

Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2018

určená pro zřizovatele příspěvkové organizace

Domov seniorů Mšeno, p.o.

se sídlem

Boleslavská 451, Mšeno

PSČ: 277 35

IČ: 86595351

PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Auditorské oprávnění č. 454

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C
vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, 110 00 Praha 1

Odpovědný auditor Ing. Luboš Marek

zapsaný v seznamu auditorů

Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469
za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o.

O b s a h

Zpráva auditora

Údaje o zpracovateli

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha k účetní závěrce

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: **Domov seniorů Mšeno, p.o.**
sídllo: **Boleslavská 451, Mšeno**
PSČ: **277 35**
IČ: **86595351**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Domov seniorů Mšeno, p.o.** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12 2018, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2018 do 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizace **Domov seniorů Mšeno, p.o.** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Domov seniorů Mšeno, p.o.** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Domov seniorů Mšeno, p.o.** k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2018 do 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Ověření účetní závěrky bylo zejména zaměřeno na způsob účtování a použití poskytnuté dotace v oblasti podpory poskytování sociálních služeb. – viz. Smlouva č. S-0279/SOC/2018

Organizace vedla přidělené finanční prostředky dotace v účetnictví odděleně a účetnictví vedla řádně v souladu se zákonem č. 563/1991Sb. o účetnictví.

Organizace vedla analytickou účetní evidenci všech účetních případů vztahujících se k poskytnutí dotaci. Účetní doklady týkající se výdajů hrazených dle výše uvedené smlouvy jsou samostatně označovány. Výdaje hrazené dle výše uvedené smlouvy byly čerpány pouze na uznatelné náklady dle Metodiky poskytovatele dotace.

Byly splněny podmínky smlouvy S-0279/SOC/2018

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**
Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

Ing. Luboš Marek
odpovědný auditor
Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č.469**

Datum vypracování: 7.3.2019

Podpis auditora:

Marek

Razítko:



Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- | | |
|------------------|---------------------------------------|
| ▪ 3x příjemce | Domov seniorů Mšeno, p.o. |
| ▪ 1x zpracovatel | auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o. |

Zpráva auditora byla předána organizaci **Domov seniorů Mšeno, p.o.** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

ROZVAHA
(v plném rozsahu)
Příspěvkové organizace

ke dni **31.12.2018**
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Obchodní firma nebo její název
účetní jednotky
Domov seniorů Mšeno, p.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Boleslavská 451
277 35 Mšeno

Účetní jednotka doručí výkaz
podle pokynů MF

IČ
86595351

AKTIVA	Název položky	Syntet účet	Stav v běžném účetním období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
A. **	AKTIVA CELKEM		31 658 634,99	-21 941 739,66	9 716 895,33	8 553 862,52
A. *	Stálá aktiva		23 372 062,71	-21 941 739,66	1 430 323,05	1 600 169,65
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		172 747,00	-172 747,00		
	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	Software	013				
	Ocenitelná práva	014				
	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	172 747,00	-172 747,00		
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek		23 199 315,71	-21 768 992,66	1 430 323,05	1 600 169,65
	Pozemky	031				
	Kulturní předměty	032				
	Stavby	021				
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	8 679 135,75	-7 248 812,70	1 430 323,05	1 600 169,65
	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	14 520 179,96	-14 520 179,96		
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek					
	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	Termínované vklady dlouhodobé	068				
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A. IV.	Dlouhodobé pohledávky					
	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	464				
	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. *	Oběžná aktiva		8 286 572,28		8 286 572,28	6 953 692,87
B. I.	Zásoby		1 000 396,41		1 000 396,41	721 021,90
	Pořízení materiálu	111				
	Materiál na skladě	112	987 184,36		987 184,36	710 266,90
	Materiál na cestě	119				
	Nedokončená výroba	121				
	Polotovary vlastní výroby	122				
	Výrobky	123				
	Pořízení zboží	131				



AKTIVA Název položky	Syntet účet	Stav v běžném účetním období			Minulé účetní období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
Zboží na skladě	132				
Zboží na cestě	138				
Ostatní zásoby	139	13 212,05		13 212,05	10 755,00
B. II. Krátkodobé pohledávky		1 093 744,37		1 093 744,37	840 312,59
Odběratelé	311	2 255,00		2 255,00	
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
Pohledávky za zaměstnanci	335				
Sociální zabezpečení	336A				
Zdravotní pojištění	337A				
Důchodové spoření	338				
Daň z příjmů	341				
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
Daň z přidané hodnoty	343A				
Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
Náklady příštích období	381	264 429,01		264 429,01	237 011,51
Příjmy příštích období	385	7 589,46		7 589,46	15 118,96
Dohadné účty aktivní	388	819 470,90		819 470,90	588 182,12
Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B. III. Krátkodobý finanční majetek		6 192 431,50		6 192 431,50	5 392 358,38
Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
Jinné cenné papíry	256				
Termínované vklady krátkodobé	244				
Jiné běžné účty	245	2 087 200,12		2 087 200,12	1 873 573,47
Běžný účet	241	3 469 865,42		3 469 865,42	3 018 418,79
Běžný účet FKSP	243	464 712,96		464 712,96	279 637,12
Ceniny	263	12,00		12,00	12,00
Peníze na cestě	262				
Pokladna	261	170 641,00		170 641,00	220 717,00



PASIVA Název položky		Syntet účet	Běžné účetní období	Minulé účetní období
** PASIVA CELKEM			9 716 895,33	8 553 862,52
C. * Vlastní kapitál			5 299 949,43	5 053 557,32
C. I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			1 430 323,05	1 600 169,65
Jmění účetní jednotky	401		1 154 280,05	1 283 722,65
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		276 043,00	316 447,00
Kurzové rozdíly	405			
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
Jiné oceňovací rozdíly	407			
Opravy předcházejících účetních období	408			
C. II. Fondy účetní jednotky			3 740 853,67	3 337 398,34
Fond odměn	411			
Fond kulturních a sociálních potřeb	412		529 620,40	337 626,40
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		537 280,53	421 291,20
Rezervní fond z ostatních titulů	414		96 947,00	140 639,00
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416		2 577 005,74	2 437 841,74
C. III. Výsledek hospodaření			128 772,71	115 989,33
Výsledek hospodaření běžného účetního období	493		128 772,71	115 989,33
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432			
D. * Cizí zdroje			4 416 945,90	3 500 305,20
D. I. Rezervy				
Rezervy	441			
D. II. Dlouhodobé závazky				
Dlouhodobé úvěry	451			
Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
Ostatní dlouhodobé závazky	459			
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
D. III. Krátkodobé závazky			4 416 945,90	3 500 305,20
Krátkodobé úvěry	281			
Jiné krátkodobé půjčky	289			
Dodavatelé	321		72 414,90	117 465,20
Krátkodobé přijaté zálohy	324			
Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
Zaměstnanci	331		1 081 909,00	868 311,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
Sociální zabezpečení	336		448 741,00	348 877,00
Zdravotní pojištění	337		192 456,00	149 536,00
Důchodové spoření	338			
Daň z příjmů	341			
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		148 223,00	97 035,00
Daň z přidané hodnoty	343			
Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
Výdaje příštích období	383		3 150,00	3 264,00
Výnosy příštích období	384			
Dohadné účty pasivní	389		332 401,00	
Ostatní krátkodobé závazky	378		2 137 651,00	1 915 817,00



PASIVA	Syntet účet	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Název položky			

Odesláno dne : 17.1.2019	Podpis osoby odpovědné za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 17.1.2019
Domov seniorů Mšeno příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.domovmšeno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby : <i>Blanka Dvorčíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorčíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v plném rozsahu) Příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Obchodní firma nebo její název
účetní jednotky
Domov seniorů Mšeno, p.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Boleslavská 451
277 35 Mšeno

Účetní jednotka doručí výkaz
podle pokynů MF

IČ
86595351

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodář.	Hlavní činnost	Hospodář. činnost
A. *	NÁKLADY CELKEM		33 621 647,28		28 634 848,96	81 968,57
A. I.	Náklady z činnosti		33 621 647,28		28 634 848,96	81 968,57
A. I. 1	Spotřeba materiálu	501	5 687 069,30		5 569 901,66	
A. I. 2	Spotřeba energie	502	1 745 884,93		1 584 248,58	75 650,01
A. I. 3	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	243 997,00		251 104,68	3 620,32
A. I. 4	Prodané zboží	504				
A. I. 5	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
A. I. 6	Aktivace oběžného majetku	507				
A. I. 7	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
A. I. 8	Opravy a udržování	511	1 289 997,02		795 718,06	
A. I. 9	Cestovné	512	1 854,00			
A. I. 10	Náklady na reprezentaci	513				
A. I. 11	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
A. I. 12	Ostatní služby	518	1 498 453,11		1 405 438,44	2 698,24
A. I. 13	Mzdové náklady	521	15 940 367,00		13 256 050,00	
A. I. 14	Zákonné sociální pojištění	524	5 346 898,00		4 434 742,00	
A. I. 15	Jiné sociální pojištění	525	63 605,00		50 183,00	
A. I. 16	Zákonné sociální náklady	527	310 376,00		260 739,00	
A. I. 17	Jiné sociální náklady	528				
A. I. 18	Daň silniční	531	5 680,00		5 560,00	
A. I. 19	Daň z nemovitostí	532				
A. I. 20	Jiné daně a poplatky	538	4 500,00		4 500,00	
A. I. 22	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
A. I. 23	Jiné pokuty a penále	542				
A. I. 24	Dary	543				
A. I. 25	Prodaný materiál	544				
A. I. 26	Manka a škody	547				
A. I. 27	Tvorba fondů	548				
A. I. 28	Odpisy dlouhodobého majetku	551	139 164,00		139 164,00	
A. I. 29	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
A. I. 30	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
A. I. 31	Prodané pozemky	554				
A. I. 32	Tvorba a zaúčtování rezerv	555				
A. I. 33	Tvorba a zaúčtování opravných položek	556				
A. I. 34	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
A. I. 35	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 216 835,08		789 240,49	
A. I. 36	Ostatní náklady z činnosti	549	126 966,84		88 259,05	
A. II.	Finanční náklady					
A. II. 1	Prodané cenné papíry a podíly	561				
A. II. 2	Úroky	562				
A. II. 3	Kurzové ztráty	563				
A. II. 4	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
A. II. 5	Ostatní finanční náklady	569				
A. III.	Náklady na transfery					
A. III. 1	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
A. III. 2	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
A. V.	Daň z příjmů					
A. V. 1	Daň z příjmů	591				
A. V. 2	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				



Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodář.	Hlavní činnost	Hospodář. činnost
B. *	VÝNOSY CELKEM		33 699 929,99	50 490,00	28 638 966,36	193 840,50
B. I.	Výnosy z činnosti		19 278 086,11	50 490,00	18 773 340,49	193 840,50
B. I. 1	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
B. I. 2	Výnosy z prodeje služeb	602	16 877 336,00		16 493 191,00	
B. I. 3	Výnosy z pronájmu	603		50 490,00	50 862,00	106 212,40
B. I. 4	Výnosy z prodaného zboží	604				
B. I. 8	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	2 173 013,65		2 098 065,10	
B. I. 9	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
B. I. 10	Jiné pokuty a penále	642				
B. I. 11	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
B. I. 12	Výnosy z prodeje materiálu	644				
B. I. 13	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
B. I. 14	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě	646				
B. I. 15	Výnosy z prodeje pozemků	647				
B. I. 16	Čerpání fondů	648	92 610,00		131 222,39	
B. I. 17	Ostatní výnosy z činnosti	649	135 126,46			87 628,10
B. II.	Finanční výnosy		1 643,88		1 325,87	
B. II. 1	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
B. II. 2	Úroky	662	1 643,88		1 325,87	
B. II. 3	Kurzové zisky	663				
B. II. 4	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
B. II. 6	Ostatní finanční výnosy	669				
B. IV.	Výnosy z transferů		14 420 200,00		9 864 300,00	
B. IV. 1	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
B. IV. 2	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	14 420 200,00		9 864 300,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C. ** 1	Výsledek hospodaření před zdaněním		78 282,71	50 490,00	4 117,40	111 871,93
C. *** 2	Výsledek hospodaření běžného účetního období		78 282,71	50 490,00	4 117,40	111 871,93

Odesláno dne : 17.1.2019 Do nov seniorů Mšeno	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 17.1.2019
Razítko : příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby : <i>Blanka Dvorščíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorščíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2018

IČ
86595351

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Domov seniorů Mšeno, p.o.
Příspěvková organizace
Boleslavská 451
277 35 Mšeno
Kapitola 313

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů				
	Název položky	Účet	Období	
			Běžné	Minulé
P.I.	Majetek účetní jednotky		110 227 007,79	109 991 910,50
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	172 747,00	172 747,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 491 483,38	3 256 386,09
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	106 562 777,41	106 562 777,41
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé			
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	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	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	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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		24 367 528,44	23 382 428,10
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů				
	Název položky	Účet	Období	
			Běžné	Minulé
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	415 590,13	468 206,77
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě	965	14 520 179,96	13 482 462,98
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě	966	9 431 758,35	9 431 758,35
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z 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 právních předpisů a další	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	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	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací		2 087 756,00	1 874 178,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	2 087 756,00	1 874 178,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	136 682 292,23	135 248 516,60

Odesláno dne : 18.1.2019	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 18.1.2019
Dům seniorů Mšeno Razítko - příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby : <i>Blanka Dvorčíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorčíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA
příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2018

IČ
86595351

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Domov seniorů Mšeno, p.o.
Příspěvková organizace
Boleslavská 451
277 35 Mšeno
Kapitola 313

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

Organizace není zapsaná v obchodním rejstříku.

Odesláno dne : 18.1.2019	Podpis osoby odpovědné za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 18.1.2019
Domov seniorů Mšeno Razítko příspěvkové organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby : <i>Blanka Dvorčáková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorčáková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2018

IČ
86595351

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Domov seniorů Mšeno, p.o.
Příspěvková organizace
Boleslavská 451
277 35 Mšeno
Kapitola 313

F.a. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
	Název položky	Běžné období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	337 626,40
A.II.	Tvorba fondu	310 376,00
	1. Základní příděl	310 376,00
	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	118 382,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	108 389,00
	3. Rekreace	
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	9 993,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	529 620,40

Odesláno dne : 18.1.2019	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková	Okamžik sestavení : 18.1.2019
Domov seniorů Mšeno Razítko příspěvkové organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby : <i>Mgr. et Bc. Elanka Dvorčíková, MBA</i> ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2018

IČ
86595351

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Dům seniorů Mšeno, p.o.
Příspěvková organizace
Boleslavská 451
277 35 Mšeno
Kapitola 313

F.c. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		
	Název položky	Běžné období
C.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	140 639,00
C.II.	Tvorba fondu	48 918,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní prostředky poskytnuté ze zahraničí - účelové	
	5. Peněžní prostředky poskytnuté ze zahraničí - neúčelové	
	6. Peněžní dary - účelové	48 918,00
	7. Peněžní dary - neúčelové	
	8. Ostatní tvorba	
C.III.	Čerpání fondu	92 610,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Doplnění fondu reprodukce majetku se souhlasem zřizovatele	
	4. Překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Peněžní prostředky poskytnuté ze zahraničí - účelové	
	6. Peněžní dary - účelové	
	7. Ostatní čerpání	92 610,00
C.IV	Konečný stav fondu	96 947,00

Odesláno dne : 18.1.2019	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková	Okamžik sestavení : 18.1.2019
Dům seniorů Mšeno Příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby <i>Blanka Dvorníčková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorníčková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2018

IČ
86595351

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Domov seniorů Mšeno, p.o.
Příspěvková organizace
Boleslavská 451
277 35 Mšeno
Kapitola 313

F.d. Doplňující informace k fondům účetní jednotky		Běžné období
	Název položky	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	421 291,20
D.II.	Tvorba fondu	115 989,33
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	115 989,33
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary - účelové	
	5. Peněžní dary - neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	
	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	537 280,53

Odesláno dne : 18.1.2019	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 18.1.2019
Domov seniorů Mšeno příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860	Podpis odpovědné osoby : <i>Blanka Dvorščíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorščíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721

www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz



PŘÍLOHA příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2018

IČ
86595351

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Domov seniorů Mšeno, p.o.
Příspěvková organizace
Boleslavská 451
277 35 Mšeno
Kapitola 313

F.f. Doplňující informace k fondům účetní jednotky	
Název položky	Běžné období
F.I. Počáteční stav fondu k 1. 1.	2 437 841,74
F.II. Tvorba fondu	139 164,00
1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	98 760,00
2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	40 404,00
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	
1. Financování investičních potřeb výdajů	
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV. Konečný stav fondu	2 577 005,74

Odesláno dne : 18.1.2019	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 18.1.2019
Domov seniorů Mšeno Příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby : <i>Blanka Dvorčíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorčíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721

