

NA WEB
Podat na KU'

zpráva auditora

**Prověrka účetní závěrky za rok
2018 podle ISRE 2400**

**Domov a Centrum denních služeb
Jablonec nad Nisou, příspěvková
organizace**

zapsána v seznamu
- právnických osob
auditorů České
- registrační číslo 038



Certifikát jakosti
ISO 9001 - 2015

OCONSULT
audit, daně, účetnictví

O - CONSULT

Báze
460 01

tel.: 485

fax: 485

e-mail: o-consult@o-

www.o-



Zpráva nezávislého auditora číslo 1560/2019 o prověrce účetní závěrky

Na základě uzavřené smlouvy s příspěvkovou organizací Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace se sídlem v Jablonci nad Nisou, IČO 750 70 758, jsme provedli prověrku přiložené účetní závěrky za rok 2018 uvedené účetní jednotky.

IDENTIFIKACE ÚČETNÍ JEDNOTKY

Název : **Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace**
Sídlo společnosti : **466 01 Jablonec nad Nisou, U Balvanu 4117/2**
IČ : **750 70 758**
Odpovědný zástupce : **Mgr. Lenka Kadlecová, ředitelka příspěvkové organizace**
Zřizovatel : **Liberecký kraj, IČ 708 915 08**
U jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2

Příspěvková organizace je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem v oddíle Pr vložce 724.

Příjemce zprávy:

1. objednavatel – statutární orgán účetní jednotky

POPIS ODPOVĚDNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky

Za sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky (ve stávajícím znění zákonů) odpovídá statutární orgán prověřované účetní jednotky. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit závěr o této účetní závěrce. Její prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním (auditorským) standardem pro prověrky ISRE 2400 (revidované znění), prověrky historických účetních závěrek. V souladu s tímto standardem jsme povinni vyjádřit se k tomu, zda jsme nezjistili nějaké skutečnosti svědčící o tom, že účetní závěrka jako celek není ve všech významných (materiálních) ohledech sestavena v souladu s příslušným rámcem účetního výkaznictví. Dále jsme v souladu s tímto standardem povinni dodržovat příslušné etické požadavky.

Prověrka účetní závěrky provedená v souladu s ISRE 2400 (revidované znění) je zakázkou poskytující omezenou jistotu. V jejím rámci auditor provádí především dotazováním členů vedení a dalších pracovníků účetní jednotky a analytické postupy a vyhodnocuje a shromažďuje důkazní informace. Postupy prováděné v rámci prověrky mají podstatně menší rozsah než při auditu prováděném v souladu s mezinárodními (auditorskými) standardy (ISA), a k účetní závěrce tudíž nevydáváme výrok auditora.

ZÁVĚR

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné skutečnosti svědčící o tom, že tato účetní závěrka ve všech významných (materiálních) ohledech věrně nezobrazuje aktiva a pasiva příspěvkové organizace Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou se sídlem v Jablonci nad Nisou, U Balvanu 4117/2, IČ 750 70 758 k datu rozvahového dne 31. prosince 2018 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ AUDITORA

Prohlašujeme, že prověrku jsme provedli v souladu se zákonem číslo 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními (auditorskými) standardy pro prověrky ISRE 2400 – zakázky spočívající v prověření účetní závěrky. Nejsou nám známy žádné důvody, které by nás diskvalifikovaly k provádění předmětné prověrky, zejména že nejsme v žádném blízkém vztahu s prověřovaným subjektem. Při provedení prověrky jsme vycházeli z dokumentů předložených účetní jednotkou.

Zpráva je vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři obdrží objednatel – Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace, jeden je určen k založení do spisu auditora. Zpráva obsahuje celkem dva listy a má jednu přílohu. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Datum zpracování zprávy:

V Liberci, dne 22. dubna 2019

za auditorskou společnost O - CONSULT s. r. o., oprávnění Komory auditorů ČR

číslo 038 pro právnické osoby :

Ing. Jiří O E H L A
jedenatel společnosti

Za předložení zprávy odpovídá :

Ing. Jiří O E H L A auditor
oprávnění Komory auditorů ČR číslo 0250

Identifikace auditora:

Prověrka účetní závěrky za rok 2018 k datu rozvahového dne 31. 12. 2018 byla provedena
společností : **O – CONSULT s.r.o.**
se sídlem : **460 01 Liberec, Baarova 48/4**
identifikační číslo : **44 56 74 48**
oprávnění Komory auditorů ČR : **oprávnění číslo 038 pro auditory – právnické osoby**
telefon : **485 102 546, 485 102 547**
fax : **485 102 547**
e-mail : **o-consult@o-consult.cz**

Společnost auditora je zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem v oddíle C vložce 2097.

Přílohy

1. Účetní závěrka k 31. 12. 2018

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 75070758

Název:

Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. U Balvanu čp. 2
 obec Jablonec nad Nisou
 PSČ, pošta 466 01

Místo podnikání

ulice, č.p. U Balvanu čp. 2
 obec Jablonec nad Nisou
 PSČ, pošta 466 01

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75070758
 právní forma příspěvková organizace
 zřizovatel Liberecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování soc. služeb a péče
 vedlejší činnost
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 483 320 735
 fax
 e-mail kadlecova@dcjbc.cz
 WWW stránky www.dcjbc.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Hana Týmlová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Lenka Kadlecová LL.M.

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2019, 8h24m30s

Domov o Centrum denních služeb
 Jablonec nad Nisou
 příspěvková organizace,
 IČ: 75070758

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
AKTIVA CELKEM						77 884 351,66
38 869 400,62						29 578 228,62
A. Stálá aktiva						74 699 584,56
35 799 438,00						26 508 266,00
184 846,00						184 846,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje						
2. Software						
3. Ocenitelná práva						
4. Povolenky na emise a preferenční limity						
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek						
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek						
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek						
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek						
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji						
II. Dlouhodobý hmotný majetek						
35 614 592,00						26 508 266,00
737 917,00						737 917,00
031						74 699 584,56
032						781 917,00
021						
27 229 760,00						23 659 883,00
2 505 569,00						540 838,00
025						1 864 731,00
028						
4 895 611,00						4 895 611,00
029						
042						
245 735,00						245 735,00
052						26 629 395,56
036						
III. Dlouhodobý finanční majetek						
061						
062						
063						
068						
069						
IV. Dlouhodobé pohledávky						
462						
464						
465						
469						
471						

Číslo položky		Název položky		Svazek účet		Období				Mínus					
						Brutto		Běžné		Korekce		Netto			
D.		Oběžná aktiva				3 069 962,62		3 069 962,62				3 184 767,10			
I.		Zásoby										140 081,00			
1.		Pořízení materiálu				111									
2.		Materiál na skladě				112								140 081,00	
3.		Materiál na cestě				119									
4.		Nedokončená výroba				121									
5.		Položky vlastní výroby				122									
6.		Výrobky				123									
7.		Pořízení zboží				131									
8.		Zboží na skladě				132									
9.		Zboží na cestě				138									
10.		Ostatní zásoby				139									
II.		Krátkodobé pohledávky				1 235 106,27		1 235 106,27				1 434 363,76			
1.		Odebíratelé				311		16 370,00				16 370,00			
4.		Krátkodobé poskytnuté zálohy				314		243 870,00				243 870,00		367 182,74	
5.		Jiné pohledávky z hlavní činnosti				315									
6.		Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé				316									
9.		Pohledávky za zaměstnanci				335		104 000,00				104 000,00		77 942,00	
10.		Sociální zabezpečení				336									
11.		Zdravotní pojištění				337									
12.		Důchodové spoření				338									
13.		Daň z příjmů				341									
14.		Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní 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		16 000,00				16 000,00		13 000,00	
18.		Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi				348									
28.		Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery				373									
30.		Náklady příštích období				381		117 976,27				117 976,27		375 969,02	
31.		Příjmy příštích období				385									
32.		Dohadné účty aktivní				388									
33.		Ostatní krátkodobé pohledávky				377		736 890,00				736 890,00		600 270,00	
III.		Krátkodobý finanční majetek				1 834 856,35		1 834 856,35				1 834 856,35		1 610 322,34	
1.		Majetkové cenné papíry k obchodování				251									
2.		Dluhové cenné papíry k obchodování				253									
3.		Jiné cenné papíry				256									

Licence: DD06

XCRGURXA / RYA (01012018 / 01012018)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 493 525,99			1 244 844,76
10.	Běžný účet FKSP	243	213 193,36			180 539,58
15.	Ceniny	263	28 350,00			104 370,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	99 787,00			80 568,00

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	923 576,00		999 776,00
12.	Sociální zabezpečení	336	382 696,00		439 595,00
13.	Zdravotní pojištění	337	164 124,00		188 483,00
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	135 294,00		162 409,00
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	6 000,00		
37.	Dohadné účty pasivní	389	243 870,00		292 010,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	7 475,00		1 446,00
* Konec sestavy *					

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 75070758

Název: Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Sešavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

U Balvanu čp. 2

obec

Jablonec nad Nisou

PSČ, pošta

466 01

Místo podnikání

ulice, č.p.

U Balvanu čp. 2

obec

Jablonec nad Nisou

PSČ, pošta

466 01

Údaje o organizaci

identifikační číslo

75070758

právní forma

příspěvková organizace

zřizovatel

Liberecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost

poskytování soc. služeb a péče

vedlejší činnost

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon

483 320 735

fax

e-mail

kadlecova@dcjbc.cz

WWW stránky

www.dcjbc.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Hana Týmlová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sešavení (datum, čas): 22.02.2019, 8h34m27s

Statutární zástupce

PhDr. Lenka Kadlecová LL.M.

Podpisový záznam statutárního
orgánuDomov a Centrum denních služeb
Jablonec nad Nisou
příspěvková organizace,
IČ: 75070758
-5-

Licence: DD06

XCRGUVA / VVA (01012018 / 01012018)

Číslo položky	Název položky	Sytelický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			28 453 766,99		24 753 876,27	
I. Náklady z činnosti			28 453 766,99		24 753 876,27	
1.	Spotřeba materiálu	501	2 608 751,93		2 333 654,88	
2.	Spotřeba energie	502	749 443,00		704 117,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	270 045,00		416 381,00	
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	1 130 863,35		440 965,93	
9.	Cestovné	512			350,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	3 967,00		3 943,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518				
13.	Mzdové náklady	521	2 050 916,36		1 792 526,15	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	14 937 000,00		13 150 000,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	4 961 956,00		4 388 295,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	59 992,01		51 617,39	
17.	Jiné sociální náklady	528	800 177,74		806 409,12	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
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				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	499 930,00		475 249,00	
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				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558				
			340 885,00		135 964,00	

22.02.2019 8h34m27s

34. Náklady z vyřazených pohledávek

35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku

556

557

558

340 885,00

135 964,00

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

MOJLIVKA / VVA (0101010 / 0101010)

Číslo
přílohy

Bytové
účet

Hlavní účtová
část

Hospodářská činnost

Hlavní účtová
část

Hospodářská činnost

36. Ostatní náklady z činnosti

649

39 839,60

54 403,80

II. Finanční náklady

1. Prodané cenné papíry a podíly

2. Úroky

3. Kurzové ztráty

4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

5. Ostatní finanční náklady

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery

2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery

V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů

2. Dodatečné odvody daně z příjmů

B. Výnosy celkem

I. Výnosy z činnosti

1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků

2. Výnosy z prodeje služeb

3. Výnosy z pronájmu

4. Výnosy z prodaného zboží

8. Jiné výnosy z vlastních výkonů

9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení

10. Jiné pokuty a penále

11. Výnosy z vyřazených pohledávek

12. Výnosy z prodeje materiálu

13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku

14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků

15. Výnosy z prodeje pozemků

16. Čerpání fondů

17. Ostatní výnosy z činnosti

II. Finanční výnosy

1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů

2. Úroky

22.02.2019 8h34m27s

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

Strana 3 / 4

Licence: DD06

XCRGUVXA / VYA (01012018 / 01012018)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				

IV. Výnosy z transferů

1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	20 709 693,19		17 080 975,01	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	20 709 693,19		17 080 975,01	

C. Výsledek hospodaření

1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		23 920,80-	4 000,00	92 179,26-	35 000,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		23 920,80-	4 000,00	92 179,26-	35 000,00

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizovaná ÚBC
(v Kč, a přesnosti na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 75070758

Název:

Domov a Centrum denních služeb Jablonec nad Nisou, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosince 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. U Balvanu č.p. 2
obec Jablonec nad Nisou
PSČ, pošta 466 01

Místo podnikání

ulice, č.p. U Balvanu č.p. 2
obec Jablonec nad Nisou
PSČ, pošta 466 01

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75070758
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Liberecký kraj

Přednětí podnikání

hlavní činnost poskytování soc. služeb a péče
vedlejší činnost CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 483 320 735
fax
e-mail kadlecova@dcjbc.cz
WWW stránky www.dcjbc.cz

Razítko účetní jednotky

Domov a Centrum denních služeb
Jablonec nad Nisou
příspěvková organizace.
IČ: 75070758

Osoba odpovědná za účetnictví

Hana Tmlová
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Lenka Kadlecová LL.M.
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.03.2019, 9h48m12s

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

Účetní jednotka nemá informaci, která by znamenala ukončení její činnosti.

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

Účetnictví je v organizaci vedeno ve zjednodušeném rozsahu, dle platného zákona o účetnictví a dle platných účetních standardů.

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

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Majetek oceňujeme tímto způsobem: PC majetku se skládá z ceny pořízení +vedlejších pořizovacích nákladů (např. doprava, práce, poštovné,). Organizace o skladových zásobách účtuje metodou B. Způsob odpisování - druh odpisu - účetní, interval odpisu - měsíční, odpisový plán je schválen zřizovatelem a řídí se platným ČUS. Časové rozlišení: účet 381-jdou zde účtovány výdaje běžného účetního období, které se částečně nebo plně nákladově týkají příštího účetního období (např. licence AVG, doména, předplatné tisku, pojištění majetku,....),účet 388 - dohadné účty aktivní - jsou zde účtovány dohadné položky na čerpání transferu, účet 389-dohadné účty pasivní - zde jsou účtovány nevyfakturované dodavatelské faktury (např. opravy, služby) a náklady za energie, které na dohadné účty účtujeme ve výši proplacených a nevyúčtovaných záloh za energie. Účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - zde účtujeme přijetí zálohy na transfer.

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

Číslo položky		Název položky	Podrobný účet	BEŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky						
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901	1 242 463,00		1 092 956,24
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		902			
3.	Vyřazené pohledávky		905	888 219,00		790 302,00
4.	Vyřazené závazky		906			
5.	Ostatní majetek		909	354 244,00		302 654,24
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						
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		931			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		932			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		933			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		934			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		941			
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		942			
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		943			
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		944			
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		945			
11.	Krátkodobé podmíněné 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			

01.03.2019 09:48m12s

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	964		
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		330 845,31	508 114,47
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	330 845,31	508 114,47
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		
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	911 617,69	584 841,77

A.6. Informácie podľa § 19 odš. 3 písm. b) zákona
č. 724/2004 Z.z. o Krištáľovej súdnej v L'vov nad L'vov (L'vov) 20. február 2009

A.6. Informácie podľa § 19 odš. 6 zákona

01.03.2019 9h48m12s

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Došlo ke snížení majetku - zpětný převod majetku zřizovateli (viz. změna Přílohy č. 1 ZL - ke dni 12.10.2018 (prodej objektu Turnovská)

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Doplňující informace k pohledům na výkazy "O.I.1. Jména účetní jednotky" a "O.I.2. Transfery na portfezi dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
G. 1.	Zvýšení stavu transferů na portfezi dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
G. 2.	Snížení stavu transferů na portfezi dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	7 549,49	2 508,01

7 549,49

2 509,01

Licence: DD06

XCRGUPXA / PYA (01012018 / 06022018)

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

0.00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00

Doplňující informace k položkám rovněž

K položce

Doplňující informace

A.11.8.

Účet 042 - fakturace - projekty související s Transformací - Domov a Centrum denních služeb, p.o. Jablonec nad Nisou.

Číslo

245 735,00

01.03.2019 9h48m12s

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
C.1.	Výše HV odpovídá plánovanému rozpočtu. Zisk na Doplnkové činnosti je 4.000,-- Kč.	

Účel 263 - Centiny - zahrnuje pouze nevydané stavenky Sodexo Pass.

28 350,00

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
C.I.	Nedošlo k žádným významným změnám.	
C.II.	Nedošlo k žádným významným změnám.	

F. Doplnující informace k fondu účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Početka	NEZNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
A.II.	Tvorba fondu		
	1. Základní příděl		205 352,57
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		262 277,74
	3. Náhrady škod a pojištná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		262 277,74
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		

A.III. Čerpání fondu

	1. Půjčky na bytové účely	194 231,10
	2. Stravování	
	3. Rekreace	60 312,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	95 478,10
	6. Poskytnuté peněžní dary	
	7. Úhrada příspěvků na penzijní připojištění	38 441,00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	

A.IV. Konečný stav fondu

273 399,21

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		120 126,14
D.II.	Tvorba fondu		84 000,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neučelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		
			84 000,00
			62 946,88

Číslo		Název		Předmět		Důležité účetní údaje	
F. I.		Podatelní stav fondu k 1.1.				306 789,40	
F. II.		Tvorba fondu				1 399 149,00	
		1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu				499 930,00	
		2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele				849 219,00	
		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				50 000,00	
		6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace					
		7. Převody z rezervního fondu					
F. III.		Čerpání fondu				1 145 459,00	
		1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku				899 219,00	
		2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček					
		3. Odvod do rozpočtu zřizovatele				246 240,00	
		4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost					
F. IV.		Konečný stav fondu				560 479,40	

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	27 229 760,00			
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu		3 569 877,00		23 559 833,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	26 652 774,00			45 674 766,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení		3 539 813,00		
G.5.	Jiné inženýrské sítě				23 112 961,00
G.6.	Ostatní stavby	576 986,00		30 064,00	45 522 158,00
H.	Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy				
				546 922,00	152 608,00

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	737 917,00			737 917,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	468 060,00			468 060,00
H.4.	Zastavěná plocha	3,00			3,00
H.5.	Ostatní pozemky	269 854,00			269 854,00
					781 917,00
					468 060,00
					7 009,00
					306 848,00

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

Číslo položky	Název položky	01.03.2019	
		BEŽNĚ	MINULĚ
1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
1.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 04		
1.2.	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	01.03.2019	
		BEŽNĚ	MINULĚ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 04		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konno sestavy *