



# PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2021**

IČO: **71175237**

Název: **Domov pro seniory v Lázních Kynžvart**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>Polní 378</b>	ulice, č.p.	<b>Polní 378</b>
obec	<b>Lázně Kynžvart</b>	obec	<b>Lázně Kynžvart</b>
PSČ, pošta	<b>354 91</b>	PSČ, pošta	<b>354 91</b>

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>71175237</b>	hlavní činnost	<b>Sociální služby pro seniory</b>
právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	
zřizovatel	<b>Krajský úřad Karlovarského kraje</b>	CZ-NACE	<b>853100</b>

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>354 691 403</b>	<div style="border: 1px solid black; height: 100px; width: 100%;"></div>	
fax			
e-mail	<b>ekonom@domovkynzvalt.cz</b>		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
<b>Papajiková Jana</b>	<div style="border: 1px solid black; width: 200px; height: 40px;"></div>	<b>Ing. Wohrabová Lenka</b>	<div style="border: 1px solid black; width: 200px; height: 40px;"></div>
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů			

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2022, 11h45m54s

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

Je zajištěn princip nepřetržitého trvání organizace.

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

Ve vykazování nejsou provedeny změny v systému vykazování.

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

Náklady a výnosy jsou členěny dle služeb. 1/3 nákladů do služby Domov pro seniory (DpS) a 2/3 nákladů do služby Domov se zvláštním režimem (DZR). Výnosy (dotace MPSV, příspěvky zřizovatele, nájmy, stravy, příjmy od zdravotních pojišťoven, příspěvky na péči) jsou zařazeny do služby DpS a DZR dle rozhodnutí KÚ KK, nebo dle klientů, kteří jsou zařazeni jmenovitě do jednotlivých služeb. DpS - náklady a výnosy jsou do účetnictví zařazeni pod ORJ 1, do služby DZR ORJ 2. Náklady hrazené z dotace MPSV (mzdové náklady) jsou členěny do jednotlivých služeb dle účelového znaku UZ 13305. Dotace (v souvislosti s epidemií Covid19) dle účelového znaku UZ 13351.

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

Číslo položky Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>683 905,93</b>	<b>674 621,93</b>
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	683 905,93	674 621,93
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909		
<b>P.II. 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. 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. Další podmíněné pohledávky</b>		<b>36 264 247,00</b>	<b>16 290 461,00</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	36 264 247,00	16 290 461,00
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. 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		
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. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</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		

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

Číslo položky Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		

**P. Další podmíněné závazky****VII.**

1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7. Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		

**P. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací****VIII. účty**

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	36 948 152,93	16 965 082,93

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

Organizace je vedená u Obchodního rejstříku, který je vedený Krajským soudem v Plzni, oddíl Pr, vložka 510.

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

Organizace vykazuje ztrátu ve výši 238 242,44. Materiálové ani ostatní náklady výrazně nepřekročily plán, ztráta vznikla v souvislosti s proplácením přesčasů pečovatelek a zdravotních sester ve vyrovnávacím období v 12/2021.

**B. Informace podle § 66 odst. 6****1.**

účet 031 - Pozemky: 16 130,-

účet 021 - Stavby: 42 634 754,63

**B. Informace podle § 66 odst. 8****2.****B. Informace podle § 68 odst. 3****3.**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	45 979,63	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	90 368,71	44 490,22

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

**1.**

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

**2.**

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

**3.**

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

**4.**

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

**5.**

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

**6.**

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

**7.**

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

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

315	Nevedeme pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti	
-----	---	--



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

K položce	Doplňující informace	Částka
493	Výsledek hospodaření za rok 2021	<b>238 242,44-</b>
672	Dotace MPSV - DpS	<b>4 219 200,00</b>
672	Dotace MPSV - DZR	<b>10 648 700,00</b>
672	Příspěvek KÚ KK	<b>891 000,00</b>
672	Provozní příspěvek	<b>6 400 000,00</b>
672	Odpisy z transferu	<b>44 389,08</b>
672	Mimořádné odměny Covid19	<b>3 770 377,00</b>
672	Dotace - Testování na Covid19	<b>147 052,00</b>
672	Dotace - úhrada zvýšených nákladů v souvislosti s epidemií Covid19	<b>1 188 457,00</b>

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

<i>K položce</i>	<i>Doplňující informace</i>	<i>Částka</i>
<b>241</b>	Běžný účet	<b>3 785 836,78</b>
<b>243</b>	Účet FKSP	<b>643 914,81</b>
<b>245</b>	Depozitní účet	<b>2 517 079,25</b>
<b>261</b>	Pokladna	<b>34 622,00</b>
<b>263</b>	Ceniny	<b>1 734,00</b>
<b>AI.</b>	Odpisy dlouhodobého majetku a odpisy z transferu	<b>933 855,08</b>
<b>AII.</b>	Změna stavu krátkodobých pohledávek (odběratelé, zálohy, pohledávky z hlavní činnosti)	<b>1 680 422,85</b>

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

<i>K položce</i>	<i>Doplňující informace</i>	<i>Částka</i>
<b>411</b>	Fond odměn	
<b>412</b>	Fond FKSP	<b>696 378,81</b>
<b>413</b>	Rezervní fond	
<b>414</b>	Rezervní fond	<b>54 565,66</b>
<b>416</b>	Investiční fond	<b>181 324,34</b>

**F. Doplňující 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>521 443,81</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>616 652,00</b>
	1. Základní příděl		616 652,00
	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		
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>441 717,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		82 082,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		95 535,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		264 100,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
<b>A.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>696 378,81</b>
<b>IV.</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>621 157,25</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>46 989,00</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		46 989,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>613 580,59</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		441 699,56
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		171 881,03
<b>D.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>54 565,66</b>
<b>IV.</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>182 858,34</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 479 466,00</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		889 466,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		590 000,00
	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>1 481 000,00</b>
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		325 695,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		931 669,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		223 636,00
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>181 324,34</b>

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

Číslo položk y	Název položk y	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>42 634 754,63</b>	<b>10 430 890,80</b>	<b>32 203 863,83</b>	<b>32 794 852,91</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	42 634 754,63	10 430 890,80	32 203 863,83	32 794 852,91
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položk y	Název položk y	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>16 130,00</b>		<b>16 130,00</b>	<b>16 130,00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	16 130,00		16 130,00	16 130,00
H.5.	Ostatní pozemky				

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

Číslo položk y Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ

**I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou**

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

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

Číslo položk y Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ

**J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou**

- J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

\* Konec sestavy \*