

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,  
Mašťov

IČ: 61345725

Číslo organizace: 2190

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, Maššov, příspěvková organizace**  
sídlo: **Zámecká 1, Maššov**  
PSČ: **431 56**  
IČ: **61345725**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Maššov, 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 organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Maššov, 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, Maššov, 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 přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### **Výrok auditora**

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Dětský domov a Školní jídelna, Maššov, příspěvková organizace** k 31.12.2017a 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 auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

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

Datum vypracování: 22.2.2018

Podpis auditora:

Razítko:

.....  
*Luboš Marek*



### 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    | <b>Dětský domov a Školní jídelna, Maškov, příspěvková organizace</b> |
| ▪ 1x zpracovatel | auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o.                                |

Zpráva auditora byla předána organizaci **Dětský domov a Školní jídelna, Maškov, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

21819/2018

Rozvaha  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:13

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO: 61345725

| Číslo položky                         | Název položky                                    | OBDOBÍ          |               |               |               |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|                                       |                                                  | Systémický účet | BĚŽNÉ         | NETTO         | MINULÉ        |
|                                       |                                                  | BRUTTO          | KOREKCE       |               |               |
| AKTIVA CELKEM                         |                                                  |                 |               |               |               |
|                                       |                                                  | 43 195 937,40   | 18 093 347,52 | 25 102 589,88 | 25 170 022,44 |
| A.                                    | Stálá aktiva                                     | 38 864 923,92   | 18 093 347,52 | 20 771 576,40 | 21 146 288,40 |
| I.                                    | Dlouhodobý nehmotný majetek                      | 61 298,98       | 61 298,98     |               |               |
| 1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje |                                                  |                 |               |               |               |
| 2.                                    | Software                                         | 012             |               |               |               |
| 3.                                    | Ocenitelná práva                                 | 013             |               |               |               |
| 4.                                    | Povolenky na emise a preferenční limity          | 014             |               |               |               |
| 5.                                    | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek               | 015             |               |               |               |
| 6.                                    | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek              | 018             | 61 298,98     | 61 298,98     |               |
| 7.                                    | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek          | 019             |               |               |               |
| 8.                                    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 041             |               |               |               |
| 9.                                    | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji     | 051             |               |               |               |
|                                       |                                                  | 035             |               |               |               |

IČO: 61345725  
 Dětský domov a ŠJ Mašov

Rozvaha  
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 sestavená k 31.12.2017

|                                  |                                                   | OBDOBÍ         |               |               |               |               |
|----------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                  |                                                   | 1              | 2             | 3             | 4             |               |
| Číslo položky                    | Název položky                                     | Systémový účet | BĚŽNÉ         |               | MINULÉ        |               |
|                                  |                                                   |                | BRUTTO        | KOREKCE       | NETTO         |               |
|                                  |                                                   |                |               |               |               |               |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek    |                                                   |                |               |               |               |               |
| 1.                               | Pozemky                                           | 031            |               |               |               |               |
| 2.                               | Kulturní předměty                                 | 032            | 362 337,00    |               | 362 337,00    | 362 337,00    |
| 3.                               | Stavby                                            | 021            | 33 809 746,40 | 13 643 607,00 | 20 166 139,40 | 20 499 223,40 |
| 4.                               | Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí | 022            | 1 826 414,00  | 1 583 314,00  | 243 100,00    | 284 728,00    |
| 5.                               | Pěstitelské celky trvalých porostů                | 025            |               |               |               |               |
| 6.                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                  | 028            | 2 805 127,54  | 2 805 127,54  |               |               |
| 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 držené 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            |               |               |               |               |

IČO: 61345725  
 Dětský domov a ŠJ Mašťov

Rozvaha  
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 sestavená k 31.12.2017

|                                                       |               | OBDOBÍ                  |                  |              |              |
|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------|--------------|--------------|
|                                                       |               | 1                       | 2                | 3            | 4            |
| Číslo položky                                         | Název položky | Synte-<br>tický<br>účet | BĚŽNÉ<br>KOREKCE | NETTO        | MINULÉ       |
| B. Oběžná aktiva                                      |               | 4 331 013,48            |                  | 4 331 013,48 | 4 023 734,04 |
| I. Zásoby                                             |               | 125 892,03              |                  | 125 892,03   | 160 923,67   |
| 1. Pořízení materiálu                                 |               | 111                     |                  |              |              |
| 2. Materiál na skladě                                 |               | 112                     | 125 892,03       | 125 892,03   | 160 923,67   |
| 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                             |               | 1 946 556,00            |                  | 1 946 556,00 | 1 943 981,25 |
| 1. Odebíratele                                        |               | 311                     |                  |              |              |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                       |               | 314                     | 98 500,00        | 98 500,00    | 153 652,00   |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                  |               | 315                     | 1 815 921,50     | 1 815 921,50 | 1 766 868,00 |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé   |               | 316                     |                  |              |              |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci                          |               | 335                     | 4 568,00         | 4 568,00     | 4 529,00     |
| 10. Sociální zabezpečení                              |               | 336                     |                  |              |              |
| 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 vlád.instituce |               | 344                     |                  |              |              |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi |               | 346                     |                  |              |              |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi |               | 348                     |                  |              |              |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery         |               | 373                     |                  |              |              |

IČO: 61345725  
Dětský domov a ŠJ Maštov

Rozvaha  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
sestavená k 31.12.2017

|                                  |                                      | 1               | 2            | 3            | 4            |
|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| Číslo položky                    | Název položky                        | OBDOBÍ          |              |              |              |
|                                  |                                      | Syntetický účet | BĚŽNÉ        | NETTO        | MINULÉ       |
|                                  |                                      |                 | BRUTTO       | KOREKCE      |              |
| 30.                              | Náklady příštích období              | 381             | 27 566,50    |              |              |
| 31.                              | Příjmy příštích období               | 385             |              | 27 566,50    | 18 932,25    |
| 32.                              | Dohadné účty aktivní                 | 388             |              |              |              |
| 33.                              | Ostatní krátkodobé pohledávky        | 377             |              |              |              |
| III. Krátkodobý finanční majetek |                                      |                 | 2 258 565,45 | 2 258 565,45 | 1 918 829,12 |
| 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             |              |              |              |
| 9.                               | Běžný účet                           | 241             | 2 150 381,94 | 2 150 381,94 | 1 857 059,12 |
| 10.                              | Běžný účet FKSP                      | 243             | 82 985,51    | 82 985,51    | 33 306,00    |
| 15.                              | Ceniny                               | 263             |              |              | 174,00       |
| 16.                              | Peníze na cestě                      | 262             |              |              |              |
| 17.                              | Pokladna                             | 261             | 25 198,00    | 25 198,00    | 28 290,00    |

|                                                      |                                                    | 1                         |               | 2             |        |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|--------|
| Číslo položky                                        | Název položky                                      | Systémová klasifikace účt | OBDOBÍ        |               | MINULÉ |
|                                                      |                                                    |                           | BĚŽNÉ         |               |        |
| PASIVA CELKEM                                        |                                                    |                           |               |               |        |
| C.                                                   | Vlastní kapitál                                    |                           | 23 855 351,54 | 23 922 937,40 |        |
| I. Jméni účetní jednotky a upravující položky        |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    |                           | 20 948 344,78 | 21 323 056,78 |        |
| 1. Jméni účetní jednotky                             |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      | 1. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku      | 401                       | 20 948 344,78 | 21 323 056,78 |        |
|                                                      | 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                            |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    |                           | 984 225,54    | 771 044,33    |        |
| 1. Fond odměn                                        |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    | 411                       | 550,26        | 550,26        |        |
|                                                      | 2. Fond kulturních a sociálních potřeb             | 412                       | 92 570,95     | 40 770,03     |        |
|                                                      | 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp. | 413                       | 497 888,97    | 435 920,68    |        |
|                                                      | 4. Rezervní fond z ostatních titulů                | 414                       | 199 903,68    | 142 203,68    |        |
|                                                      | 5. Fond reprodukce majetku, fond investic          | 416                       | 193 311,68    | 151 599,68    |        |
| III. Výsledek hospodaření                            |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    |                           | 1 922 781,22  | 1 828 836,29  |        |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období      |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    |                           | 155 913,22    | 90 226,29     |        |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení       |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    | 431                       |               |               |        |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    | 432                       | 1 766 868,00  | 1 738 610,00  |        |
| D. Cizí zdroje                                       |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    |                           | 1 247 238,34  | 1 247 085,04  |        |
| I. Rezervy                                           |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    |                           |               |               |        |
| 1. Rezervy                                           |                                                    |                           |               |               |        |
|                                                      |                                                    |                           | 441           |               |        |

| Číslo<br>položky        | Název položky                                     | OBDOBÍ       |              |
|-------------------------|---------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                         |                                                   | 1            | 2            |
|                         |                                                   | BĚŽNÉ        | MINULÉ       |
|                         |                                                   |              |              |
| II. Dlouhodobé závazky  |                                                   |              |              |
| 1.                      | Dlouhodobé úvěry                                  | 451          |              |
| 2.                      | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé     | 452          |              |
| 4.                      | Dlouhodobé přijaté zálohy                         | 455          |              |
| 7.                      | Ostatní dlouhodobé závazky                        | 459          |              |
| 8.                      | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery            | 472          |              |
| III. Krátkodobé závazky |                                                   |              |              |
|                         |                                                   | 1 247 238,34 | 1 247 085,04 |
| 1.                      | Krátkodobé úvěry                                  | 281          |              |
| 4.                      | Jiné krátkodobé půjčky                            | 289          |              |
| 5.                      | Dodavatelé                                        | 321          |              |
| 7.                      | Krátkodobé přijaté zálohy                         | 324          |              |
| 9.                      | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé     | 326          |              |
| 10.                     | Zaměstnanci                                       | 331          |              |
| 11.                     | Jiné závazky vůči zaměstnancům                    | 333          |              |
| 12.                     | Sociální zabezpečení                              | 336          |              |
| 13.                     | Zdravotní pojištění                               | 337          |              |
| 14.                     | Důchodové spoření                                 | 338          |              |
| 15.                     | Daň z příjmů                                      | 341          |              |
| 16.                     | Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění | 342          |              |
| 17.                     | Daň z přidané hodnoty                             | 343          |              |
| 18.                     | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce    | 345          |              |
| 19.                     | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím   | 347          |              |
| 20.                     | Závazky k vybraným místním vládním institucím     | 349          |              |
| 32.                     | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery            | 374          |              |
| 35.                     | Výdaje příštích období                            | 383          |              |
| 36.                     | Výnosy příštích období                            | 384          |              |
| 37.                     | Dohadné účty pasivní                              | 389          |              |
| 38.                     | Ostatní krátkodobé závazky                        | 378          |              |
|                         |                                                   | 116 002,02   | 108 089,98   |
|                         |                                                   |              | 8 089,00     |

IČO: 61345725  
Dětský domov a ŠJ Maštov

Rozvaha  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
sestavěná k 31.12.2017

|               |               | 1               |  | 2      |  |
|---------------|---------------|-----------------|--|--------|--|
|               |               | BĚŽNÉ           |  | MINULÉ |  |
| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet |  |        |  |

Podpisový záznam: .....



Dětský domov a školní jídelna Maštov,  
příspěvková organizace  
431 56 IČ: 61345725  
(3)

Výkaz zisku a ztráty  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavený k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:13

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov  
Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŤOV

Právní forma: příspěvková organizace  
IČO: 61345725

| Číslo položky                | Název položky                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ   |               |                     |                | MINULÉ              |
|------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------------|----------------|---------------------|
|                              |                                           | 1               | 2             | 3                   | 4              |                     |
|                              |                                           | Syntetický účet | BĚŽNÉ         | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| <b>A. NÁKLADY CELKEM</b>     |                                           |                 |               |                     |                |                     |
| <b>I. Náklady z činnosti</b> |                                           |                 | 13 782 543,28 | 13 338 855,71       |                |                     |
| 1.                           | Spotřeba materiálu                        | 501             | 1 774 814,50  | 1 687 304,58        |                |                     |
| 2.                           | Spotřeba energie                          | 502             | 479 261,27    | 481 750,00          |                |                     |
| 3.                           | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503             | 84 689,70     | 77 728,30           |                |                     |
| 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             | 93 905,45     | 29 617,77           |                |                     |
| 9.                           | Cestovné                                  | 512             | 4 635,00      | 10 323,00           |                |                     |
| 10.                          | Náklady na reprezentaci                   | 513             | 285,00        | 490,50              |                |                     |
| 11.                          | Aktivace vnitroorganizačních služeb       | 516             |               |                     |                |                     |
| 12.                          | Ostatní služby                            | 518             | 886 412,64    | 914 255,91          |                |                     |
| 13.                          | Mzdové náklady                            | 521             | 6 953 446,00  | 6 732 757,00        |                |                     |
| 14.                          | Zákonné sociální pojištění                | 524             | 2 357 678,00  | 2 263 131,00        |                |                     |
| 15.                          | Jiné sociální pojištění                   | 525             | 29 108,30     | 27 925,30           |                |                     |
| 16.                          | Zákonné sociální náklady                  | 527             | 166 190,92    | 130 014,36          |                |                     |
| 17.                          | Jiné sociální náklady                     | 528             |               |                     |                |                     |
| 18.                          | Daň silniční                              | 531             |               |                     |                |                     |
| 19.                          | Daň z nemovitostí                         | 532             |               |                     |                |                     |

IČO: 61345725  
 Dětský domov a ŠJ Maštov

Výkaz zisku a ztráty (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE sestavený k 31.12.2017

|                           |                                                  | 1               | 2              | 3              | 4                   |
|---------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------|
|                           |                                                  | ÚČETNÍ OBDOBÍ   |                |                |                     |
|                           |                                                  | BĚŽNÉ           |                | MINULÉ         |                     |
| Číslo položky             | Název položky                                    | Syntetický účet | Hlavní činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| 20.                       | Jiné daně a poplatky                             | 538             | 6 060,00       | 6 060,00       |                     |
| 22.                       | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                | 541             |                |                |                     |
| 23.                       | Jiné pokuty a penále                             | 542             |                |                |                     |
| 24.                       | Dary a jiná bezúplatná předání                   | 543             |                |                |                     |
| 25.                       | Prodáváný materiál                               | 544             |                |                |                     |
| 26.                       | Manka a škody                                    | 547             |                |                |                     |
| 27.                       | Tvorba fondů                                     | 548             |                |                |                     |
| 28.                       | Odpisy dlouhodobého majetku                      | 551             | 374 712,00     | 374 712,00     |                     |
| 29.                       | Prodáváný dlouhodobý nehmotný majetek            | 552             |                |                |                     |
| 30.                       | Prodáváný dlouhodobý hmotný majetek              | 553             |                |                |                     |
| 31.                       | Prodáváné pozemky                                | 554             |                |                |                     |
| 32.                       | Tvorba a zúčtování rezerv                        | 555             |                |                |                     |
| 33.                       | Tvorba a zúčtování opravných položek             | 556             |                |                |                     |
| 34.                       | Náklady z vyřazených pohledávek                  | 557             | 279 569,00     | 266 545,00     |                     |
| 35.                       | Náklady z drobného dlouhodobého majetku          | 558             | 167 717,14     | 183 741,62     |                     |
| 36.                       | Ostatní náklady z činnosti                       | 549             | 124 058,36     | 152 499,37     |                     |
| I. Finanční náklady       |                                                  |                 |                |                |                     |
| 1.                        | Prodáváné 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 vybranych ústř.vl.institucí na transfery | 571             |                |                |                     |
| 2.                        | Náklady vybranych míst.vl.institucí na transfery | 572             |                |                |                     |

IČO: 61345725  
Dětský domov a ŠJ Maštov

Výkaz zisku a ztráty  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
sestavený k 31.12.2017

|                 |                                | 1               | 2              | 3                   | 4                   |
|-----------------|--------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|---------------------|
|                 |                                | ÚČETNÍ OBDOBÍ   |                |                     |                     |
|                 |                                | BĚŽNÉ           |                | MINULÉ              |                     |
| Číslo položky   | Název položky                  | Systémický účet | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hospodářská činnost |
| V. Daň z příjmů |                                |                 |                |                     |                     |
| 1.              | Daň z příjmů                   |                 |                |                     | 591                 |
| 2.              | Dodatečné odvody daně z příjmů |                 |                |                     | 595                 |

IČO: 61345725  
 Dětský domov a ŠJ Mašov

Výkaz zisku a ztráty (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE sestavený k 31.12.2017

|                        |                                                  | 1               | 2                       | 3                        | 4                   |
|------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|
|                        |                                                  | ÚČETNÍ OBDOBÍ   |                         |                          |                     |
| Číslo položky          | Název položky                                    | Syntetický účet | BĚŽNÉ<br>Hlavní činnost | MINULÉ<br>Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B. VÝNOSY CELKEM       |                                                  |                 | 13 938 456,50           | 13 429 082,00            |                     |
| I. Výnosy z činnosti   |                                                  |                 | 828 832,50              | 832 872,00               |                     |
| 1.                     | Výnosy z prodeje vlastních výrobků               | 601             |                         |                          |                     |
| 2.                     | Výnosy z prodeje služeb                          | 602             | 676 250,50              |                          | 678 797,00          |
| 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 materiálu                       | 644             |                         |                          |                     |
| 13.                    | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645             |                         |                          |                     |
| 14.                    | Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků | 646             |                         |                          |                     |
| 15.                    | Výnosy z prodeje pozemků                         | 647             |                         |                          |                     |
| 16.                    | Čerpání fondů                                    | 648             | 117 000,00              |                          | 86 300,00           |
| 17.                    | Ostatní výnosy z činnosti                        | 649             | 35 582,00               |                          | 67 775,00           |
| 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 |                                                  |                 | 13 109 624,00           | 12 596 210,00            |                     |
| 1.                     | Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů | 671             |                         |                          |                     |
| 2.                     | Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů | 672             | 13 109 624,00           |                          | 12 596 210,00       |

ENIX, výkaznictví 8.21.010

Strana 4

Tisk: 30.1.2018 8:37:41

FENIX, výkaznictví 8.21.010

IČO: 61345725  
Dětský domov a ŠJ Maštov

Výkaz zisku a ztráty  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
sestavený k 31.12.2017

| Číslo<br>položky | Název položky   | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|                  |                 | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|                  | Syntetický účet | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|                  |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |

C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

|                                                 |            |           |
|-------------------------------------------------|------------|-----------|
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním           | 155 913,22 | 90 226,29 |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období | 155 913,22 | 90 226,29 |

Podpisový záznam: .....



Dětský domov a Školní jídelna Maštov,  
příspěvková organizace  
431 56 IČ: 61345725  
(3)

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŘOV

Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

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: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠřOV

Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

A.4. Informace podle ř7 odst.5 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                                               |               |                    |               |              |
| 1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                            |               | 901                | 31 215,53     | 31 215,53    |
| 2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                                              |               | 902                | 1 275 082,51  | 1 264 725,27 |
| 3. Vyřazené pohledávky                                                                |               | 905                | 1 414 804,50  | 1 135 235,50 |
| 4. Vyřazené závazky                                                                   |               | 906                |               |              |
| 5. Ostatní majetek                                                                    |               | 909                | 73 781,00     | 73 781,00    |
| P. II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů |               |                    |               |              |
| 1. Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů                                          |               | 911                |               |              |
| 2. Kr. podm. závazky z předfin. transferů                                             |               | 912                |               |              |
| 3. Kr. podm. pohledávky ze zahrn. transferů                                           |               | 913                |               |              |
| 4. Kr. podm. závazky ze zahrn. transferů                                              |               | 914                |               |              |
| 5. Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů                                           |               | 915                |               |              |
| 6. Ostatní kr. podm. závazky z transferů                                              |               | 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 transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů**

- 1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů 951
- 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů 952
- 3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů 953
- 4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů 954
- 5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů 955
- 6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů 956

|                                                                 |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>P. VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b> | <b>264 700,00</b> | <b>264 700,00</b> |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|

- 1. Krátkodobé podmíněné závazky z operačního leasingu 961
- 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operačního leasingu 962
- 3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu 963

Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašov

Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŮV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

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     |
| 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. důvodů | 967                |               |            |
| 8.            | Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 968                | 264 700,00    | 264 700,00 |

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. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud. | 978 |
| 8.  | Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud. | 979 |
| 9.  | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednotlivců                | 981 |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednotlivců                | 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, spávaných řízení a jiných říz. | 985 |
| 14. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, spávaných řízení a jiných říz. | 986 |

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

- |    |                                        |     |              |              |
|----|----------------------------------------|-----|--------------|--------------|
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva    | 991 |              |              |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva    | 992 |              |              |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva    | 993 |              |              |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva    | 994 |              |              |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 2 530 183,54 | 2 240 257,30 |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Maškov

Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠKOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

---

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: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Maškov

Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠKOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

---

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

---

# Příloha

sestavěná k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŤOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

B.1. Informace podle § 66 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŘOV

Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.1.3. Transferý na pořízené dlouhodobé majetky""

| 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

Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV

Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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/m <sup>2</sup> |
| 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: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov

Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŤOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Maškov

Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠKOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

## E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

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

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Maštov

Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠTOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

### 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: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

## 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: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŘOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

## 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.                                                            |       |                     |
|                                                                                             |       | 40 770,03           |
| A.II. Tvorba fondu                                                                          |       |                     |
|                                                                                             |       | 139 068,92          |
| 1. Základní příděl                                                                          |       |                     |
| 2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992                           |       |                     |
| 3. Náhrady škod a pojištění 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                                                                        |       |                     |
|                                                                                             |       | 87 268,00           |
| 1. Půjčky na bytové účely                                                                   |       |                     |
| 2. Stravování                                                                               |       | 52 268,00           |
| 3. Rekreace                                                                                 |       |                     |
| 4. Kultura, tělovýchova a sport                                                             |       |                     |
| 5. Sociální výpomoci a půjčky                                                               |       |                     |
| 6. Poskytnuté peněžní dary                                                                  |       |                     |
| 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                                |       |                     |
| 8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                    |       | 35 000,00           |
| 9. Ostatní užití fondu                                                                      |       |                     |
| A.IV. Konečný stav fondu                                                                    |       |                     |
|                                                                                             |       | 92 570,95           |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŘOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

### Rezervní fond

#### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka |       | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|-------|---------------------|
| Číslo   | Název |                     |

D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

578 124,36

D.II. Tvorba fondu

236 666,29

1. Zlepšený výsledek hospodaření
2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie
3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv
4. Peněžní dary – účelové
5. Peněžní dary – neúčelové
6. Ostatní tvorba

117 000,00  
57 700,00

D.III. Čerpání fondu

117 000,00

1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření
2. Úhrada sankcí
3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele
4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady
5. Ostatní čerpání

117 000,00

D.IV. Konečný stav fondu

697 792,65

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka |       | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|-------|---------------------|
| Číslo   | Název |                     |

F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

151 599,68

F.II. Tvorba fondu

374 712,00

1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku provážděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů
4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace
7. Převody z rezervního fondu

374 712,00

F.III. Čerpání fondu

333 000,00

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. Odpověď do rozpočtu zřizovatele
4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost

333 000,00

F.IV. Konečný stav fondu

193 311,68

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

## 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                                 | 33 809 746,40 | 13 643 807,00 | 20 166 139,40 | 20 499 223,40 |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky          |               |               |               |               |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 33 881 892,40 | 13 515 753,00 | 20 166 139,40 | 20 499 223,40 |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky |               |               |               |               |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení         |               |               |               |               |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                   |               |               |               |               |
| G.6.          | Ostatní stavby                         | 127 854,00    |               | 127 854,00    |               |

Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

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                           | 362 337,00    |         | 362 337,00 | 362 337,00 |
| H.1.                                                                 | Stavební pozemky                  |               |         |            |            |
| H.2.                                                                 | Lesní pozemky                     | 213 439,00    |         | 213 439,00 | 213 439,00 |
| H.3.                                                                 | Zahrady, pastviny, louky, rybníky |               |         |            |            |
| H.4.                                                                 | Zastavěná plocha                  |               |         |            |            |
| H.5.                                                                 | Ostatní pozemky                   | 148 898,00    |         | 148 898,00 | 148 898,00 |

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

| 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: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Maškov

Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŤOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61346725

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                               |               |        |

Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašřov  
Sídlo: Zámecká 1  
431 56 MAŠŤOV  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 61345725

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

| IČO účetní jednotky - věřitele | Název účetní jednotky - věřitele | 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 |    |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|----|
| 1                              | 2                                |                          |                                        |                                     |                                    |                                                     |                         |    |
| IČO účetní jednotky - dlužníka | Název účetní jednotky - dlužníka | 4                        | 5                                      | 6                                   | 7                                  | 8                                                   | 9                       | 10 |

K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním

| IČO účetní jednotky - věřitele | Název účetní jednotky - věřitele | 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 |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|
| 1                              | 2                                |                          |                                        |                                     |                                    |                                                     |                         |
| IČO účetní jednotky - dlužníka | Název účetní jednotky - dlužníka | 5                        | 6                                      | 7                                   | 8                                  | 9                                                   | 10                      |

# Příloha

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2018 16:26:14

Název účetní jednotky: Dětský domov Mašťov

Sídlo: Zámecká 1

431 56 MAŠŤOV

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 61345725

## L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

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

| Projekt | Ocenění<br>pořizovaného<br>majetku dle<br>smlouvy | Výdaje   | vynaložené | na pořízení | majetku   |              |
|---------|---------------------------------------------------|----------|------------|-------------|-----------|--------------|
| 1       | 8                                                 | t-4<br>9 | t-3<br>10  | t-2<br>11   | t-1<br>12 | Celkem<br>13 |

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

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

Podpisový záznam:



Dětský domov a školní jídelna Mašťov,  
příspěvková organizace  
431 56 IČ: 61345725  
(3)

## **Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2017**

### **Dětský domov a Školní jídelna Maššov**

---

Identifikační číslo organizace: 61345725

Datum zpracování: 8. 1. 2018

#### **1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č.270/2010Sb a vnitřní organizační směrnice k inventarizaci.**

Inventarizační činnosti:

##### **1.1. Plán inventur**

Plán inventur na rok 2017 byl včas zpracován a řádně schválen na příkaz ředitele č.1/2017.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní organizační směrníci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

##### **1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí**

Proškolení proběhlo dne 8. 12. 2017 pro periodickou inventarizaci. Provedení proškolení bylo zaznamenáno prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

##### **1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců**

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

#### **Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur a k informačním tokům**

Bez přijatých opatření.



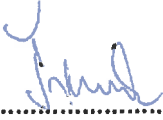
Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

### **Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních.**

Nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly, veškeré podklady k inventuře byly řádně proúčtovány (viz příloha inventurní soupis účtů)

Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda: Mgr. Zdeněk Šimek.....

Člen: Vybochová Miroslava.....

Člen: BC. Duxová Simona .....

Mgr. Zdeněk Šimek  
ředitel DD a ŠJ Maššov



Příloha:

1. inventurní soupis účtů