

**Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice, okres Zlín
příspěvková organizace
Mýto 184
763 31 Brumov-Bylnice
IČO: 75043220
Zřizovatel: Město Brumov-Bylnice**

Komentář k účetní závěrce za rok 2020

Předkládá: Františka Daňová, pověřená ředitelka

Zpracovala: Bc. Marie Manová, ekonom

V Brumově-Bylnici dne 5.5.2021

Zřizovací listina

Dům dětí a mládeže Brumov – Bylnice, ul. Široká 184, PSČ 763 31, zřídilo město Brumov – Bylnice rozhodnutím zastupitelstva města k 1.7.2005. Od 1.10.2009 – usnesení zastupitelstva č. 6/17/2009/277 ze dne 24.9.2009, přílohu č. 1 ke zřizovací listině – soupis svěřeného majetku, přílohu č. 3 vymezení doplňkové činnosti organizace a dodatek č. 1 ze dne 20.4.2011.

Příspěvková organizace byla zřízena jako právnická osoba na dobu neurčitou s odvoláním na zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a další právní předpisy z oblasti školství.

Vymezení činnosti příspěvkové organizace

Hlavní činnost: poskytování výchovy a vzdělávání mimo vyučování pro děti, žáky a studenty, pedagogické pracovníky, popřípadě další osoby a to bez ohledu na místo jejich pobytu nebo jiné podmínky.

Vedlejší činnost: ubytovací služby, realitní činnost, pronájem nemovitého majetku

Majetek

Příspěvková organizace hospodaří se svěřeným majetkem dle zřizovací listiny.

Inventarizace majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace byla zahájena na základě Rozhodnutí o provedení řádné inventarizace vydané ředitelkou a Plánem inventur.

Inventarizace byla provedena fyzická i dokladová dle vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci. Stavby majetků jsou uvedeny v inventurní zprávě níže.

Banka a bankovní výpisy

DDM p.o. má u Komerční banky zřízeny dva bankovní účty, pro FKSP a provozní účet včetně fondových finančních prostředků.

Zůstatky na bankovních výpisech souhlasí na účetní zůstatky k 31.12.2020 v rozvaze.

Zůstatky BÚ k 31.12.2020

	Název	účet	zůstatek
1.	FKSP	243 0100	34 993,96
2.	BÚ	241 0100	617 142,47
	BÚ rezervního fondu	241 0210	126 413,36
	BÚ rezervního fondu z darů	241 0220	2 240,00
	BÚ fondu odměn	241 0310	13 517,00
	BÚ fondu reprodukce majetku, investičního fondu	241 0400	204 111,46
	Celkem 241		998 418,25

**Inventurní zpráva o výsledku inventarizace v účetní jednotce
dle vyhlášky 270/2010 Sb.,**

v souladu s ustanovením § 29 a § 30 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví

Předmět inventarizace: *dokladová a fyzická inventura*

Inventura provedena ke dni: 31.12.2020

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne 4.1.2021

Inventarizace byla ukončena dne 15.1.2021

Výsledek inventarizace:

Dokladová inventura – viz inventurní soupisy

Fyzická inventura – viz inventurní soupisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, operativní evidence, zásob materiálu

Způsob průčtování inventarizačních rozdílů: rozdíly nebyly zjištěny

Stav dlouhodobého hmotného majetku k 31.12.2020 v Kč

Majetek	Účet	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný zůstatek
Stavby	021	7 467 147,23	0,00	0,00	7 467 147,23
Samost.movité věci a soubory movitých věcí	022	557 453,75	0,00	0,00	557 453,75
Drobný dlouhodobý majetek	028	1 172 181,48	112 692,98	17 561,00	1 267 313,46
Nedokončený dlouhodobý majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozemky	031	53 983,00	0,00	0,00	53 983,00

Schvaluji zápis o výsledku inventarizace v účetní jednotce – Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice, okres Zlín a způsob průčtování inventarizačních rozdílů.

Zpracovala: Bc. Marie Manová, ekonom

Zodpovídá: Františka Daňová, pověřená ředitelka



V Brumově-Bylnici 5.5.2021

Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice
okres Zlín, příspěvková organizace
Mýto 184, 765 31 Brumov-Bylnice
4... IČ: 75043220
[2]

Pokladna

V příspěvkové organizaci je zřízena jedna provozní pokladna. Je stanoven limit zůstatku hotovosti 20 000,00 Kč. Stanovený limit je dodržován. Zůstatek hotovosti v pokladně k 31. 12. 2020 činí 8 072,- Kč (účet 261) a souhlasí se stavem v rozvaze.

Pohledávky

Účetní jednotka nevykazovala k 31.12.2020 pohledávky, které by byly po termínu splatnosti.

Závazky

Příspěvková organizace vykazuje k 31.12.2020 krátkodobé závazky v celkové výši 727 677,32 Kč, z toho:

a) vůči dodavatelům (účet 321) ve výši 12 068,32 Kč, jedná se o faktury, které byly uhrazeny začátkem roku 2021 (v termínu splatnosti)

b) krátkodobé přijaté zálohy (účet 324) ve výši 23 400,- Kč od p. Fojtíka za nájem dle nájemní smlouvy

c) závazky vůči zaměstnancům (331), soc. a zdrav. a soc. poj. (336,337), daň z příjmů (342); celkem částka ve výši 329 209 Kč, jedná se o zúčtované mzdy zaměstnanců za měsíc 12/2020, splatné v 1/2021.

e) výnosy příštích období - zápisné (384) ve výši 363 000 Kč představuje předem vybrané zápisné do kroužků, které budou probíhat v roce 2021.

Účetní jednotka je schopna dostát svým závazkům, disponuje dostatečnými volnými peněžními prostředky.

Tvorba a čerpání peněžních fondů

Dle § 29 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, tvoří příspěvková organizace peněžní fondy: Fond odměn, FKSP, Rezervní a Investiční fond.

Stav fondů k 31. 12. 2020

Název fondu	Účet	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný zůstatek
Fond odměn	411	13 517,00	0,00	0,00	13 517,00
FKSP	412	27 910,91	40 018,00	28 055,95	39 872,96
Rezervní	413	118 218,08	8 195,28	0,00	126 413,36
Rezervní – z darů	414	21 000,00	19 500,00	38 260,00	2 240 ,00
Investiční fond	416	169 008,46	113 830,00	78 727,00	204 111,46

Hospodářský výsledek roku 2020

V roce 2020 vykázala účetní jednotka výsledek hospodaření z hlavní činnosti 6 113,69 Kč, z doplňkové činnosti 1 063,46 Kč. **Jde o zisk celkem 7 177,15 Kč .**

(Blíže viz přílohy – rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, inventurní zpráva).

Dosažený kladný hospodářský výsledek doporučujeme převést do rezervního fondu.

**Usnesení Rady města Brumov-Bylnice
ze dne 2021 pod číslem /2021**

Účetní závěrka a výsledek hospodaření příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice za rok 2020

Rada města Brumov-Bylnice

a) b e r e n a v ě d o m í

účetní závěrku příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice, okres Zlín, Mýto 184, 763 31 Brumov-Bylnice, IČ: 75043220 a výsledek hospodaření za rok 2020 ve výši 7 177,15 Kč (bližší viz přílohy – rozvaha, výsledovka, příloha, inventarizační zpráva),

b) s c h v a l u j e

v souladu s ustanovením § 102 odst. 2 písm. q) zákona č. 128/2000 Sb., *o obcích*, v platném znění:

- účetní závěrku příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice, okres Zlín, Mýto 184, 763 31 Brumov-Bylnice, IČ: 75043220 a výsledek hospodaření za rok 2020 ve výši 7 177,15 Kč,
- rozdělení výsledku hospodaření: přidělení do fondu rezervního 7 177,15 Kč.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

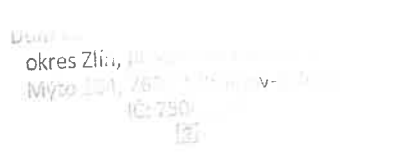
řádna		mimořádná		mezitimní	X	typ závěrky označte „X“
-------	--	-----------	--	-----------	---	----------------------------

31. 12.2020

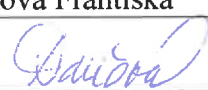
sestavené k rozvahovému dni:

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY: Dům dětí a mládeže Brumov-Bylnice

IČO	75043220
Sídlo účetní jednotky - ulice, čp - obec - PSČ, pošta	Mýto 184 Brumov-Bylnice 763 31
Místo podnikání - ulice, čp - obec - PSČ, čp.	Mýto 184 Brumov-Bylnice 763 31
Právní forma	příspěvková organizace
Předmět podnikání – hlavní činnost - vedlejší činnost	volnočasové aktivity realitní činnost
OKEČ	804 290
Název nadřízeného orgánu (zřizovatel)	Město Brumov-Bylnice
Okamžik sestavení	12.1.2021

Kontaktní údaje - telefon - FAX - e-mail - www.stránky	577 330 586 ddmbbru@zlinedu.cz ddmbylnice.hyperlinx.cz
Razítko účetní jednotky	

Razítko Město Brumov-Bylnice
Podpis

Zpracoval - účetnictví	Manová Marie
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	
Statutární zástupce (statutátor)	Daňová Františka
Podpisový záznam statutárního orgánu	

Poznámka: Obsah účetní závěrky se dále skládá z výkazu, které jsou obsazeny v příloze tohoto listu.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 75043220

Název: DDM Brumov-Bylnice



Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A.	Náklady celkem		4 173 733,21	291 045,54	4 559 944,63	282 643,09
I.	Náklady z činnosti		4 173 733,21	291 045,54	4 559 944,63	282 643,09
1.	Spotřeba materiálu	501	261 135,54	132 000,00	292 497,31	161 856,00
2.	Spotřeba energie	502	78 742,59	47 450,00	33 645,00	38 720,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatečných dodávek	503	19 180,00	19 041,00	19 935,00	20 733,00
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	168 727,00	35 614,77	592 900,97	
9.	Cestovné	512			582,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	315 707,90	56 939,77	408 056,54	61 334,09
13.	Mzdové náklady	521	2 231 257,00		2 206 889,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	676 280,00		627 005,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	8 495,00		12 513,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	87 291,20		74 825,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
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				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Běžné období		Minulé období	
		účet		Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
27.	Tvorba fondů	548					
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551		171 356,00		171 340,00	
29.	Prodávány dlouhodobý nehmotný majetek	552					
30.	Prodávány dlouhodobý hmotný majetek	553					
31.	Prodávané 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		125 042,98		88 282,81	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549		30 518,00		31 473,00	
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			4 179 846,90	292 109,00	4 563 360,00	287 423,00	
I. Výnosy z činnosti							
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		640 137,90	292 109,00	1 079 437,00	287 423,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602		507 028,20	130 821,00	400 500,00	145 848,00
3.	Výnosy z pronájmu	603			161 288,00		141 575,00
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					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
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	116 987,00		678 881,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	16 122,70		56,00	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			3 539 709,00		3 483 923,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 539 709,00		3 483 923,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		6 113,69	1 063,46	3 415,37	4 779,91
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 113,69	1 063,46	3 415,37	4 779,91
			* Konec sestavy *			


 Mlýto 184, 7 300 220
 7 300 220

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 75043220

Název: DDM Brumov-Bylnice



Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva		10 471 887,69	4 179 510,46	6 292 377,23	6 625 265,84
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		9 358 247,44	4 179 510,46	5 178 736,98	5 350 092,98
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	12 350,00	12 350,00		
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	12 350,00	12 350,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		9 345 897,44	4 167 160,46	5 178 736,98	5 350 092,98
	1. Pozemky	031	53 983,00		53 983,00	53 983,00
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	7 467 147,23	2 718 215,00	4 748 932,23	4 857 472,23
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	557 453,75	181 632,00	375 821,75	438 637,75
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 267 313,46	1 267 313,46		
	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				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Koráček	
			Brutto		Netto
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
IV.	Dlouhodobé pohledávky				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
B.	Oběžná aktiva		1 113 640,25	1 113 640,25	1 276 172,86
I.	Zásoby		27 950,00	27 950,00	8 685,00
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Material na skladě	112	27 950,00		8 685,00
3.	Material 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		42 300,00	42 300,00	2 700,00
1.	Odběratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	39 700,00		
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	2 600,00		2 700,00
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			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 043 390,25		1 043 390,25	1 263 787,86
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	963 424,29		963 424,29	1 185 023,15
10.	Běžný účet FKSP	243	34 993,96		34 993,96	23 497,91
15.	Ceniny	263	36 900,00		36 900,00	37 500,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	8 072,00		8 072,00	17 766,80

Číslo položky	Název položky	Synthetický účel		Období	
				Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM					
				6 292 377,23	6 625 265,84
C.	Vlastní kapitál			5 564 699,91	5 700 573,71
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			5 171 367,98	5 342 723,98
1.	Jmění účetní jednotky	401		2 678 552,78	2 792 382,78
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		2 492 815,20	2 550 341,20
4.	Kurzové rozdíly	405			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy předcházejících účetních období	408			
II.	Fondy účetní jednotky			386 154,78	349 654,45
1.	Fond odměn	411		13 517,00	13 517,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412		39 872,96	27 910,91
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		126 413,36	118 218,08
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		2 240,00	21 000,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		204 111,46	169 008,46
III.	Výsledek hospodaření			7 177,15	8 195,28
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			7 177,15	8 195,28
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432			
D.	Cizí zdroje			727 677,32	924 692,13
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			727 677,32	924 692,13
1.	Krátkodobé úvěry		281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky		289		
5.	Dodavatelé		321	12 068,32	27 530,13
7.	Krátkodobé přijaté zálohy		324	23 400,00	23 400,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé		326		
10.	Zaměstnanci		331	190 692,00	218 767,00

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	76 360,00	69 062,00
13.	Zdravotní pojištění	337	32 937,00	29 790,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	29 220,00	30 143,00
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	363 000,00	526 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *

15. října 2020
154, 7, 3
43220



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **75043220**

Název: **DDM Brumov-Bylnice**

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Obsahové vybavení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno díky aplikaci nových vyhlášek.

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatel ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku nakoupeného do r. 2012 ÚJ rozpouští ÚJ prostřednictvím účtu 403 se souvztažným zápisem na účet 401 a od r. 2013 na účet 672 v částce odpisu vynásobeného transferovým podílem ve věcné a časové souvislosti. Investiční fond (416) je tvořen ve výši odpisů majetku nakoupeného vlastními zdroji. Zřizovatel přispívá na odpisy neinvestičním příspěvkem (672) rozdílem celkových odpisů a odpisů majetku nakoupeného vlastními zdroji.

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				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
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 úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného 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		

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	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		
	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		

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

Účetní jednotka byla dne 24.8.2005 zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Brně, spisová značka: Pr 1486.

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	57 526,00	57 526,00

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

0

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku	
0.00	0
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	

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

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

0

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

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

0

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

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

0

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

Číslo	Název	Polozka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		27 910,91
A.II.	Tvorba fondu		40 018,00
	1. Základní příděli		40 018,00
	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		28 055,95
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		18 836,00
	3. Rekreaace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		9 219,95
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		39 872,96

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.		139 218,08
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		27 695,28
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		8 195,28
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		19 500,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		38 260,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		38 260,00
D.IV.	Konečný stav fondu		128 653,36

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		169 008,46
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		113 830,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		113 830,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěšeného 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		78 727,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		78 727,00
F.IV.	Konečný stav fondu		204 111,46

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	7 467 147,23	2 718 215,00		4 857 472,23
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	7 467 147,23	2 718 215,00		4 857 472,23
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	53 983,00			53 983,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	53 983,00			53 983,00
H.5.	Ostatní pozemky				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
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. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
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 *


okres Praha, Jihlava
Mlýnská 184, 763 34 Blatná-Ústí
IČ: 75013220
[76]