



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření účetní závěrky
k 31. prosinci 2012**

**DOMOV PRO OSOBY SE ZDRAVOTNÍM POSTIŽENÍM BRTNÍKY
příspěvková organizace**

se sídlem

Brtníky čp. 119, 407 60 Staré Křečany

IČ 472 74 484

Rozdělovník: 1 x Domovy pro osoby se zdravotním postižením Brtníky
1 x Ústecký kraj – Ústí nad Labem
1 x ADaKa s.r.o.

Základní údaje:

Zadavatel ověření účetní závěrky:

Mgr. Ilona Trojanová
ředitelka Domova pro osoby
se zdravotním postižením
Brtníky

Jméno a sídlo účetní jednotky:

Domov pro osoby se
zdravotním postižením
Brtníky
Brtníky čp. 119
407 60 Staré Křečany

IČ:

472 74 484

Rozvahový den:

31. prosince 2012

Ověřované období:

01.01. 2012 - 31.12. 2012

Datum vyhotovení zprávy:

07. 04. 2013

Příjemce zprávy:

Mgr. Ilona Trojanová
ředitelka DOZP Brtníky

Auditor:

ADaKa s.r.o.
oprávnění KA ČR č. 409
Ing. Aleš Fousek - auditor
oprávnění č. 1218

Adresa:

Veleslavínova 10
400 11 Ústí nad Labem

**Člen kontrolní skupiny
spolupracující s auditorem:**

Drahoslava Pejšková
asistent auditora
osvědčení č. 1442

ZPRÁVA AUDITORA

Zpráva auditora je zpracována na základě požadavku organizace a uzavřené smlouvy.

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku Domova pro osoby se zdravotním postižením Brtníky, příspěvkové organizace, Brtníky k datu 31. prosince 2012.

Za vedení účetnictví, tak aby bylo průkazné a správné, a za sestavení účetní závěrky odpovídá statutární orgán účetní jednotky, jímž je na základě jmenování ředitelka organizace. Naší povinností je získat informace, které jsou podle našeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit účetní závěrky Domova pro osoby se zdravotním postižením Brtníky, příspěvkové organizace, Brtníky č.p. 119 k datu 31. prosince 2012 jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Auditorské standardy požadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal přiměřené ujištění o tom, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce a posouzení správnosti a vhodnosti účetních postupů a významných odhadů provedených účetní jednotkou a rovněž posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Auditor se nezúčastnil fyzické inventarizace majetku, která byla provedena k datu 31. prosince 2012, podklady auditor čerpal z písemných záznamů o inventarizaci. Při této prověrce nezjistil závažné nedostatky.

Při auditu byly ověřovány výběrovým způsobem informace, prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Posuzovány byly i významné odhady a rozhodnutí účetní jednotky, které se promítly do účetní závěrky.

Auditor postupoval v souladu s mezinárodními auditorskými standardy tak, aby získal informace, které byly podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření závěrky, a které poskytují přiměřenou záruku, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti, vzniklé jakýmkoliv způsobem.

Při ověřování byly kombinovány testy věcné správnosti a spolehlivosti, různé analytické postupy, ověření zápisů a dokladů.

Naší odpovědností je vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek, na základě ověření, provedeného v souladu s výše citovaným zákonem a auditorskými mezinárodními standardy.

VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky **Domova pro osoby se zdravotním postižením Brtníky, příspěvkové organizace, Brtníky č.p. 119, IČ 472 74 484** k datu 31. prosince 2012.

Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární zástupce Domova pro osoby se zdravotním postižením Brtníky - ředitelka organizace.

Naší úlohou je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Auditorské standardy požadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací, uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních postupů, zásad a významných odhadů učiněných účetní jednotkou a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsmes přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru, účetní závěrka Domova pro osoby se zdravotním postižením Brtníky, příspěvkové organizace, Brtníky č.p. 119 **p o d á v á v e v ý z n a m n ý c h (m a t e r i á l n ě c h) o h l e d e c h p o c t i v ý o b r a z o s t a v u m a j e t k u, z á v a z k ů, p o h l e d á v e k a f i n a n č n í s i t u a c i k 31. p r o s i n c i 2012 a v ý s l e d k u h o s p o d a ř e n í k t o m u t o d a t u** v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Datum zprávy: 07. 04. 2013

Podpis auditora:



Jméno a sídlo auditora:

ADaKa s.r.o. – oprávnění č. 409

ADaKa s.r.o.

Ing. Aleš Fousek – oprávnění č. 1218

Veleslavínova 10, 400 11 Ústí nad Labem

Přílohy zprávy: - Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2012
- Rozvaha (balance) k 31.12.2012
- Příloha účetní závěrky k 31.12.2012

ROZVAHA - BALANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 47274484

Název:

Domov pro osoby se zdravotním postižením Brtníky



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. 119
obec Brtníky
PSČ, pošta 407 60

Místo podnikání

ulice, č.p. 119
obec Brtníky
PSČ, pošta 407 60

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274484
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 412 336 137
fax
e-mail dozp@dozpbbrtniky.cz
WWW stránky www.dozpbbrtniky.cz

Razítko účetní jednotky

Domov pro osoby se zdravotním
postižením Brtníky,
příspěvková organizace
Brtníky, č.p. 119, 407 60
IČ 47274484, tel.: 412 336 137

Osoba odpovědná za účetnictví

Vladimír Jordán

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ilona Trojanová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2013, 12h59m31s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
AKTIVA CELKEM						
			117 470 075,18	29 957 060,27	87 513 014,91	89 868 486,01
A. Stálá aktiva						
			114 143 985,59	29 957 060,27	84 186 925,32	86 243 471,32
			79 500,00	79 500,00		
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
	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				
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	79 500,00	79 500,00		
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
II. Dlouhodobý hmotný majetek						
	1. Pozemky	031	114 057 485,59	29 877 560,27	84 179 925,32	86 243 471,32
	2. Kulturní předměty	032	108 686,92		108 686,92	108 686,92
	3. Stavby	021	96 072 631,40	14 767 849,00	81 304 782,40	83 234 454,40
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	7 103 976,40	4 779 120,40	2 324 856,00	1 871 092,00
	5. Pěstelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10 330 590,87	10 330 590,87		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	441 600,00		441 600,00	1 029 238,00
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
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						
			7 000,00		7 000,00	
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	7 000,00			7 000,00
	5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
	6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery					
B.	Oběžná aktiva		3 326 089,59		3 326 089,59
I.	Zásoby		358 688,57		358 688,57
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
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		377 131,00		232 100,22
1.	Odběratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336			
12.	Daň z příjmů	341			
13.	Jiné přímé daně	342			
14.	Daň z přidané hodnoty	343			
15.	Jiné daně a poplatky	344			
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351			
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381			
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388			
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 590 270,02		3 002 457,67
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	Netto
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 182 233,20			2 182 233,20
10.	Běžný účet FKSP	243	362 688,82			362 688,82
15.	Ceniny	263	1 316,00			1 316,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	44 032,00			44 032,00
						66 095,00
11.	Časová stopa					
12.	Krátkodobé pohledávky					
13.	Časová stopa					
14.	Krátkodobé pohledávky					
15.	Krátkodobé pohledávky					
16.	Krátkodobé pohledávky					
17.	Krátkodobé pohledávky					
18.	Krátkodobé pohledávky					
19.	Krátkodobé pohledávky					
20.	Krátkodobé pohledávky					
21.	Krátkodobé pohledávky					
22.	Krátkodobé pohledávky					
23.	Krátkodobé pohledávky					
24.	Krátkodobé pohledávky					
25.	Krátkodobé pohledávky					
26.	Krátkodobé pohledávky					
27.	Krátkodobé pohledávky					
28.	Krátkodobé pohledávky					
29.	Krátkodobé pohledávky					
30.	Krátkodobé pohledávky					
31.	Krátkodobé pohledávky					
32.	Krátkodobé pohledávky					
33.	Krátkodobé pohledávky					
34.	Krátkodobé pohledávky					
35.	Krátkodobé pohledávky					
36.	Krátkodobé pohledávky					
37.	Krátkodobé pohledávky					
38.	Krátkodobé pohledávky					
39.	Krátkodobé pohledávky					
40.	Krátkodobé pohledávky					
41.	Krátkodobé pohledávky					
42.	Krátkodobé pohledávky					
43.	Krátkodobé pohledávky					
44.	Krátkodobé pohledávky					
45.	Krátkodobé pohledávky					
46.	Krátkodobé pohledávky					
47.	Krátkodobé pohledávky					
48.	Krátkodobé pohledávky					
49.	Krátkodobé pohledávky					
50.	Krátkodobé pohledávky					
51.	Krátkodobé pohledávky					
52.	Krátkodobé pohledávky					
53.	Krátkodobé pohledávky					
54.	Krátkodobé pohledávky					
55.	Krátkodobé pohledávky					
56.	Krátkodobé pohledávky					
57.	Krátkodobé pohledávky					
58.	Krátkodobé pohledávky					
59.	Krátkodobé pohledávky					
60.	Krátkodobé pohledávky					
61.	Krátkodobé pohledávky					
62.	Krátkodobé pohledávky					
63.	Krátkodobé pohledávky					
64.	Krátkodobé pohledávky					
65.	Krátkodobé pohledávky					
66.	Krátkodobé pohledávky					
67.	Krátkodobé pohledávky					
68.	Krátkodobé pohledávky					
69.	Krátkodobé pohledávky					
70.	Krátkodobé pohledávky					
71.	Krátkodobé pohledávky					
72.	Krátkodobé pohledávky					
73.	Krátkodobé pohledávky					
74.	Krátkodobé pohledávky					
75.	Krátkodobé pohledávky					
76.	Krátkodobé pohledávky					
77.	Krátkodobé pohledávky					
78.	Krátkodobé pohledávky					
79.	Krátkodobé pohledávky					
80.	Krátkodobé pohledávky					
81.	Krátkodobé pohledávky					
82.	Krátkodobé pohledávky					
83.	Krátkodobé pohledávky					
84.	Krátkodobé pohledávky					
85.	Krátkodobé pohledávky					
86.	Krátkodobé pohledávky					
87.	Krátkodobé pohledávky					
88.	Krátkodobé pohledávky					
89.	Krátkodobé pohledávky					
90.	Krátkodobé pohledávky					
91.	Krátkodobé pohledávky					
92.	Krátkodobé pohledávky					
93.	Krátkodobé pohledávky					
94.	Krátkodobé pohledávky					
95.	Krátkodobé pohledávky					
96.	Krátkodobé pohledávky					
97.	Krátkodobé pohledávky					
98.	Krátkodobé pohledávky					
99.	Krátkodobé pohledávky					
100.	Krátkodobé pohledávky					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			87 513 014,91	89 868 486,01
C.	Vlastní kapitál		85 052 994,62	86 951 821,40
I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		84 277 166,23	86 340 712,23
1.	Jméni účetní jednotky	401	84 277 166,23	86 340 712,23
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		662 839,17	611 109,17
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	430 601,46	424 584,46
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	89 086,66	89 086,66
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	27 740,84	27 221,84
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	115 410,21	70 216,21
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		112 989,22	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	112 989,22	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrzená ztráta minulých let	432		
D.	Cizí zdroje		2 460 020,29	2 916 664,61
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.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		2 460 020,29	2 916 664,61
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	737 780,93	1 188 307,03
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
13.	Zaměstnanci	331	981 087,00	970 608,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	550 040,00	559 052,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	120 775,00	121 554,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343		
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389		
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	70 337,36	77 143,58

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2012

IČO: 47274484

Název: Domov pro osoby se zdravotním postižením Brtníky



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. 119
obec Brtníky
PSČ, pošta 407 60

Místo podnikání

ulice, č.p. 119
obec Brtníky
PSČ, pošta 407 60

Údaje o organizaci

identifikační číslo 47274484
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel Ústecký kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 412 336 137
fax
e-mail dozp@dozpbbrtniky.cz
WWW stránky www.dozpbbrtniky.cz

Razítko účetní jednotky

Domov pro osoby se zdravotním
postižením Brtníky,
příspěvková organizace
Brtníky, č.p. 119, 407 60
IČ 47274484, tel.: 412 336 137

Osoba odpovědná za účetnictví

Vladimír Jordán

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ilona Trojanová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2013, 13h 1m28s

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			29 928 836,13		29 016 126,63	
I.	Náklady z činnosti		29 928 836,13		29 008 554,63	
1.	Spotřeba materiálu	501	2 736 907,39		4 321 576,39	
2.	Spotřeba energie	502	2 827 143,79		2 789 871,68	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503				
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	1 339 840,60		1 092 529,30	
9.	Cestovné	512	22 232,00		24 231,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	8 201,00		9 955,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	714 904,95		659 162,94	
13.	Mzdové náklady	521	13 497 380,00		13 123 994,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 472 435,00		4 393 002,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	54 823,00			
16.	Zákonné sociální náklady	527	242 066,25		183 737,00	
17.	Jiné sociální náklady	528			43 471,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 500,00		1 450,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 505 146,00		2 280 780,00	
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				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 345 479,27			

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	160 776,88		84 794,32	
II.	Finanční náklady				7 572,00	
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			7 572,00	
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		30 041 825,35		29 016 126,63	
I.	Výnosy z činnosti		14 762 185,34		15 218 738,04	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	14 581 362,68		14 707 162,62	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	2 165,00		1 280,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	124 833,00		439 793,77	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	53 824,66		70 501,65	
II.	Finanční výnosy		17 640,01		19 388,59	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	17 640,01		19 388,59	

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4

3. Kurzové zisky
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou
6. Ostatní finanční výnosy

IV. Výnosy z transferů			15 262 000,00		13 778 000,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů		671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů		672	15 262 000,00		13 778 000,00	

C. Výsledek hospodaření

1. Výsledek hospodaření před zdaněním
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období

* Konec sestavy *

V. Výnosy z běžných činností						
1. Výnosy z běžných činností						
2. Výnosy z běžných činností						
3. Výnosy z běžných činností						
4. Výnosy z běžných činností						
5. Výnosy z běžných činností						
6. Výnosy z běžných činností						
7. Výnosy z běžných činností						
8. Výnosy z běžných činností						
9. Výnosy z běžných činností						
10. Výnosy z běžných činností						
11. Výnosy z běžných činností						
12. Výnosy z běžných činností						
13. Výnosy z běžných činností						
14. Výnosy z běžných činností						
15. Výnosy z běžných činností						
16. Výnosy z běžných činností						
17. Výnosy z běžných činností						
18. Výnosy z běžných činností						
19. Výnosy z běžných činností						
20. Výnosy z běžných činností						
21. Výnosy z běžných činností						
22. Výnosy z běžných činností						
23. Výnosy z běžných činností						
24. Výnosy z běžných činností						
25. Výnosy z běžných činností						
26. Výnosy z běžných činností						
27. Výnosy z běžných činností						
28. Výnosy z běžných činností						
29. Výnosy z běžných činností						
30. Výnosy z běžných činností						
31. Výnosy z běžných činností						
32. Výnosy z běžných činností						
33. Výnosy z běžných činností						
34. Výnosy z běžných činností						
35. Výnosy z běžných činností						
36. Výnosy z běžných činností						
37. Výnosy z běžných činností						
38. Výnosy z běžných činností						
39. Výnosy z běžných činností						
40. Výnosy z běžných činností						
41. Výnosy z běžných činností						
42. Výnosy z běžných činností						
43. Výnosy z běžných činností						
44. Výnosy z běžných činností						
45. Výnosy z běžných činností						
46. Výnosy z běžných činností						
47. Výnosy z běžných činností						
48. Výnosy z běžných činností						
49. Výnosy z běžných činností						
50. Výnosy z běžných činností						
51. Výnosy z běžných činností						
52. Výnosy z běžných činností						
53. Výnosy z běžných činností						
54. Výnosy z běžných činností						
55. Výnosy z běžných činností						
56. Výnosy z běžných činností						
57. Výnosy z běžných činností						
58. Výnosy z běžných činností						
59. Výnosy z běžných činností						
60. Výnosy z běžných činností						
61. Výnosy z běžných činností						
62. Výnosy z běžných činností						
63. Výnosy z běžných činností						
64. Výnosy z běžných činností						
65. Výnosy z běžných činností						
66. Výnosy z běžných činností						
67. Výnosy z běžných činností						
68. Výnosy z běžných činností						
69. Výnosy z běžných činností						
70. Výnosy z běžných činností						
71. Výnosy z běžných činností						
72. Výnosy z běžných činností						
73. Výnosy z běžných činností						
74. Výnosy z běžných činností						
75. Výnosy z běžných činností						
76. Výnosy z běžných činností						
77. Výnosy z běžných činností						
78. Výnosy z běžných činností						
79. Výnosy z běžných činností						
80. Výnosy z běžných činností						
81. Výnosy z běžných činností						
82. Výnosy z běžných činností						
83. Výnosy z běžných činností						
84. Výnosy z běžných činností						
85. Výnosy z běžných činností						
86. Výnosy z běžných činností						
87. Výnosy z běžných činností						
88. Výnosy z běžných činností						
89. Výnosy z běžných činností						
90. Výnosy z běžných činností						
91. Výnosy z běžných činností						
92. Výnosy z běžných činností						
93. Výnosy z běžných činností						
94. Výnosy z běžných činností						
95. Výnosy z běžných činností						
96. Výnosy z běžných činností						
97. Výnosy z běžných činností						
98. Výnosy z běžných činností						
99. Výnosy z běžných činností						
100. Výnosy z běžných činností						

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2012**

IČO: **47274484**

Název:

Domov pro osoby se zdravotním postižením Brtníky



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2012

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **č.p. 119**
obec **Brtníky**
PSČ, pošta **407 60**

Místo podnikání

ulice, č.p. **č.p. 119**
obec **Brtníky**
PSČ, pošta **407 60**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **47274484**
právní forma **Příspěvková organizace**
zřizovatel **Ústecký kraj**

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE **751100**

Kontaktní údaje

telefon **412 336 137**
fax
e-mail **dozp@dozpbtrtniky.cz**
WWW stránky **www.dozpbtrtniky.cz**

Razítko účetní jednotky

Domov pro osoby se zdravotním
postižením Brtníky,
příspěvková organizace
Brtníky, č.p. 119, 407 60 ☒
IČ 47274484, tel.: 412 336 137

Osoba odpovědná za účetnictví

Vladimír Jordán

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ilona Trojanová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **24.01.2013, 7h51m39s**

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 účetní jednotky			4 992 906,95	4 863 002,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	4 540,00	4 540,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 160 865,65	1 048 072,79
3.	Ostatní majetek	903	3 827 501,30	3 810 389,60
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky				
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
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 a ostatní podmíněná aktiva				
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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	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		

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
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.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva				
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 ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII. Vyrovnávací účty			4 992 906,95	4 863 002,39
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	4 992 906,95	4 863 002,39

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ	MINULÉ	
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	385 017,00		391 325,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	165 023,00		167 727,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	120 775,00		121 554,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

00.002 19L

00.000 01500

00.000 01500

00.010 00L

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovací převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplňující 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. Informace o individuálním referenčním množství mléka**D.2. Informace o individuální produkční kvótě****D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv****D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech****D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku****D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.7. Výše ocenění lesních porostů****D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

D.1. Informace o jednotlivých produktech

D.2. Informace o jednotlivých ústředních premiových

D.3. Informace o jednotlivých ústředních premiových

D.4. Podrobnější údaje o souhrnné hodnotě jednotlivých

D.5. Celkové údaje o jednotlivých produktech

D.6. Údaje o jednotlivých produktech

D.7. Celkové údaje o jednotlivých produktech

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

K položce	Dopňující informace	Částka
-----------	---------------------	--------

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

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

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		424 584,46
A.II.	Tvorba fondu		132 434,00
	1. Základní příděl		132 434,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		126 417,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		43 855,00
	3. Rekreace		44 500,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		22 832,00
	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		15 230,00
A.IV.	Konečný stav fondu		430 601,46

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		116 308,50
D.II.	Tvorba fondu		10 000,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespoteřované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		9 481,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		116 827,50

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		70 216,21
F.II.	Tvorba fondu		2 715 146,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		2 505 146,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		210 000,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		2 669 952,00
	1. Financování investičních výdajů		441 600,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		2 113 000,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		115 352,00
F.IV.	Konečný stav fondu		115 410,21

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	96 072 631,40	14 767 849,00	81 304 782,40	83 234 454,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	57 812 285,83	9 208 563,00	48 603 722,83	49 759 982,83
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	38 260 345,57	5 559 286,00	32 701 059,57	33 474 471,57

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	108 686,92		108 686,92	108 686,92
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 280,10		1 280,10	
H.4.	Zastavěná plocha	49 357,72		49 357,72	
H.5.	Ostatní pozemky	58 049,10		58 049,10	108 686,92

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

J. Doplňující 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

K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji

- K.1. Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64
K.2. Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64

* Konec sestavy *