



# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70153884**

Název: **Stacionář mezi mosty Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Náchodská 359**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ, pošta **541 01**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Náchodská 359**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ, pošta **541 01**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70153884**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **Město Trutnov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **Sociální péče**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **853200**

## Kontaktní údaje

telefon **499 826 631**  
 fax  
 e-mail **stacionar@trutnov.cz**  
 WWW stránky **stacionartrutnov.cz**

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Lucie Jirásková**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Renata Bezděková**

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 06.02.2020, 8h41m54s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>26 768 180,63</b>	<b>7 380 648,46</b>	<b>19 387 532,17</b>	<b>18 128 095,84</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>23 534 347,06</b>	<b>7 380 648,46</b>	<b>16 153 698,60</b>	<b>16 475 006,60</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>29 475,60</b>	<b>29 475,60</b>		
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	29 475,60	29 475,60		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>23 504 871,46</b>	<b>7 351 172,86</b>	<b>16 153 698,60</b>	<b>16 475 006,60</b>
1.	Pozemky	031	217 467,00		217 467,00	217 467,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	20 310 630,60	4 913 467,00	15 397 163,60	15 661 202,60
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 181 464,00	642 396,00	539 068,00	596 337,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 795 309,86	1 795 309,86		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>					
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				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>3 233 833,57</b>		<b>3 233 833,57</b>	<b>1 653 089,24</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>54 404,54</b>		<b>54 404,54</b>	<b>51 930,04</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	54 404,54		54 404,54	51 930,04
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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>349 928,39</b>		<b>349 928,39</b>	<b>162 824,30</b>
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	165 000,00		165 000,00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	114 463,00		114 463,00	78 422,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	62 689,15		62 689,15	57 959,30
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	7 776,24		7 776,24	26 443,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>2 829 500,64</b>		<b>2 829 500,64</b>	<b>1 438 334,90</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 802 411,65		2 802 411,65	1 407 941,15
10.	Běžný účet FKSP	243	4 422,99		4 422,99	5 031,75
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	22 666,00		22 666,00	25 362,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>19 387 532,17</b>	<b>18 128 095,84</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>17 817 926,17</b>	<b>17 030 817,21</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>16 168 864,60</b>	<b>16 490 172,60</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	11 617 517,39	11 878 078,39
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	4 551 347,21	4 612 094,21
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>1 575 359,23</b>	<b>322 091,46</b>
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	18 783,43	20 792,81
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	277 728,60	59 175,45
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	222 467,00	176 304,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 056 380,20	65 819,20
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>73 702,34</b>	<b>218 553,15</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		73 702,34	218 553,15
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>1 569 606,00</b>	<b>1 097 278,63</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>1 569 606,00</b>	<b>1 097 278,63</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	108 832,88	43 509,63
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	4 000,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	706 238,00	580 079,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3 097,00	2 943,00
12.	Sociální zabezpečení	336	304 427,00	245 892,00
13.	Zdravotní pojištění	337	131 306,00	105 387,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	153 203,00	119 468,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	158 502,12	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

\* Konec sestavy \*



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70153884**

Název: **Stacionář mezi mosty Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Náchodská 359**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ, pošta **541 01**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Náchodská 359**  
 obec **Trutnov**  
 PSČ, pošta **541 01**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70153884**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **Město Trutnov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **Sociální péče**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **853200**

## Kontaktní údaje

telefon **499 826 631**  
 fax  
 e-mail **stacionar@trutnov.cz**  
 WWW stránky **stacionartrutnov.cz**

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Lucie Jirásková**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Renata Bezděková**

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 06.02.2020, 8h43m25s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A. Náklady celkem</b>			<b>12 700 937,21</b>	<b>59 847,00</b>	<b>12 481 470,54</b>	<b>29 590,50</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>12 700 934,83</b>	<b>59 847,00</b>	<b>12 481 470,54</b>	<b>29 590,50</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	765 584,13	43 503,00	772 854,35	21 309,50
2.	Spotřeba energie	502	760 042,52	7 677,00	688 017,62	3 960,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných 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	265 485,22		385 736,42	
9.	Cestovné	512	20 902,00		16 124,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	120,00		623,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	670 978,42	1 706,00	522 696,20	846,00
13.	Mzdové náklady	521	7 204 958,00	5 118,00	6 878 105,00	2 555,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 415 473,00	1 741,00	2 311 135,00	869,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	29 394,92		26 034,65	
16.	Zákonné sociální náklady	527	191 388,62	102,00	198 378,70	51,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	321 308,00		297 617,00	
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	30 709,00		360 528,60	



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	24 591,00		23 620,00	
<b>II. Finanční náklady</b>						
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				
<b>III. Náklady na transfery</b>						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V. Daň z příjmů</b>			<b>2,38</b>			
1.	Daň z příjmů	591	2,38			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>12 767 711,55</b>	<b>66 775,00</b>	<b>12 687 389,19</b>	<b>42 225,00</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>1 915 354,00</b>	<b>66 775,00</b>	<b>1 281 197,00</b>	<b>42 225,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 660 805,00	63 975,00	1 259 697,00	31 725,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		2 800,00		10 500,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	205 713,00		19 100,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	48 836,00		2 400,00	
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>150,55</b>		<b>161,19</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	150,55		161,19	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>10 852 207,00</b>		<b>11 406 031,00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	10 852 207,00		11 406 031,00	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		66 776,72	6 928,00	205 918,65	12 634,50
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		66 774,34	6 928,00	205 918,65	12 634,50
			* Konec sestavy *			



# PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70153884**

Název: **Stacionář mezi mosty Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>Náchodská 359</b>	ulice, č.p.	<b>Náchodská 359</b>
obec	<b>Trutnov</b>	obec	<b>Trutnov</b>
PSČ, pošta	<b>541 01</b>	PSČ, pošta	<b>541 01</b>

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>70153884</b>	hlavní činnost	<b>Sociální péče</b>
právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	
zřizovatel	<b>Město Trutnov</b>	CZ-NACE	<b>853200</b>

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>499 826 631</b>	<div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div>	
fax			
e-mail	<b>stacionar@trutnov.cz</b>		
WWW stránky	<b>stacionartrutnov.cz</b>		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
<b>Lucie Jirásková</b>		<b>Renata Bezděková</b>	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	<div style="border: 1px solid black; height: 30px; width: 100%;"></div>	Podpisový záznam statutárního orgánu	<div style="border: 1px solid black; height: 30px; width: 100%;"></div>

Okamžik sestavení (datum, čas): 06.02.2020, 8h44m39s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání činnosti ve smyslu ustanovení § 7 odst. 3 zákona č. 563/1999. Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů ve smyslu § 7 odst. 4 zákona č. 563/1999 bylo meziročně změněno v návaznosti na aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb. (s účinností od 1. 1. 2010).

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů (odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání) .

**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>238 500,30</b>	<b>243 587,60</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	238 500,30	243 587,60
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
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		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

**A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>1 003 744,00</b>	<b>1 003 744,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	1 003 744,00	1 003 744,00
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		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	765 243,70-	760 156,40-

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

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona**

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

V účetnictví organizace není evidován převod vlastnictví k nemovitostem, který podléhá vkladu do katastru nemovitostí (vyhláška č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 6).

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Investiční fond organizace je ke dni sestavení účetní závěrky krytý finančními prostředky (informace podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 8).

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**



**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	60 747,00	60 747,00

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

0.00 Údaje se organizace netýkají.

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

0.00

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

0.00

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>A.</b>	Účetní jednotka podle zřizovací listiny pořizuje veškerý majetek do vlastnictví zřizovatele. Veškerý objem majetku vykázaný na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele.	<b>23 534 347,06</b>

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>B.IV.2.</b>	Celkový příspěvek na provoz ke dni účetní závěrky činí 10.852.207,- Kč - z toho z rozpočtu zřizovatele 8.800.000,- Kč, dotace MPSV 1.991.460,- Kč, dotace od zřizovatele na TZ majetku ve výši 60.747,- Kč.	<b>10 852 207,00</b>

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

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

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

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>20 792,81</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>143 489,62</b>
	1. Základní příděl		143 489,62
	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		
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>145 499,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		75 560,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		69 939,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>18 783,43</b>

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>235 479,45</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>470 429,15</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		218 553,15
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		251 876,00
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>205 713,00</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		205 713,00
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>500 195,60</b>



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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>65 819,20</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 260 561,00</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		260 561,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		1 000 000,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>270 000,00</b>
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		270 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 056 380,20</b>

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>20 310 630,60</b>	<b>4 913 467,00</b>	<b>15 397 163,60</b>	<b>15 661 202,60</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	20 310 630,60	4 913 467,00	15 397 163,60	15 661 202,60
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>217 467,00</b>		<b>217 467,00</b>	<b>217 467,00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	204 600,00		204 600,00	204 600,00
H.5.	Ostatní pozemky	12 867,00		12 867,00	12 867,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*

# Inventarizační zpráva za rok 2019

Organizace: Stacionář mezi mosty Trutnov, Náchodská 359  
IČ: 70153884

## 1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

- **Plán inventur**  
Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.
- **Inventarizační komise**  
Byla zřízena 1 inventarizační komise podle pravidel jmenování členů inventarizačních komisí (Michaela Hofmannová, Mgr. Margita Palková, René Hofmann). Inventarizační komise připravila podklady pro tuto inventarizační zprávu.
- **Proškolení inventarizační komise**  
Proškolení inventarizační komise proběhlo dne 20. 11. 2019 a je doloženo záznamem o provedeném školení včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedla Renata Bezděková.
- **Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců**  
Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.
- **Odsouhlasení pohledávek a závazků**  
Nebylo stanoveno odsouhlasení pohledávek a závazků, protože to není v zájmu účetní jednotky.

## 2. Seznam všech inventurních soupisů

Seznam všech inventurních soupisů je uveden v příloze této zprávy.

## 3. Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen ředitelem organizace 31. 1. 2020.

*Zpracoval: Lucie Jirásková*

*Datum: 31. 1. 2020*

*Schválil: Renata Bezděková*

*Datum: 31. 1. 2020*

*Příloha: Seznam inventurních soupisů*

Stacionář mezi mosty  
Náchodská 359, Trutnov 541 01

**Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci**

Stav k 31.12.2019

SU	AU	Název - druh	druh invent.	stav zjištěný inv.	účetní stav	rozdíl	poznámka
018	0100	DDNM	fyzická	29 475,60	29 475,60	0,00	
021	0202	Stavby	fyzická	20 310 630,60	20 310 630,60	0,00	
022	0402	DHM	fyzická	1 181 464,00	1 181 464,00	0,00	
028	0402	DDHM	fyzická	1 795 309,86	1 795 309,86	0,00	
031	0402	Pozemky	dokladová	217 467,00	217 467,00	0,00	
078	0100	Oprávk k DDNM	dokladová	29 475,60	29 475,60	0,00	
081	0202	Oprávk k budovám	dokladová	4 913 467,00	4 913 467,00	0,00	
082	0100	Oprávk k DHM	dokladová	642 396,00	642 396,00	0,00	
088	0100	Oprávk k DDHM	dokladová	1 795 309,86	1 795 309,86	0,00	
112	0312	Materiál na skladě - potraviny	fyzická	54 404,54	54 404,54	0,00	
241	0100	Běžný účet	dokladová	2 802 411,65	2 802 411,65	0,00	
243	0400	Účet FKSP	dokladová	4 422,99	4 422,99	0,00	
261	0200	Pokladna	fyzická	22 666,00	22 666,00	0,00	
311	0100	Odběratelé	dokladová	0,00	0,00	0,00	
314	0111	Krátkodobé poskytnuté zálohy - elektřina	dokladová	165 000,00	165 000,00	0,00	
314	0210	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ozdravný pobyt	dokladová	0,00	0,00	0,00	
314	0400	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ostatní	dokladová	0,00	0,00	0,00	
315	0700	Jiné pohledávky - platby klientů	dokladová	114 463,00	114 463,00	0,00	
321	0010	Dodavatelé	dokladová	108 832,88	108 832,88	0,00	
324	0220	Krátkodobé přijaté zálohy - práce klientů	dokladová	4 000,00	4 000,00	0,00	
331	0100	Zaměstnanci	dokladová	706 238,00	706 238,00	0,00	
333	0500	Ostatní závazky vůči zaměstnancům - příspěvky OR	dokladová	3 097,00	3 097,00	0,00	
336	0200	Zúčt. s institucemi soc. pojištění	dokladová	304 427,00	304 427,00	0,00	
337	0100	Zúčt. s institucemi zdr. poj./VZP	dokladová	65 400,00	65 400,00	0,00	
337	0110	Zúčt. s institucemi zdr. poj./VoZP	dokladová	10 129,00	10 129,00	0,00	
337	0140	Zúčt. s institucemi zdr. poj./ZPMV	dokladová	27 388,00	27 388,00	0,00	
337	0160	Zúčt. s institucemi zdr. poj./OZPBPS	dokladová	8 921,00	8 921,00	0,00	
337	0180	Zúčt. s institucemi zdr. poj./ČPZP	dokladová	19 468,00	19 468,00	0,00	
342	0100	Jiné přímé daně DPZČ zálohová	dokladová	153 113,00	153 113,00	0,00	
342	0200	Jiné přímé daně DPZČ zvláštní sazbou	dokladová	90,00	90,00	0,00	
377	0100	Ostatní krátkodobé pohledávky - ostatní	dokladová	0,00	0,00	0,00	
377	0130	Ostatní krátkodobé pohledávky - přeplatek energie	dokladová	7 776,24	7 776,24	0,00	
377	0222	Ostatní krátkodobé pohledávky - stravné FKSP	dokladová	0,00	0,00	0,00	
378	0600	Ostatní krátkodobé závazky - mylné platby	dokladová	0,00	0,00	0,00	
381	0100	Nákl. příštích období	dokladová	62 689,15	62 689,15	0,00	
384	0200	Výnosy příštích období	dokladová	0,00	0,00	0,00	
389	0111	Dohadné účty pasivní - elektřina	dokladová	158 502,12	158 502,12	0,00	
401	0901	Jmění účetní jednotky	dokladová	11 602 351,39	11 602 351,39	0,00	
401	0902	Jmění účetní jednotky	dokladová	15 166,00	15 166,00	0,00	
403	0300	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	dokladová	4 551 347,21	4 551 347,21	0,00	
412	0100	FKSP	dokladová	18 783,43	18 783,43	0,00	
413	0500	Rezervní fond z HV	dokladová	277 728,60	277 728,60	0,00	
414	0500	Rezervní fond z darů	dokladová	222 467,00	222 467,00	0,00	
416	0300	Fond reprodukce majetku	dokladová	1 056 380,20	1 056 380,20	0,00	
902	0100	Drobný majetek	fyzická	238 500,30	238 500,30	0,00	
966	0100	Majetek ve výpůjčce	fyzická	1 003 744,00	1 003 744,00	0,00	
				x	x	0,00	