



Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2023

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.**
sídlo: **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 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2023 do 31.12.2023, 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 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2023 do 31.12.2023 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-1860/SOC/2023

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-1860/SOC/2023

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: 12.4.2024

Podpis auditora:



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

- | | |
|------------------|---------------------------------------|
| ▪ 2x 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 31.12.2023

(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		42 062 915,85	-24 770 137,15	17 292 778,70	18 440 163,69
A. *	Stálá aktiva		26 829 407,70	-24 770 137,15	2 059 270,55	2 243 899,55
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		26 656 660,70	-24 597 390,15	2 059 270,55	2 243 899,55
	Pozemky	031				
	Kulturní předměty	032				
	Stavby	021				
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	9 889 220,75	-7 829 950,20	2 059 270,55	2 243 899,55
	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 767 439,95	-16 767 439,95	-0,00	
	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		15 233 508,15		15 233 508,15	16 196 264,14
B. I.	Zásoby		2 550 456,74		2 550 456,74	2 042 806,88
	Pořízení materiálu	111				
	Materiál na skladě	112	2 537 568,74		2 537 568,74	2 031 155,93
	Materiál na cestě	119				
	Nedokončená výroba	121				
	Polotovary vlastní výroby	122				
	Výrobky	123				
	Pořízení zboží	131				



AKTIVA Název položky	Syniřet úřet	Stav v běžném úřetním období			Minulé úřetní období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
Zboží na skladě	132				
Zboží na cestě	138				
Ostatní zásoby	139	12 888,00		12 888,00	11 650,95
B. II. Krátkodobé pohledávky		826 498,73		826 498,73	1 291 649,66
Odběratelé	311	8 136,00		8 136,00	4 087,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				545 570,00
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 úřtedními vládními institucemi	346				
Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
Náklady příštích období	381	290 287,65		290 287,65	219 152,82
Příjmy příštích období	385				
Dohadné účty aktivní	388	514 139,08		514 139,08	498 738,98
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	13 936,00		13 936,00	24 100,88
B. III. Krátkodobý finanční majetek		11 856 552,68		11 856 552,68	12 861 807,60
Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
Jinné cenné papíry	256				
Termínované vklady krátkodobé	244				
Jiné běžné účty	245	5 194 448,95		5 194 448,95	5 115 325,82
Běžný úřet	241	6 231 225,99		6 231 225,99	7 120 031,24
Běžný úřet FKSP	243	324 806,74		324 806,74	549 992,54
Ceniny	263				
Peníze na cestě	262				
Pokladna	261	106 071,00		106 071,00	76 458,00



PASIVA Název položky	Syntet. účet	Běžné účetní období	Minulé účetní období
** PASIVA CELKEM		17 292 778,70	18 440 163,69
C. * Vlastní kapitál		6 358 853,25	6 601 243,67
C. I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 059 270,55	2 243 899,55
Jmění účetní jednotky	401	990 566,65	1 095 834,25
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 068 703,90	1 148 065,30
Kurzové rozdíly	405		
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
Jiné oceňovací rozdíly	407		
Opravy předcházejících účetních období	408		
C. II. Fondy účetní jednotky		4 232 236,70	4 321 274,93
Fond odměn	411		
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	378 505,40	620 395,42
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	939 268,16	903 198,97
Rezervní fond z ostatních titulů	414	4 052,00	613,00
Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	2 910 411,14	2 797 067,54
C. III. Výsledek hospodaření		67 346,00	36 069,19
Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	67 346,00	36 069,19
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D. * Cizí zdroje		10 933 925,45	11 838 920,02
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		10 933 925,45	11 838 920,02
Krátkodobé úvěry	281		
Jiné krátkodobé půjčky	289		
Dodavatelé	321	273 959,50	298 967,20
Krátkodobé přijaté zálohy	324		1 650,00
Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
Zaměstnanci	331	2 950 842,00	3 055 500,00
Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
Sociální zabezpečení	336	1 205 427,00	1 275 488,00
Zdravotní pojištění	337	519 925,00	550 143,00
Důchodové spoření	338		
Daň z příjmů	341		
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	420 681,00	468 707,00
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		161 167,00
Výdaje příštích období	383		
Výnosy příštích období	384		
Dohadné účty pasivní	389	221 390,00	748 250,00
Ostatní krátkodobé závazky	378	6 341 700,95	5 289 047,82



PASIVA Název položky	Syntet účet	Běžné účetní období	Minulé účetní období
-------------------------	----------------	---------------------	----------------------

Odesláno dne : 19.1.2024	Podpis osoby odpovědné za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 19.1.2024
Domov seniorů Mšeno příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 35 Mšeno IČ: 86595351, DIČ: CZ86595351 tel: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 Verze účtů: 1/2019 mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby : <i>Blanka Dvorsčíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorsčíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
(v plném rozsahu)
Příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2023
(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
86596351

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodář.	Hlavní činnost	Hospodář. činnost
A. *	NÁKLADY CELKEM		45 590 234,76		40 580 832,61	
A. I.	Náklady z činnosti		45 590 234,76		40 580 832,61	
A. I. 1	Spotřeba materiálu	501	7 311 840,93		6 499 485,29	
A. I. 2	Spotřeba energie	502	2 382 945,84		2 327 423,78	
A. I. 3	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	346 339,00		271 171,57	
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	2 471 309,68		711 052,18	
A. I. 9	Cestovné	512	320,00			
A. I. 10	Náklady na reprezentaci	513				
A. I. 11	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
A. I. 12	Ostatní služby	518	1 887 568,48		1 595 982,78	
A. I. 13	Mzdové náklady	521	22 132 022,00		20 355 270,00	
A. I. 14	Zákonné sociální pojištění	524	7 314 553,00		6 729 488,00	
A. I. 15	Jiné sociální pojištění	525	89 049,00		80 692,00	
A. I. 16	Zákonné sociální náklady	527	435 084,98		402 815,14	
A. I. 17	Jiné sociální náklady	528				
A. I. 18	Daň silniční	531				
A. I. 19	Daň z nemovitostí	532				
A. I. 20	Jiné daně a poplatky	538				
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	184 629,00		161 269,50	
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	896 888,31		1 321 383,33	
A. I. 36	Ostatní náklady z činnosti	549	135 684,54		124 801,04	
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	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodář.	Hlavní činnost	Hospodář. činnost
B. *	VÝNOSY CELKEM		45 592 580,76	65 000,00	40 569 351,80	47 550,00
B. I.	Výnosy z činnosti		27 322 058,94	65 000,00	24 508 132,89	47 550,00
B. I. 1	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	801				
B. I. 2	Výnosy z prodeje služeb	802	24 460 980,00		21 809 484,00	
B. I. 3	Výnosy z pronájmu	803		65 000,00		47 550,00
B. I. 4	Výnosy z prodaného zboží	804				
B. I. 8	Jiné výnosy z vlastních výkonů	809	2 645 408,94		2 507 431,79	
B. I. 9	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	841				
B. I. 10	Jiné pokuty a penále	842				
B. I. 11	Výnosy z vyřazených pohledávek	843				
B. I. 12	Výnosy z prodeje materiálu	844				
B. I. 13	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	845				
B. I. 14	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě	846				
B. I. 15	Výnosy z prodeje pozemků	847				
B. I. 16	Čerpání fondů	848	114 710,00		97 445,00	
B. I. 17	Ostatní výnosy z činnosti	849	100 959,00		93 772,10	
B. II.	Finanční výnosy		336,42		1 143,21	
B. II. 1	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	861				
B. II. 2	Úroky	862	336,42		1 143,21	
B. II. 3	Kurzové zisky	863				
B. II. 4	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	864				
B. II. 6	Ostatní finanční výnosy	869				
B. IV.	Výnosy z transferů		18 270 185,40		16 060 075,70	
B. IV. 1	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	871				
B. IV. 2	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	872	18 270 185,40		16 060 075,70	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C. ** 1	Výsledek hospodaření před zdaněním		2 346,00	65 000,00	-11 480,81	47 550,00
C. *** 2	Výsledek hospodaření běžného účetního období		2 346,00	65 000,00	-11 480,81	47 550,00

Odesláno dne :	Osoba odpovědná za sestavení :	Okamžik sestavení :
19.1.2024	Jindřiška Homolková	19.1.2024
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 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 31.12.2023

IČ
86595351

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

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

Jednotka trvá.

Odesláno dne : 19.1.2024	Podpis osoby odpovědné za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 19.1.2024
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 Dvorská</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvorská, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2023

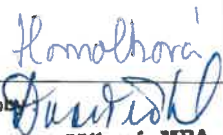
IČ
86595351

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		3 825 032,81	3 787 905,41
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	172 747,00	172 747,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 652 285,81	3 615 158,41
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
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		26 656 660,70	26 242 897,09
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		



A.4. Informace podle § 7 odst. 6 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		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě	965	16 767 439,95	16 280 176,34
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě	966	9 889 220,75	9 962 720,75
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		5 195 818,95	5 116 438,82
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	5 195 818,95	5 116 438,82
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	998	-28 027 446,84	-27 571 430,50

Odesláno dne : 19.1.2024	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková	Okamžik sestavení : 19.1.2024
Domov seniorů Mšeno Razítko: příspěvková organizace Boleslavská 451, 277 33 Mšeno IČ: 86545351, DIČ: CZ86595351 tel.: 315 694 721 - 2, fax: 315 693 860 www.dsmseno.cz, e-mail: dsmseno@seznam.cz	Podpis odpovědné osoby:  Mgr. et Bc. Blanka Dvorská, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA
příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2023

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 : 19.1.2024	Podpis osoby odpovědné za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 19.1.2024
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 Dvořčíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvořčíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA
příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2023

IČ
86595351

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

C. Doplňující informace k položkám rozvahy C.I.1. Jmění účetní jednotky a C.I.3. Transfery na pořízení dl. majetku			
Číslo	Název položky	Účetní období	
		Běžné období	Minulé období
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	1 068 703,90	1 148 065,30
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové	1 068 703,90	1 148 065,30

Odesláno dne : 19.1.2024	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 19.1.2024
Domov 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 31.12.2023

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. Doplnující informace k fondům účetní jednotky		
	Název položky	Běžné období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	620 395,42
A.II.	Tvorba fondu	435 084,98
1.	Základní přiděl	435 084,98
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	676 975,00
1.	Zaměstnanecké výhody	211 288,00
2.	Stravování	183 016,00
3.	Rekreace	246 568,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	8 165,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	27 938,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	378 505,40

Odesláno dne : 19.1.2024	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 19.1.2024
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



PŘÍLOHA
příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2023

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		
	Název položky	Běžné období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	903 811,97
D.II.	Tvorba fondu	154 218,19
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	36 069,19
	2. Nespotečbované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotečbované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary - účelové	118 149,00
	5. Peněžní dary - neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	114 710,00
	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	114 710,00
D.IV	Konečný stav fondu	943 320,16

Odesláno dne : 19.1.2024	Osoba odpovědná za sestavení : Jindřiška Homolková <i>Homolková</i>	Okamžik sestavení : 19.1.2024
Domov 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 Dvořčíková</i> Mgr. et Bc. Blanka Dvořčíková, MBA ředitelka DSM	Telefon : 315694721



PŘÍLOHA
příspěvkové organizace

Název nadřízeného orgánu
Město Mšeno
Náměstí Míru 1
277 35 Mšeno

Sestavená k 31.12.2023

IČ
86595351

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

F.f. Doplnující informace k fondům účetní jednotky		
	Název položky	Běžné období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	2 797 067,64
F.II.	Tvorba fondu	113 343,60
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	92 910,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	20 433,60
	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	2 910 411,14

Odesláno dne :

19.1.2024

Osoba odpovědná za sestavení :

Jindřiška Homolková

Okamžik sestavení :

19.1.2024

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 :

Mgr. et Bc. Blanka Dvořáková, MBA
ředitelka DSM

Telefon :

315694721

