

**Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení / neschválení
účetní závěrky za rok 2018**

**Domovy sociálních služeb Meziboří,
příspěvková organizace**

Sídlo: Meziboří, Okružní č. p. 104, PSČ 435 13

IČ: 49872516

Organizace předložila podklady pro schvalování účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2018, dle „Směrnice“ S-02/2014, článek 2, odst. 1, písm. a, b, d, e, g, i, „Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem“.

- Účetní závěrka k 31. 12. 2018
- Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky k 31. 12. 2018
- Podklady k rozborům hospodaření k 31. 12. 2018, vč. komentáře
- Inventarizační zpráva
- Informace o probíhajících a dokončených daňových a veřejnosprávních kontrolách

Hospodářský výsledek za rok 2018:

3 821,52 Kč

**Vyjádření nezávislého auditora „AUDIT & CONSULTING, spol. s r.o.“ k účetní závěrce
za rok 2018:**

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.“

Vyjádření odboru sociálních věcí k účetní závěrce za rok 2018:

Odbor sociálních věcí na základě předložených podkladů nutných pro schválení/neschválení účetní závěrky příspěvkové organizace za účetní období 2018

doporučuje zřizovateli schválit
účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31. 12. 2018.

Ing. Petra Lafková
vedoucí odboru sociálních věcí



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

Klatovská 371, 261 01 Příbram V
Česká republika
tel. +420 607 943 233
zapsaná Městským soudem v Praze oddíl
C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241
www.auditac.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:

Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

IČ: 49872516

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 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 Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 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 vznikat 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 17.3.2019



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Jana Rosenbaumová".

Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 346

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2018

**ROZVAHA**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**IČO: **49872516**Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **poskytování sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociáln**
vedlejší činnost
CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
fax **476 748 263**
e-mail **kacalova.m@ddmezibori.cz**
WWW stránky **www.ddmezibori.cz**

Razítko účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Krásná, DiS.Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Marcela KačalováPodpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2019, 8h58m22s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			87 229 447,96	46 729 645,33	40 499 802,63	34 504 612,83
A. Stálá aktiva			79 623 171,80	46 729 645,33	32 893 526,47	27 564 206,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			126 317,85	126 317,85		
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	126 317,85	126 317,85		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			79 146 163,95	46 603 327,48	32 542 836,47	27 213 516,00
1.	Pozemky	031	364 654,00		364 654,00	364 654,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	44 888 860,97	16 925 886,00	27 962 974,97	24 276 860,92
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	16 972 125,50	12 756 918,00	4 215 207,50	2 572 001,08
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 920 523,48	16 920 523,48		
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			350 690,00		350 690,00	350 690,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	350 690,00		350 690,00	350 690,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce		
B. Oběžná aktiva			7 606 276,16		7 606 276,16	6 940 406,83
I. Zásoby			223 435,66		223 435,66	215 187,82
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	223 435,66		223 435,66	215 187,82
	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			3 365 456,53		3 365 456,53	489 260,60
	1. Odebíratelé	311	2 840 888,25		2 840 888,25	173 165,29
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	304 500,00		304 500,00	50 410,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	23 600,00		23 600,00	102 500,00
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní 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 vládními institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				4 159,00
	30. Náklady příštích období	381	126 063,28		126 063,28	92 131,31
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388	21 598,00		21 598,00	20 000,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	48 807,00		48 807,00	46 895,00
III. Krátkodobý finanční majetek			4 017 383,97		4 017 383,97	6 235 958,41
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	894 112,79		894 112,79	678 308,08
10.	Běžný účet FKSP	243	2 886 448,59		2 886 448,59	5 316 523,78
15.	Ceniny	263	42 790,59		42 790,59	31 022,55
16.	Peníze na cestě	262	57,00		57,00	48,00
17.	Pokladna	261	193 975,00		193 975,00	210 056,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			40 499 802,63	34 504 612,83
C.	Vlastní kapitál		32 995 018,64	28 720 729,93
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		32 288 071,13	26 958 750,66
1.	Jmění účetní jednotky	401	33 351 620,47	28 022 300,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	374 351,00-	374 351,00-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	689 198,34-	689 198,34-
II.	Fondy účetní jednotky		703 125,99	1 761 979,27
1.	Fond odměn	411	139 841,25	139 841,25
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	116 677,37	190 491,23
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	297 257,32	297 257,32
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	4 558,16	61 097,16
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	144 791,89	1 073 292,31
III.	Výsledek hospodaření		3 821,52	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 821,52	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		7 504 783,99	5 783 882,90
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		7 504 783,99	5 783 882,90
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	844 233,36	505 949,28
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	980 584,00	47 280,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 479 079,00	2 463 058,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 003 211,00	1 009 860,00
13.	Zdravotní pojištění	337	429 981,00	432 887,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	337 479,00	359 810,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	305 220,84	51 090,54
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 124 995,79	913 948,08
		* Konec sestavy *		



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **49872516**

Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **poskytování sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociáln**
vedlejší činnost
CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
fax **476 748 263**
e-mail **kacalova.m@ddmezibori.cz**
WWW stránky **www.ddmezibori.cz**

Razítko účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Krásná, DiS.

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Marcela Kačalová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2019, 8h58m49s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			67 467 799,04		53 465 052,35	
I. Náklady z činnosti			67 467 799,04		53 465 052,35	
1.	Spotřeba materiálu	501	5 763 796,02		5 372 176,35	
2.	Spotřeba energie	502	2 681 823,34		3 082 975,95	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	350 674,00		401 950,00	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	3 647 105,71		777 365,07	
9.	Cestovné	512	41 416,00		12 771,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	3 022,00		4 044,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 868 367,59		1 444 382,59	
13.	Mzdové náklady	521	36 313 803,00		29 644 498,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	12 243 068,00		10 048 030,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	151 239,00		124 122,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 095 272,72		905 630,76	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 327,19		3 603,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 353 087,58		1 167 776,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			3 183,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 799 181,81		436 178,95	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	154 615,08		36 365,68	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			67 471 620,56		53 465 052,35	
I. Výnosy z činnosti			28 976 020,56		24 080 507,35	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	28 480 007,55		23 882 554,74	
3.	Výnosy z pronájmu	603	6 002,00		6 002,00	
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 hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	366 135,00		64 331,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	123 876,01		127 619,61	
II. Finanční výnosy					900,00	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669			900,00	
IV. Výnosy z transferů			38 495 600,00		29 383 645,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	38 495 600,00		29 383 645,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		3 821,52			
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 821,52			

* Konec sestavy *

**PŘÍLOHA**

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**IČO: **49872516**Název: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace****Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018****Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Okružní 104**
obec **Meziboří**
PSČ, pošta **435 13**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **49872516**

právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost **poskytování sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociáln**
vedlejší činnost
CZ-NACE **853100**

Kontaktní údaje

telefon **476 748 168**
fax **476 748 263**
e-mail **kacalova.m@ddmezibori.cz**
WWW stránky **www.ddmezibori.cz**

Razítka účetní jednotky

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Osoba odpovědná za účetnictví**Jana Krásná, DiS.**Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů**Statutární zástupce****Mgr. Marcela Kačalová**Podpisový záznam statutárního
orgánu**Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2019, 8h59m20s**

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

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

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

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		5 274 219,08	5 278 009,22
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 227 642,08	5 086 232,22
3.	Vyřazené pohledávky	905	46 577,00	46 577,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		145 200,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		62 950,35	13 703,82
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	62 950,35	13 703,82
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 pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNĚ	MINULÉ
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		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	8 497,00	5 621,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	8 497,00	5 621,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	5 328 672,43	5 286 092,04

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných 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

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

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

K položce	Doplnující informace	
		Částka

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

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

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

Položka

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	190 491,23
A.II.	Tvorba fondu	721 501,14
1.	Základní příděl	721 501,14
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	795 315,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	213 503,00
3.	Rekreace	192 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	19 690,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	45 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	325 122,00
A.IV.	Konečný stav fondu	116 677,37

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

Číslo	Název	Položka	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.II.	Tvorba fondu		358 354,48
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		131 601,00
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		131 601,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		188 140,00
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		188 140,00
			301 815,48

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.II.	Tvorba fondu		1 073 292,31
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		1 353 087,58
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		1 353 087,58
	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		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		2 281 588,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		1 372 693,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		730 900,00
F.IV.	Konečný stav fondu		177 995,00
			144 791,89

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	44 888 860,97	16 925 886,00	27 962 974,97	24 276 860,92
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	38 609 676,30	15 799 685,00	22 809 991,30	19 777 875,25
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	6 279 184,67	1 126 201,00	5 152 983,67	4 498 985,67

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	364 654,00		364 654,00	364 654,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	122 141,00		122 141,00	122 141,00
		242 513,00		242 513,00	242 513,00

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

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

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

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

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 49872516

Název:

Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Okružní 104	ulice, č.p.	Okružní 104
obec	Meziboří	obec	Meziboří
PSČ, pošta	435 13	PSČ, pošta	435 13
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	49872516	hlavní činnost	poskytování sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociáln
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Ústecký kraj	CZ-NACE	853100
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	476 748 168	Domov sociálních služeb Meziboří příspěvková organizace Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13 IČ: 49872516	
fax	476 748 263		
e-mail	kacalova.m@ddmezibori.cz		
WWW stránky	www.ddmezibori.cz		

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Krásná, DiS.

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Marcela Kacalová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2019, 8h58m49s

Číslo položky	Název položky	Syntetický	Běžné období		Minulé období	
		účet	Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			67 467 799,04		53 465 052,35	
I. Náklady z činnosti			67 467 799,04		53 465 052,35	
1.	Spotřeba materiálu	501	5 763 796,02		5 372 176,35	
2.	Spotřeba energie	502	2 681 823,34		3 082 975,95	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	350 674,00		401 950,00	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	3 647 105,71		777 365,07	
9.	Cestovné	512	41 416,00		12 771,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	3 022,00		4 044,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 868 367,59		1 444 382,59	
13.	Mzdové náklady	521	36 313 803,00		29 644 498,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	12 243 068,00		10 048 030,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	151 239,00		124 122,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 095 272,72		905 630,76	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 327,19		3 603,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 353 087,58		1 167 776,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			3 183,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 799 181,81		436 178,95	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účel		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost	
		1	2	3	4		
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	154 615,08		36 365,68		
II. Finanční náklady							
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561					
2.	Úroky	562					
3.	Kurzové ztráty	563					
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564					
5.	Ostatní finanční náklady	569					
III. Náklady na transfery							
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572					
V. Daň z příjmů							
1.	Daň z příjmů	591					
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595					
B. Výnosy celkem			67 471 620,56		53 465 052,35		
I. Výnosy z činnosti							
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	28 976 020,56		24 080 507,35		
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	28 480 007,55		23 882 554,74		
3.	Výnosy z pronájmu	603	6 002,00		6 002,00		
4.	Výnosy z prodaného zboží	604					
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609					
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641					
10.	Jiné pokuty a penále	642					
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643					
12.	Výnosy z prodeje materiálů	644					
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645					
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646					
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647					
16.	Čerpání fondů	648	366 135,00		64 331,00		
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	123 876,01		127 619,61		
II. Finanční výnosy					900,00		
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662					

Číslo položky	Název položky	Synetický účel		Běžné období		Minulé období	
				Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663					
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664					
6.	Ostatní finanční výnosy	669				900,00	
IV. Výnosy z transferů				38 495 600,00		29 383 645,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671					
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		38 495 600,00		29 383 645,00	

C. Výsledek hospodaření

1. Výsledek hospodaření před zdaněním 3 821,52
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období 3 821,52

* Konec sestavy *



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

Inventarizační zpráva za rok 2018

Účetní jednotka: **Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace,
Okružní 104, 435 13 Meziboří
IČ: 49872516**

Datum zpracování: 22. 1. 2019

Druh inventarizace: řádná periodická

Datum zahájení řádné periodické inventarizace:

- Fyzická: 30. 11. 2018
- Dokladová: 2. 1. 2019
- Rozdílová: 2. 1. 2019

Datum ukončení řádné periodické inventarizace:

- Fyzická: 19. 12. 2018
- Dokladová: 18. 1. 2019
- Rozdílová: 18. 1. 2019

Datum, ke kterému byla řádná periodická inventarizace provedena:

- Fyzická: 30. 11. 2018
- Dokladová: 31. 12. 2018
- Rozdílová: 31. 12. 2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnice o inventarizaci majetku a závazků ze dne 1. 1. 2017.

Inventarizační činnosti:

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl zpracován a schválen jako příloha č. 1 k Příkazu ředitelky Domova sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace č. 3/2018 ze dne 1. 11. 2018 k provedení řádné periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2018. Inventarizační komise postupovaly v souladu s Příkazem ředitelky č. 3/2018 a Plánem inventur Domova sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace. Přílohou Plánu inventur byl přehled vyhotovených inventurních soupisů, podpisové vzory hlavních a dílčích inventarizačních komisí. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

Způsob provedení inventur

- a) fyzická
- b) dokladová
- c) fyzická i dokladová



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

1.2 Proškolení zaměstnanců a inventarizačních komisí

Pracovníci (zaměstnanci Domova a inventarizační komise), kteří se podíleli na přímém provedení inventarizace, byli proškoleni k zajištění inventur a způsobu jejich provedení. Proškolení proběhlo 15. 11. 2018 v budově Okružní 104, Domova sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení bylo seznámení se zásadami dodržení bezpečnosti práce, seznámení s vyhláškou č. 270/2010 Sb., s pravidly na ochranu majetku, s rozsahem inventarizačních položek, s oběhem dokladů k inventarizaci a s inventurní evidencí včetně termínů předávání.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny dle skutečnosti. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek k 31. 12. 2018.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

2.1 Pro provedení inventur majetku a závazků byly zřízeny inventarizační komise ve složení:

a) Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Kamila Hejnová
Členové: Ing. Alena Pokorná
Mgr. Jana Schmidtová, DiS.

b) Dílčí inventarizační komise:

DIK č. 1

Předseda: Kamila Hejnová
Členové: Ing. Alena Pokorná
Jana Krásná, DiS.
Věra Nováková
Gabriela Gonsorczyková

DIK č. 2

Předseda: Jiřina Kostolná
Členové: Michaela Bendlová Karlíková, DiS.
Zuzana Ištoková
Zdeňka Gallíková



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

DIK č. 3

Předseda: Blanka Beranová
Členové: Bc. Martina Fikarová
Barbora Hnízdilová
Bc. Iva Unger Karfilátová

DIK č. 4

Předseda: Miroslava Drechslerová
Členové: Michaela Bendlová Karlíková, DiS.
Jana Drienová
Eliška Vu

DIK č. 5

Předseda: Gabriela Gonsorczyková
Členové: Ing. Alena Pokorná
Jaroslav Křižanovič
Petr Geller
Jaroslava Hanzlíková

DIK č. 6

Předseda: Věra Nováková
Členové: Jana Kalinová
Marta Fuňáková
Bc. Martina Fikarová

DIK č. 7

Předseda: Věra Nováková
Členové: Bc. Jiřina Chromyová
Bc. Iva Unger Karfilátová

DIK č. 8

Předseda: Jana Krásná, DiS.
Členové: Jitka Jurková
Martin Krčka

DIK č. 9

Předseda: Jitka Jurková
Členové: Kamila Hejnová
Mgr. Jana Schmidtová, DiS.

2.2 Prohlášení hlavní inventarizační komise, prohlášení dílčích inventarizačních komisí:

Řádná periodická inventarizace za rok 2018 byla provedena v souladu s ustanovením § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vnitřní směrnici o provedení Inventarizace a Plánem inventur za rok 2018. Všechny zjištěné skutečnosti byly řádné vyznačeny a evidovány. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

Podpisy členů Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Kamila Hejnová
Členové: Ing. Alena Pokorná
Mgr. Jana Schmidtová, DiS.

Podpisy členů dílčích inventarizačních komisí:

DIK č. 1

Předseda: Kamila Hejnová
Členové: Ing. Alena Pokorná
Jana Krásná, DiS.
Věra Nováková
Gabriela Gonsorczyková

DIK č. 2

Předseda: Jiřina Kostolná
Členové: Michaela Bendlová Karlíková, DiS.
Zuzana Ištuková
Zdeňka Gallíková

DIK č. 3

Předseda: Blanka Beranová
Členové: Bc. Martina Fikarová
Barbora Hnízdilová
Bc. Iva Unger Karfilátová

DIK č. 4

Předseda: Miroslava Drechslerová
Členové: Michaela Bendlová Karlíková, DiS.
Jana Drienová
Eliška Vu

DIK č. 5

Předseda: Gabriela Gonsorczyková
Členové: Ing. Alena Pokorná
Jaroslav Křížanovič
Petr Geller
Jaroslava Hanzlíková

DIK č. 6

Předseda: Věra Nováková
Členové: Jana Kalinová
Marta Fuňáková
Bc. Martina Fikarová



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

DIK č. 7

Předseda: Věra Nováková

Členové: Bc. Jiřina Chromyová

Bc. Iva Unger Karfilátová

DIK č. 8

Předseda: Jana Krásná, DiS.

Členové: Jitka Jurková

Martin Krčka

DIK č. 9

Předseda: Jitka Jurková

Členové: Kamila Hejnová

Mgr. Jana Schmidtová, DiS.

Schvaluji inventarizační zprávu.

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČO: 49872516

Mgr. Marcela Kačalová
ředitelka organizace

.....
podpis

Seznam příloh:

Příloha č. 1: Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31. 12. 2018

Příloha č. 2: Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro fyzické inventury

Příloha č. 3: Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro dokladové inventury



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

Příloha č. 1

**k Inventarizační zprávě o provedení řádné periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2018
v Domově sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace (Příkaz ředitelky č. 3/2018)**

Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 30. 11. 2018:

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Prvotní fyzická inventura k 30. 11. 2018 v Kč	Rozdílová inventura k 31. 12. 2018 v Kč	Účetní stav k 31. 12. 2018 v Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek	013 Software	F+D	0,00	0,00	0,00
	018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	F+D	117.793,00	8.524,85	126 317,85
	019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	F+D	0,00	0,00	0,00
	051 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	D	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný	021 Stavby	F+D	41.056.236,92	3.832.624,05	44 888 860,97
	022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	F+D	16.802.500,50	169.625,00	16 972 125,50
	028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	F+D	16.419.808,28	500.715,20	16 920 523,48
	031 Pozemky	F+D	364.654,00	0,00	364 654,00
	042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	F+D	0,00	0,00	0,00
	052 poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	D	0,00	0,00	0,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	073 Oprávký k softwaru	D	0,00	0,00	0,00
	078 Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	D	0,00	0,00	126 317,85
	079 Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	D	0,00	0,00	0,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	081 Oprávký ke stavbám	D	0,00	0,00	16 925 886,00
	082 Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	D	0,00	0,00	12 756 918,00
	088 oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	D	0,00	0,00	16 920 523,48
	089 oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	D	0,00	0,00	0,00
Zásoby	111 pořízení materiálu	D	0,00	0,00	0,00
	112 Materiál na skladě	F+D	0,00	223.435,66	223 435,66
	119 Materiál na cestě	D	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohledávky	311 Odběratelé	D	0,00	0,00	2 840 888,25



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Prvotní fyzická inventura k 30. 11. 2018 v Kč	Rozdílová inventura k 31. 12. 2018 v Kč	Účetní stav k 31. 12. 2018 v Kč
Krátkodobé pohledávky	314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	D	0,00	0,00	304 500,00
	315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	D	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohledávky	335 Pohledávky za zaměstnanci	D	0,00	0,00	23 600,00
	348 Pohledávky za vybraným místním vládním institucím	D	0,00	0,00	0,00
	377 Ostatní krátkodobé pohledávky	D	0,00	0,00	48 807,00
	381 Náklady příštích období	D	0,00	0,00	126 063,28
	385 Příjmy příštích období	D	0,00	0,00	0,00
	388 Dohadné účty aktivní	D	0,00	0,00	21 598,00
Finanční majetek	245 Jiné běžné účty	D	0,00	0,00	894 112,79
	241 Běžné účty	D	0,00	0,00	2 886 448,59
	243 Běžný účet FKSP	D	0,00	0,00	42 790,59
	263 Ceniny	F+D	0,00	57,00	57,00
	262 Peníze na cestě	D	0,00	0,00	0,00
	261 Pokladna	F+D	0,00	193 975,00	193 975,00
Krátkodobé závazky	321 dodavatelé	D	0,00	0,00	844 233,36
	324 Krátkodobé přijaté zálohy	D	0,00	0,00	980 584,00
	331 Zaměstnanci	D	0,00	0,00	2 479 079,00
	336 Sociální zabezpečení	D	0,00	0,00	1 003 211,00
	337 Zdravotní pojištění	D	0,00	0,00	429 981,00
	342 Ostatní daně a poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	D	0,00	0,00	337 479,00
	347 Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	D	0,00	0,00	0,00
	349 Závazky k vybraným místním vládním institucím	D	0,00	0,00	0,00



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventury	Prvotní fyzická inventura k 30. 11. 2018 v Kč	Rozdílová inventura k 31. 12. 2018 v Kč	Účetní stav k 31. 12. 2018 v Kč
Krátkodobé závazky	383 Výdaje příštích období	D	0,00	0,00	0,00
	384 Výnosy příštích období	D	0,00	0,00	0,00
	389 Dohadné účty pasivní	D	0,00	0,00	305 220,84
	378 Ostatní krátkodobé závazky	D	0,00	0,00	1 124 995,79
Jmění účetní jednotky a uzavírací položky	401 Jmění účetní jednotky	D	0,00	0,00	33 351 620,47
	406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	D	0,00	0,00	374 351,00
	407 Jiné oceňovací rozdíly	D	0,00	0,00	0,00
	408 Opravy chyb předcházejících účetních období	D	0,00	0,00	689 198,34
	411 Fond odměn	D	0,00	0,00	139 841,25
	412 Fond kulturních a sociálních potřeb	D	0,00	0,00	116 677,37
	413 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	D	0,00	0,00	297 257,32
	414 Rezervní fond z ostatních titulů	D	0,00	0,00	4 558,16
	416 Investiční fond	D	0,00	0,00	144 791,89
Výsledky hospodaření	493 výsledek hospodaření běžného účetního období	D	0,00	0,00	0,00
	431 výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	D	0,00	0,00	0,00
	432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	D	0,00	0,00	0,00
	491 počáteční účet rozvážný	D	0,00	0,00	0,00
	492 konečný účet rozvážný	D	0,00	0,00	0,00
Majetek účetní jednotky	901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	D	0,00	0,00	0,00
	902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	F+D	5.152.021,33	75.620,75	5 227 642,08
Vyřazené pohledávky a závazky	905 Vyřazené pohledávky	D	0,00	0,00	46 577,00
	906 Vyřazené závazky	D	0,00	0,00	0,00
	909 Ostatní majetek	D	0,00	0,00	0,00



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

Typ majetku	Číslo účtu a předmět inventarizace	Druh inventory	Prvotní fyzická inventura k 30. 11. 2018 v Kč	Rozdílová inventura k 31. 12. 2018 v Kč	Účetní stav k 31. 12. 2018 v Kč
Další podmíněné pohledávky	933 Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	D	0,00	0,00	62 950,35
Další podmíněné závazky	973 Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	D	0,00	0,00	0,00
Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva	991 Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	D	0,00	0,00	0,00
	992 Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	D	0,00	0,00	0,00
	993 Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	D	0,00	0,00	0,00
	994 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	D	0,00	0,00	8 497,00
Vyrovňovací účty	999 Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	D	0,00	0,00	5 328 672,43

Poznámka: F – fyzická inventura
D – dokladová inventura
F+D – fyzická i dokladová inventura

Meziboří, 22. 1. 2019

Zpracovala:

Hlavní inventarizační komise Domova sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace ve složení:

předseda: Kamila Hejnová 22. 1. 2019

členové: Ing. Alena Pokorná 22. 1. 2019

Mgr. Jana Schmidtová, DiS. 22. 1. 2019

Schválila:

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516

Mgr. Marcela Kačalová
ředitelka organizace



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

Příloha č. 2

**k Inventarizační zprávě o provedení řádné periodické inventarizace majetku a závazků za rok 2018
v Domově sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace (Příkaz ředitelky č. 3/2018)**

Přehled vyhotovených inventurních soupisů pro fyzické inventury

Číslo inventurního soupisu	Účet	Inventarizační položka	Středisko
1	013	Inventurní soupis – software	0
2	018	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0
3	019	Inventurní soupis – ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0
4	021	Inventurní sumář – stavby	
4/1	021	Inventurní soupis – budovy pro služby obyvatelstvu	0
4/2	021	Inventurní soupis – ostatní stavby	0
4/3	021	Inventurní soupis – ostatní stavby – parkové úpravy s hřištěm pro seniory a oplocení pozemku u budovy č.p. 102	0
4/4	021	Inventurní soupis – ostatní stavby – vodovodní přípojka, rozvod elektřiny a datový kabel na pozemku č.p. 102	0
5	022	Inventurní sumář – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	
5/1	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	1
5/2	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	2
5/3	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	3
5/4	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	4
5/5	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	5
5/6	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	6
5/7	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	7
5/8	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	8
5/9	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	9
5/10	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	10
5/11	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	11
5/12	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	13
5/13	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	15
5/14	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	16
5/15	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	17
5/16	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	18
5/17	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	19
5/18	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	20, 22, 23
5/19	022	Inventurní soupis – samostatné hmotné věci a soubory hmotných věcí	24



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

6	028	Inventurní sumář – drobný dlouhodobý hmotný majetek	
6/1	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	1
6/2	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	2
6/3	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	3
6/4	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	4
6/5	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	5
6/6	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	6
6/7	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	7
6/8	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	8
6/9	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	9
6/10	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	10
6/11	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	11
6/12	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	13
6/13	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	15
6/14	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	16
6/15	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	17
6/16	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	18
6/17	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	19
6/18	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	20, 22, 23
6/19	028	Inventurní soupis – drobný dlouhodobý hmotný majetek	24
7	031	Inventurní sumář – pozemky	
7/1	031	Inventurní soupis – pozemky – zastavěná plocha	0
7/2	031	Inventurní soupis – pozemky – ostatní pozemky	0
8	042	Inventurní soupis – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1
9	112	Inventurní sumář – materiál na skladě	
9/1	112	Inventurní soupis – materiál na skladě – PHM Citroen Berlingo	19
9/2	112	Inventurní soupis – materiál na skladě – PHM Citroen Xsara Picasso	19
9/3	112	Inventurní soupis – materiál na skladě – PHM Renault Master	19
9/4	112	Inventurní soupis – materiál na skladě – potraviny	10
9/5	112	Inventurní soupis – materiál na skladě – obaly	10
9/6	112	Inventurní soupis – materiál na skladě – OOPP	1
9/7	112	Inventurní soupis – materiál na skladě – čisticí prostředky	1
10	261	Inventurní sumář – pokladna	
10/1	261	Inventurní soupis – pokladna provozní	1
10/2	261	Inventurní soupis – pokladna depozitní	1
11	263	Inventurní soupis – ceniny	1
12	901	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1
13	902	Inventurní sumář – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	
13/1	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1
13/2	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	2
13/3	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	3
13/4	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	4
13/5	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	5
13/6	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	6
13/7	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	7
13/8	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	8
13/9	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	9



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace
Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČO: 49872516

13/10	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	10
13/11	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	11
13/12	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	13
13/13	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	15
13/14	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	16
13/15	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	17
13/16	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	18
13/17	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	19
13/18	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	20, 22, 23
13/19	902	Inventurní soupis – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	24

V Meziboří, 15. 11. 2018

Hlavní inventarizační komise Domova sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace:

předseda: Kamila Hejnová 

členové: Ing. Alena Pokorná 

Mgr. Jana Schmidtová, DiS. 

Schválila:

Domov sociálních služeb Meziboří
příspěvková organizace
Meziboří, Okružní č.p. 104, PSČ 435 13
IČ: 49872516


Mgr. Marcela Kačalová
ředitelka organizace



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

Seznam inventurních soupisů dokladové inventury

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
1.	013	Software
2.	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
3.	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
4.	021	Inventurní sumář – Stavby
4/1	021 0200	Budovy pro služby obyvatelstvu
4/2	021 0300	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
4/3	021 0400	Komunikace a veřejné osvětlení
4/4	021 0800	Ostatní stavby
4/5	021 0801	Parkové úpravy s hřištěm pro seniory a oplocení pozemku u bud. č.p.102
4/6	021 0802	Vodovodní přípojka, rozvod elektřiny a datový kabel na pozemku č.p. 102
4/7	021 0803	Multifunkční altán s vybavením
5.	022	Inventurní sumář – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
5/1	022 0100	Dopravní prostředky
5/2	022 0200	Stroje, přístroje a zařízení
5/3	022 0400	Výpočetní a kancelářská technika
5/4	022 0800	Inventář
5/5	022 0900	Ostatní
6.	028	Inventurní sumář – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
6/1	028 0100	Dopravní prostředky
6/2	028 0200	Stroje, přístroje a zařízení
6/3	028 0400	Výpočetní a kancelářská technika
6/4	028 0800	Inventář
6/5	028 0900	Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek
7.	031	Pozemky
8.	042	Inventurní sumář – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
8/1	042 0218	Parkové úpravy s hřištěm pro seniory a oplocení pozemku u bud. č.p.102
8/2	042 0219	Vodovodní přípojka, rozvod elektřiny a datový kabel na pozemku č.p. 102
8/3	042 0220	Multifunkční altán s vybavením
8/4	042 0221	Dopravní prostředky
8/5	042 0222	Stroje, přístroje a zařízení
8/6	042 0224	Výpočetní a kancelářská technika
8/7	042 0228	Inventář
8/8	042 0229	Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek
9.	051	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek
10.	052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek
11.	073	Oprávky k software
12.	078	Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku
13.	079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
14.	081	Inventurní sumář – Oprávky ke stavbám
14/1	081 0200	Budovy pro služby obyvatelstvu



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
14/2	081 0300	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
14/3	081 0400	Komunikace a veřejné osvětlení
14/4	081 0800	Ostatní stavby
14/5	081 0801	Parkové úpravy s hřištěm pro seniory a oplocení pozemku u bud. č.p.102
14/6	081 0802	Vodovodní přípojka, rozvod elektřiny a datový kabel na pozemku č.p. 102
15.	082	Inventurní sumář – Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí
15/1	082 0100	Dopravní prostředky
15/2	082 0200	Stroje, přístroje a zařízení
15/3	082 0400	Výpočetní a kancelářská technika
15/4	082 0800	Inventář
15/5	082 0900	Ostatní
16.	088	Inventurní sumář – Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
16/1	088 0100	Dopravní prostředky
16/2	088 0200	Stroje, přístroje a zařízení
16/3	088 0400	Výpočetní a kancelářská technika
16/4	088 0800	Inventář
16/5	088 0900	Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek
17.	089	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku
18.	111	Inventurní sumář – Pořízení materiálu
18/1	111 0200	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky
18/2	111 0600	Potraviny
18/3	111 0650	Pohonné hmoty
19.	112	Inventurní sumář – Materiál na skladě
19/1	112 0030	Čisticí prostředky
19/2	112 0200	Prádlo, oděvy, obuv a ochranné pomůcky
19/3	112 0600	Potraviny
19/4	112 0700	Ostatní materiál (obaly)
19/5	112 0650	Pohonné hmoty Citroen Berlingo
19/6	112 0651	Pohonné hmoty Renault Master
19/7	112 0652	Pohonné hmoty Citroen Xsara Picasso
20.	119	Materiál na cestě
21.	152	Opravné položky k software
22.	156	Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
23.	157	Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému nehmotnému majetku
24.	161	Opravné položky k pozemkům
25.	163	Opravné položky ke stavbám
26.	164	Opravné položky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí
27.	167	Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku
28.	181	Opravné položky k materiálu



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
29.	186	Opravné položky k ostatním zásobám
30.	192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti
31.	194	Opravné položky k odběratelům
32.	199	Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám
33.	241	Inventurní sumář – Běžný účet
33/1	241 0100	Běžný účet CZK
33/2	241 0400	Rezervní fond (ze zlepšeného výsledku hospodaření)
33/3	241 0500	Rezervní fond (z ostatních titulů)
33/4	241 0600	Investiční fond (fond reprodukce majetku)
33/5	241 0700	Fond odměn
34.	243	Běžný účet FKSP
35.	245	Inventurní sumář – Jiné běžné účty
35/1	245 0100	Pozůstalost
35/2	245 0200	Důchody
35/3	245 0300	Depozita klientů
36.	261	Inventurní sumář – Pokladna
36/1	261 0100	Pokladna CZK (hlavní činnost)
36/2	261 0700	Pokladna depozita
37.	262	Inventurní sumář – Peníze na cestě
37/1	262 0100	Peníze na cestě (hlavní činnost)
37/2	262 0700	Peníze na cestě (depozita)
37/3	262 0900	Peníze na cestě (převod mezi bankovními účty)
38.	263	Ceniny
39.	311	Inventurní sumář – Odběratelé
39/1	311 0100	Odběratelé
39/2	311 0200	VZP
39/3	311 0300	ZPMVČR
40.	314	Inventurní sumář – Krátkodobé poskytnuté zálohy
40/1	314 0010	Elektrická energie
40/2	314 0020	Voda
40/3	314 0030	Plyn
40/4	314 0200	Předplatné
40/5	314 0800	Ostatní
41.	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti
42.	321	Inventurní sumář – Dodavatelé
42/1	321 0010	Dodavatelé neinvestiční
42/2	321 0100	Dodavatelé investiční
42/3	321 0800	Dodavatelé k FKSP
43.	324	Inventurní sumář – Krátkodobé přijaté zálohy
43/1	324 0800	Zdravotní pojišťovny
43/2	324 0984	Záloha na PnP – Vejražka J.
43/3	324 0991	Záloha na PnP – Vyčichlová M.
43/4	324 0993	Záloha na PnP – Merhautová V.



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

Číslo inventurního soupisu/sumáře	Inventarizační položka
43/5	324 0994 Záloha na PnP – Hrdličková A.
43/6	324 0995 Záloha na PnP – Růně R.
44.	331 Zaměstnanci
45.	335 Inventurní sumář – Pohledávky za zaměstnanci
45/1	335 0100 Provozní zálohy zaměstnancům – cestovné
45/2	335 0200 Provozní zálohy zaměstnancům – zálohy na nákup
45/3	335 0250 Provozní zálohy – ostatní
45/4	335 0303 Půjčka z FKSP – Gonsorczyková G.
45/5	335 0305 Půjčka z FKSP – Šimonová E.
45/6	335 0308 Půjčka z FKSP – Kroulíková I.
45/7	335 0318 Půjčka z FKSP – Kovaříková R.
45/8	335 0331 Půjčka z FKSP – Plachá J.
45/9	335 0400 Náhrady za užívání majetku a náhrady škod
45/10	335 0500 Pohledávky za zaměstnanci – rekreace
45/11	335 0600 Pohledávky za zaměstnanci – obědy
46.	336 Inventurní sumář – Sociální zabezpečení
46/1	336 0100 Závazky ze sociálního zabezpečení – organizace
46/2	336 0200 Závazky ze sociálního zabezpečení – zaměstnanec
47.	337 Inventurní sumář – Zdravotní pojištění
47/1	337 0100 Závazky ze zdravotního pojištění – organizace
47/2	337 0200 Závazky ze zdravotního pojištění – zaměstnanec
48.	342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění
49.	347 Závazky k vybraným ústředním vládním institucím
50.	348 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi
51.	349 Závazky k vybraným místním vládními institucím
52.	374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
53.	377 Inventurní sumář – Ostatní krátkodobé pohledávky
53/1	377 0200 Pobyty a strava
53/2	377 0300 Příspěvek na péči
53/3	377 0400 Ostatní krátkodobé pohledávky
53/4	377 0401 Fakultativní činnost (TV)
53/5	377 0402 Léky
54.	378 Inventurní sumář – Ostatní krátkodobé závazky
54/1	378 0100 Důchody
54/2	378 0501 Pozůstalost Vlasáková D.
54/3	378 0502 Pozůstalost Rudolf J.
54/4	378 0503 Pozůstalost Pechová E.
54/5	378 0506 Pozůstalost Nezbeda J.
54/6	378 0507 Pozůstalost Čermák O.
54/7	378 0508 Pozůstalost Faust V.
54/8	378 0509 Pozůstalost Trojková H.
54/9	378 0510 Pozůstalost Vránová M.
54/10	378 0516 Pozůstalost Zanello B.



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
54/11	378 0517	Pozůstalost Švajková T.
54/12	378 0518	Pozůstalost Ženíšková E.
54/13	378 0519	Pozůstalost Špitálníková M.
54/14	378 0521	Pozůstalost Janečková B.
54/15	378 0523	Pozůstalost Kořánová L.
54/16	378 0524	Pozůstalost Řeháková A.
54/17	378 0525	Pozůstalost Bambuškarová A.
54/18	378 0526	Pozůstalost Hlavničková V.
54/19	378 0529	Pozůstalost Schubertová A.
54/20	378 0531	Pozůstalost Komanová M.
54/21	378 0532	Pozůstalost Poláková V.
54/22	378 0533	Pozůstalost Frýdlová A.
54/23	378 0534	Pozůstalost Zetková Z.
54/24	378 0536	Pozůstalost Tschiharch Z.
54/25	378 0537	Pozůstalost – Beneš L.
54/26	378 0540	Pozůstalost – Šomková A.
54/27	378 0541	Pozůstalost – Folda B.
54/28	378 0542	Pozůstalost – Vyčichlová M.
54/29	378 0544	Pozůstalost – Fišerová M.
54/30	378 0546	Pozůstalost – Bakovská J.
54/31	378 0547	Pozůstalost – Coník P.
54/32	378 0548	Pozůstalost – Homolová L.
54/33	378 0549	Pozůstalost – Kollert J.
54/34	378 0550	Pozůstalost – Hradová J.
54/35	378 0551	Pozůstalost – Ledvinková A.
54/36	378 0552	Pozůstalost – Stýblová A.
54/37	378 0553	Pozůstalost – Šorfová V.
54/38	378 0554	Pozůstalost – Nováková I.
54/39	378 0555	Pozůstalost – Procházková A.
54/40	378 0556	Pozůstalost – Kopáčová B.
54/41	378 0557	Pozůstalost – Mráz J.
54/42	378 0558	Pozůstalost – Cigáň K.
54/43	378 0561	Pozůstalost – Rejmanová C.
54/44	378 0573	Pozůstalost – Souček S.
54/45	378 0596	Pozůstalost – Kolátor J.
54/46	378 0598	Pozůstalost – Křižanovičová V.
54/47	378 0599	Pozůstalost – Sluková H.
54/48	378 0602	Hotovost – Jiráček M.
54/49	378 0604	Hotovost – Lošťáková H.
54/50	378 0608	Hotovost – Šedivá V.
54/51	378 0611	Hotovost – Lundáková S.
54/52	378 0617	Hotovost – Matějka K.
54/53	378 0620	Hotovost – Klepal J.



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

<u>Číslo inventurního soupisu/sumáře</u>		<u>Inventarizační položka</u>
54/54	378 0621	Hotovost – Klimsová E.
54/55	378 0622	Hotovost – Šťastná M.
54/56	378 0623	Hotovost – Lorenzová M.
54/57	378 0630	Hotovost – Lohsová E.
54/58	378 0635	Hotovost – Podsedníková H.
54/59	378 0638	Hotovost – Bouzková M.
54/60	378 0641	Hotovost – Víšek J.
54/61	378 0645	Hotovost – Kratochvílová L.
54/62	378 0646	Hotovost – Kozár L.
54/63	378 0647	Hotovost – Miler M.
54/64	378 0648	Hotovost – Štěpnička A.
54/65	378 0655	Hotovost – Rokyta M.
54/66	378 0670	Hotovost – Blažek J.
54/67	378 0676	Hotovost – Krchov J.
54/68	378 0701	Hotovost – Šulcová H.
54/69	378 0702	Hotovost – Chodurová K.
54/70	378 0704	Hotovost – Sterzllová J.
54/71	378 0708	Hotovost – Pourová L.
54/72	378 0716	Hotovost – Dvořáčková V.
54/73	378 0718	Hotovost – Kačerová M.
54/74	378 0723	Hotovost – Petrlíková M.
54/75	378 0727	Hotovost – Korb M.
54/76	378 0731	Hotovost – Wagmanová K.
54/77	378 0733	Hotovost – Halášová M.
54/78	378 0734	Hotovost – Branná A.
54/79	378 0747	Hotovost – Mendlíková V.
54/80	378 0753	Hotovost – Doubravová M.
54/81	378 0761	Hotovost – Drábek M.
54/82	378 0762	Hotovost – Dušková M.
54/83	378 0767	Hotovost – Šípová V.
54/84	378 0769	Hotovost – Barnová M.
54/85	378 0773	Hotovost – Landštoff A.
54/86	378 0788	Hotovost – Podhorná R.
54/87	378 0791	Hotovost – Kroužek J.
54/88	378 0795	Hotovost – Krausová A.
54/89	378 0797	Hotovost – Mixová M.
54/90	378 0802	Banka – Jiráček M.
54/91	378 0803	Banka – Podhorná R.
54/92	378 0813	Banka – Rokyta M.
54/93	378 0822	Banka – Víšek J.
54/94	378 0833	Banka – Doubravová M.
54/95	378 0836	Banka – Wagmanová K.
54/96	378 0840	Banka – Branná A.



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

Číslo inventurního soupisu/sumáře		Inventarizační položka
54/97	378 0841	Banka – Krausová A.
54/98	378 0842	Banka – Kačerová M.
54/99	378 0904	Deponované srážky – Křižanovič J.
54/100	378 0918	Deponované srážky – Dužeková I.
54/101	378 0950	Ostatní krátkodobé závazky
54/102	378 0951	Bonusy
54/103	378 0952	Vyúčtování PaS a PnP
54/104	378 0954	Vyúčtování léky
55.	381	Náklady příštích období
56.	383	Výdaje příštích období
57.	384	Inventurní sumář – Výnosy příštích období
57/1	384 0100	Příspěvek zřizovatele
57/2	384 0300	Dotace
57/3	384 0600	Ostatní
58.	385	Příjmy příštích období
59.	388	Inventurní sumář – Dohadné účty aktivní
59/1	388 0100	Dotace
59/2	388 0500	Ostatní
60.	389	Inventurní sumář – Dohadné účty pasivní
60/1	389 0100	Elektrická energie
60/2	389 0200	Vodné a stočné
60/3	389 0400	Plyn
60/4	389 0600	Teplo
60/5	389 0900	Ostatní
61.	401	Jmění účetní jednotky
62.	406	Inventurní sumář – Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody
62/1	406 0100	Opravné položky k pohledávkám
62/2	406 0300	Odpisy
62/3	406 0010	Ostatní
63.	408	Inventurní sumář – Opravy předcházejících účetních období
63/1	408 0100	Opravy minulého účetního období
63/2	408 0500	Opravy předchozích účetních období
64.	411	Fond odměn
65.	412	Inventurní sumář – Fond kulturních a sociálních potřeb
65/1	412 0100	Počáteční stav fondu
65/2	412 0110	Tvorba fondu – Základní příděl
65/3	412 0140	Tvorba fondu – Peněžní a jiné dary určené do fondu
65/4	412 0190	Ostatní tvorba fondu
65/5	412 0220	Čerpání fondu – stravování zaměstnanců
65/6	412 0230	Čerpání fondu – rekreace
65/7	412 0240	Čerpání fondu – kultura, tělovýchova a sport
65/8	412 0250	Čerpání fondu – sociální výpomoci a zápůjčky
65/9	412 0260	Čerpání fondu – poskytnuté peněžní dary



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

Číslo inventurního soupisu/sumáře	Inventarizační položka
65/10	412 0290 Čerpání fondu – ostatní užití fondu
66.	413 Inventurní sumář – Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření
66/1	413 0500 Počáteční stav fondu
66/2	413 0510 Tvorba fondu – Zlepšený výsledek hospodaření
66/3	413 0630 Čerpání fondu – Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele
66/4	413 0680 Čerpání fondu – k dalšímu rozvoji své činnosti
67.	414 Inventurní sumář – Rezervní fond z ostatních titulů
67/1	414 0500 Počáteční stav fondu
67/2	414 0540 Tvorba fondu – Peněžní dary účelové
67/3	414 0550 Tvorba fondu – Peněžní dary neúčelové
67/4	414 0560 Ostatní tvorba fondu
67/5	414 0610 Čerpání fondu – úhrada zhoršeného výsledku hospodaření
67/6	414 0620 Čerpání fondu – úhrada sankcí
67/7	414 0630 Čerpání fondu – posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele
67/8	414 0640 Čerpání fondu – časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady
67/9	414 0650 Ostatní čerpání
68.	416 Inventurní sumář – Fond investic
68/1	416 0300 Počáteční stav fondu
68/2	414 0310 Tvorba fondu – ve výši odpisů DNM a DHM
68/3	414 0320 Tvorba fondu – investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele
68/4	414 0350 Tvorba fondu – peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů
68/5	414 0360 Tvorba fondu – ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace
68/6	414 0370 Tvorba fondu – převody z rezervního fondu
68/7	414 0400 Čerpání fondu – pořízení a technické zhodnocení DHM a DNM
68/8	414 0470 Čerpání fondu – posílení zdrojů k financování údržby a oprav majetku
68/9	414 0490 Čerpání fondu – odvod do rozpočtu zřizovatele
69.	431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení – hlavní činnost
70.	432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – hlavní činnost
71.	469 Ostatní dlouhodobé pohledávky – V. Vilímková
72.	491 Počáteční účet rozvahový
73.	492 Konečný účet rozvahový
74.	493 Výsledek hospodaření běžného účetního období
75.	901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
76.	902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek
77.	905 Vyřazené pohledávky
78.	906 Vyřazené závazky
79.	909 Ostatní majetek
80.	933 Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv (Bonusy)
81.	973 Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv (Bonusy)
82.	991 Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva



Domov sociálních služeb Meziboří, příspěvková organizace

Okružní 104, 435 13 Meziboří, IČ: 49872516

<u>Číslo inventurního soupisu/sumáře</u>		<u>Inventarizační položka</u>
83.	992	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva
84.	993	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva
85.	994	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva (Věcná depozita)
86.	999	Inventurní sumář – Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům
86/1	999 0902	Vyrovnávací účet k účtu 902
86/2	999 0905	Vyrovnávací účet k účtu 905
86/3	999 0909	Vyrovnávací účet k účtu 909
86/4	999 0933	Vyrovnávací účet k účtu 933
86/5	999 0973	Vyrovnávací účet k účtu 973
86/6	999 0994	Vyrovnávací účet k účtu 994

V Meziboří, 23.1.2019

Hlavní inventarizační komise:

podpis a okamžik připojení podpisového záznamu

předseda: Kamila Hejnová.....*Kamila Hejnová*.....23.1.2019

členové: Ing. Alena Pokorná.....*Alena Pokorná*.....23.1.2019

Mgr. Jana Schmidtová, DiS.....*Jana Schmidtová*.....23.1.2019

Marcela Kačalová
Mgr. Marcela Kačalová
ředitelka organizace