

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Dětský domov a Školní jídelna,
Krásná Lípa

IČ: 00412066

Číslo organizace: 1050

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



**AUDIT OBCE,
s.r.o.**

Klatovská 371, Příbram 261 01
Česká republika
tel. +0420 602 379 862
zápis do OR u Městského soudu
v Praze, oddíl C, vložka 97022
DIČ CZ 27110753
www.auditobce.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace
Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Smetanova 12,
příspěvková organizace
IČ: 00412066

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Smetanova 12, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, Smetanova 12, příspěvková organizace k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního zástupce Organizace

Statutární zástupce Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární zástupce Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat vedení Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili; včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Příbrami dne 26.2.2018



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jan Svoboda'.

Auditorská společnost:
AUDIT OBCE, s.r.o.
oprávnění č. 431

Auditor:
Jan Svoboda
oprávnění č. 433

Příloha: Roční účetní závěrka 2017

@ 14695/2018

ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lipa, příspěvková organizace; IČO 00412066; Smetanova 12, 407 46 Krásná Lipa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 18.1.2018 v 15:40

Název položky	SU	1 2 3 4			
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		23 361 756,94	8 753 225,02	14 608 531,92	14 750 779,40
A. Stálá aktiva		20 742 867,91	8 753 225,02	11 989 642,89	12 078 531,43
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		28 090,00	28 090,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	28 090,00	28 090,00		
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		20 714 777,91	8 725 135,02	11 989 642,89	12 078 531,43
1. Pozemky	031	770 262,66		770 262,66	770 262,66
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021	15 133 702,79	4 364 788,96	10 768 913,83	10 957 843,83
4. Samostatné hmot. movité věci a soubory hmot. movitých věcí	022	1 807 090,46	1 356 624,06	450 466,40	350 424,94
5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 003 722,00	3 003 722,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00
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				
B. Oběžná aktiva		2 618 889,03	0,00	2 618 889,03	2 672 247,97
I. Zásoby		9 739,02	0,00	9 739,02	5 241,95
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	9 739,02		9 739,02	5 241,95
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		358 262,07	0,00	358 262,07	305 184,62

1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	264 350,00		264 350,00	209 880,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60 523,00		60 523,00	71 405,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmů	341				
14. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15. Daň z přidané hodnoty	343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád. institucemi	348				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30. Náklady příštích období	381	32 968,73		32 968,73	23 868,00
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	420,34		420,34	31,62
III. Krátkodobý finanční majetek		2 250 887,94	0,00	2 250 887,94	2 361 821,40
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	2 129 605,38		2 129 605,38	2 300 620,99
10. Běžný účet FKSP	243	89 630,56		89 630,56	52 572,41
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	31 652,00		31 652,00	8 628,00

Název položky	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		14 608 531,92	14 750 779,40
C. Vlastní kapitál		13 706 622,55	13 858 033,58
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		12 021 636,89	12 110 525,43
1. Jmění účetní jednotky	401	11 963 198,83	12 048 299,37
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	58 438,06	62 226,06
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		1 596 145,66	1 623 855,15
1. Fond odměn	411	46 921,65	46 921,65
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	96 238,96	56 684,68
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	82 067,75	29 819,75
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 354 116,59	1 380 728,90
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	6 800,71	109 700,17
III. Výsledek hospodaření		88 840,00	123 653,00
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		17 435,00	37 354,00
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	71 405,00	86 299,00
D. Cizí zdroje		901 909,37	892 745,82
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
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		901 909,37	892 745,82
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	13 918,42	6 519,02
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	332 205,00	339 654,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	5 963,00	4 313,00
12. Sociální zabezpečení	336	135 952,00	138 205,00
13. Zdravotní pojištění	337	58 267,00	59 233,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	48 747,00	46 466,00
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	17 500,00	
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35. Výdaje příštích období	383		
36. Výnosy příštích období	384		
37. Dohadné účty pasivní	389	279 350,00	279 938,85
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	10 006,95	18 416,95

Odesláno dne:

Posílá:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

18-01-2018

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2017

ke dni : 31.12.2017

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V060-201712K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

00412066 Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Aktiva celkem	14 608 531,92	14 750 779,40
Pasiva celkem	14 608 531,92	14 750 779,40
Rozdíl	0,00	0,00

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lpa, příspěvková organizace; IČO 00412066; Smetanova 12, 407 46 Krásná Lpa

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 18.1.2018 v 15:40

Název položky	účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		9 276 460,17		8 860 953,08	
I. Náklady z činnosti		9 276 460,17		8 860 953,08	
1. Spotřeba materiálu	501	946 384,50		988 706,74	
2. Spotřeba energie	502	247 956,00		304 767,00	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	43 112,26		59 239,24	
4. Prodané zboží	504				
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6. Aktivace oběžného majetku	508				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	511	98 440,50		73 267,00	
8. Opravy a udržování	512	25 011,00		34 123,00	
9. Cestovné	513	10 391,00		6 213,20	
10. Náklady na reprezentaci	516				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	518	988 511,86		887 165,81	
12. Ostatní služby	521	4 714 714,00		4 410 084,00	
13. Mzdové náklady	524	1 597 174,00		1 498 806,00	
14. Zákonné sociální pojištění	525	19 729,77		18 514,55	
15. Jiné sociální pojištění	527	111 615,28		68 119,44	
16. Zákonné sociální náklady	528				
17. Jiné sociální náklady	531				
18. Daň silniční	532				
19. Daň z nemovitosti	538	5 200,00		3 814,00	
20. Jiné daně a poplatky	541				
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	542				
23. Jiné pokuty a penále	543				
24. Dary a jiná bezúplatná předání	544				
25. Prodaný materiál	547				
26. Marika a škody	548				
27. Tvorba fondů	551	241 259,00		219 690,00	
28. Odpisy dlouhodobého majetku	552				
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	553				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	554				
31. Prodané pozemky	555				
32. Tvorba a zúčtování rezerv	556				
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	557	3 561,00			
34. Náklady z vyřazených pohledávek	558	120 497,00		159 791,10	
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	549	102 803,00		118 652,00	
36. Ostatní náklady z činnosti					
II. Finanční náklady					
1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
2. Úroky	562				
3. Kurzové ztráty	563				
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5. Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery					
1. Náklady vybraných ústřed.vlád.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlád institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		9 293 895,17		8 898 307,08	
I. Výnosy z činností		511 647,31		658 732,11	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	243 215,00		311 489,00	
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 dlouhodobého hmot. majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648	261 932,31		130 620,11	
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	6 500,00		216 623,00	
II. Finanční výnosy		565,86		609,97	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	565,86		609,97	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		8 781 682,00		8 238 965,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	8 781 682,00		8 238 965,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		17 435,00		37 354,00	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		17 435,00		37 354,00	

Odesláno dne:

Podpis:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

18-01-2013

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V061-201712K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **00412066**

Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace**

Sídlo : **Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace; IČO 00412066; Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 18.1.2018 v 16:16

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka užívá účetní postup: a) způsob účtování zásob B b) postupy účtování opravných položek v průběhu roku-měsíčně. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a aktualizovaného MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

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

Číslo	Název	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		972 728,25	885 920,61
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	839 192,25	801 406,61
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 661,00	
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	129 875,00	84 514,00
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947		
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948		
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971		
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Kr.podmin.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	
14.	Dl.podmin.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII.	Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		0,00 0,00
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	972 728,25 885 920,61

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

V souladu s platnou právní úpravou byl fond investic v předchozích letech tvořen i z titulu časového rozlišení přijatého investičního transferu, které nebylo kryto finančními prostředky. Zřizovatel rozhodl, že fond investic neměl a nemá být tvořen z odpisů odpovídajících výnosů z časového rozlišení přijatých investičních transferů do výnosů. Snížení stavu transferů na pořízení dlouh. majetku ve věcné a časové souvislosti k 31.12. 2017 činí 3788,-- Kč.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	3 788,00	3 788,00

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	56 684,68
A.II.	Tvorba fondu	94 294,28
1.	Základní přiděl	94 294,28
2.	Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. poříz. z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	54 740,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	8 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	7 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	19 500,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	12 000,00
9.	Ostatní užití fondu	8 240,00
A.IV.	Konečný stav fondu	96 238,96

Rezervní fond**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 410 548,65
D.II.	Tvorba fondu	297 568,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	52 248,00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	38 120,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	207 200,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	261 932,31
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	261 932,31
D.IV.	Konečný stav fondu	1 446 184,34

Fond investic

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	109 700,17
F.II.	Tvorba fondu	237 471,00
1.	Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl	237 471,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	340 370,46
1.	Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.	152 370,46
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	188 000,00
4.	Novýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.	
F.IV.	Konečný stav fondu	6 800,71

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	15 133 702,79	4 364 788,96	10 768 913,83	10 957 843,83
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	15 133 702,79	4 364 788,96	10 768 913,83	10 957 843,83
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	770 262,66	0,00	770 262,66	770 262,66
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	600 218,66		600 218,66	600 218,66
H.4.	Zastavěná plocha	170 044,00		170 044,00	170 044,00
H.5.	Ostatní pozemky				

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje																
Projekt										Druh projektu		Datum uzav.sml.				
1										2		3				
Dodavatel										Stavební fáze						
Obchodní firma										IČ		Rok zahájení		Rok ukončení		
4										5		6		7		
Ocenění pořiz. majetku dle sml.		Výdaje vynaložené na pořízení majetku			Počátek		Konec		platby za dostupnost				Další platby a plnění zadavatele			
8		t-4	9		14	15	t-4	16	v tom: výdaje na poř.majetku		17		t-4	25		
		t-3	10				t-3	18			19		t-3	26		
		t-2	11				t-2	20			21		t-2	27		
		t-1	12				t-1	22			23		t-1	28		
		Celkem	13				Celkem				24		Celkem	29		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

18-01-2013

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00412066**

Název : **Dětský domov a Školní jídelna, Krásná Lípa, příspěvková organizace**

Sídlo : **Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa**

Organizace: Dětský domov a Školní jídelna, Smetanova 12, 407 46 Krásná Lípa
IČ: 00412066

Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2017

Datum zpracování: 12.1.2018.....

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační 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 vnitroorganizační směrnicí 369/2014 a dodatku č. 3., č.j.149/2017 ze dne 25.1.2017. 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. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 25.1.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

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.

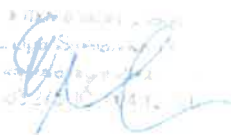
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur

Rozdíl nebyl zjištěn, proto není nutné přijímat opatření k odstranění nedostatků

Za HIK:

Předseda:	jméno...Monika Dolejší.....	podpis	
Člen:	jméno...Milan Kastner	podpis	
Člen:	jméno...Hana Běhálková	podpis	
Člen:	jméno...Markéta Chudobová.....	podpis	

.....

Ředitelka DD a Šj Krásná Lípa