hospodaření před zdaněním				581,67	
2	Výsledek hospodaření běžného účetního období				581,67	

Podpisový záznam.

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo: Dolní 310

435 46 Hora Svaté Kateřiny

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 47326484

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace

Sídlo: Dolní 310

435 46 Hora Svaté Kateřiny

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 47326484

A.4. Informace podle §7 odst.6 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P I	Majetek a závazky účetní jednotky		2 484 919,62	11 796 487,22
1	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	67 644,00	67 644,00
2	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 467 850,82	1 429 388,02
3	Výřazené pohledávky	905	687 928,00	650 854,00
4	Výřazené závazky	906		
5	Ostatní majetek	909	261 497,00	9 650 603,20
P II	Krátkodobé podm. pohledávky z transferu a krátkodobé podm. závazky z transferu			
1	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferu	911		
2	Kr. podm. závazky z předfin. transferu	912		
3	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferu	913		
4	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferu	914		
5	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferu	915		
6	Ostatní kr. podm. závazky z transferu	916		
P III	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922		
3	Krátkodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	923		
4	Dlouhodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce	924		
5	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P IV	Další podmíněné pohledávky			
1	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P V	Dlouhodobé podm. pohledávky z transferu a dlouhodobé podm. závazky z transferu			
1	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferu	951		
2	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferu	952		
3	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferu	953		
4	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferu	954		
5	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferu	955		
6	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferu	956		
P VI	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		317 700,00	320 649,00
1	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5	Krátk podm záv z důvodu užívání cizího maj na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6	Dlouh podm záv z důvodu užívání cizího maj na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7	Krátk podm záv z důvodu užívání ciz maj nebo jeho převzetí z jin důvodu	967		
8	Dlouh podm záv z důvodu užívání ciz maj nebo jeho převzetí z jin důvodu	968	317 700,00	320 649 00

P VII Další podmíněné závazky

1	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7	Krátk podm záv vypl z práv předp s další činn moci zákon výk nebo soud	978		
8	Dlouh podm záv vypl z práv předp s další činn moci zákon výk nebo soud	979		
9	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz	985		
14	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz	986		

P VIII Ostatní podmíněné aktiva a ostatní podmíněné pasiva a vyrovnávací účty

1	Ostatní krátkodobé podmíněné aktiva	991		
2	Ostatní dlouhodobé podmíněné aktiva	992		
3	Ostatní krátkodobé podmíněné pasiva	993		
4	Ostatní dlouhodobé podmíněné pasiva	994		
5	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 167 219,62	11 477 838,22

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 47326484

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO 47326484

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 47326484

B.1. Informace podle § 68 odst.5

B.2. Informace podle § 68 odst.6

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO 47326484

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.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 dlouhod. majetku ve včasně a časově související

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 47326484

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO 47326484

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

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 47326484

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

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 47326484

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

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO 47326484

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A I	Počáteční stav fondu k 1.1.	66 502,22
A II	Tvorba fondu	132 357,04
1	Základní přiděl	132 357,04
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	88 027,62
1	Půjčky na bytové účely	
2	Stravování	17 390,00
3	Rekreace	12 800,00
4	Kultura, tělovýchova a sport	42 537,62
5	Sociální výpomoci a půjčky	
6	Poskytnuté peněžní dary	
7	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	16 300,00
8	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9	Ostatní užití fondu	
A IV	Konečný stav fondu	109 831,64

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO 47326484

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D I	Počáteční stav fondu k 1.1.	940 988,37
D II	Tvorba fondu	115 185,67
1	Zlepšený výsledek hospodaření	15 185,67
2	Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3	Nespotebované dotace z mezinárodních smluv	
4	Peněžní dary – účelové	
5	Peněžní dary – neúčelové	100 000,00
6	Ostatní tvorba	
D III	Čerpání fondu	172 020,08
1	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2	Úhrada sankcí	
3	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	172 020,08
5	Ostatní čerpání	
D IV	Konečný stav fondu	884 153,96

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

Fond investic

F. Dopíňující informace k fondům účetní jednotky		
Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F I	Počáteční stav fondu k 1.1.	50 946,91
F II	Tvorba fondu	392 253,00
	1 Peněžní prostředky ve výši odpisu hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	392 253,00
	2 Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3 Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
	4 Ve výši příjmu z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5 Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6 Ve výši příjmu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7 Převody z rezervního fondu	
F III.	Čerpání fondu	344 560,00
	1 Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
	2 Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3 Odvod do rozpočtu zřizovatele	218 000,00
	4 Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	126 560,00
F IV	Konečný stav fondu	98 639,91

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G	Stavby	21 771 777,86	1 837 339,00	19 934 438,86	9 431 453,83
G 1	Bytové domy a bytové jednotky				
G 2	Budovy pro služby obyvatelstvu	21 051 240,40	1 632 649,08	19 418 591,32	8 901 195,29
G 3	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G 4	Komunikace a veřejné osvětlení				
G 5	Jiné inženýrské sítě				
G 6	Ostatní stavby	720 537,46	204 689,92	515 847,54	530 258,54

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H	Pozemky	16 038,35		16 038,35	16 038,35
H 1	Stavební pozemky				
H 2	Lesní pozemky				
H 3	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 000,00		3 000,00	3 000,00
H 4	Zastavěná plocha	4 241,00		4 241,00	4 241,00
H 5	Ostatní pozemky	8 797,35		8 797,35	8 797,35

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

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

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 47326484

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

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO 47326484

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím Jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele							
1	2							
IČO účetní jednotky dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	
3	4	5	6	7	8	9	10	

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele							
1	2							
IČO účetní jednotky dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	
3	4	5	6	7	8	9	10	

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.1.2018 10:41:43

Název účetní jednotky: Dětský domov a Školní jídelna, Hora Sv. Kateřiny, Dolní 310, příspěvková organizace
Sídlo: Dolní 310
435 46 Hora Svaté Kateřiny
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 47326484

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje			Dodavatel		Stavební fáze	
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy	Výdaje t-4	vynaložené t-3	na pořízení t-2	majetku t-1	Celkem
1	8	9	10	11	12	13

Platby za dostupnost			v tom Výdaje na pořízení majetku		v tom Výdaje na pořízení majetku		v tom Výdaje na pořízení majetku	
Projekt	Počátek	Konec	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Platby za dostupnost			v tom Výdaje na pořízení majetku		Výdaje na pořízení majetku celkem		Další platby a plnění zadavatele		Celkem	
Projekt	t-1	t-2	t-3	t-4	t-1	t-2	t-3	t-4	t-1	t-2
1	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31

Podpisový záznam:

Inventarizační zpráva za rok 2017 a Závěrečný inventarizační zápis

Datum zpracování: 19. 1. 2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitro organizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 4. 12. 2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech

Skutečný stav byl porovnán na účetní na stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur včetně vypořádání inventarizačních rozdílů, které bude komentováno v inventarizační zprávě.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

Za HIK

Předseda jméno Hana Brunnerova

podpis

Člen jméno Ing. Petra Vokřálová

podpis

Mgr. Martina Stawiarzová ředitelka organizace

