

Účetní jednotka doručí výkaz  
orgánu podle pokynů MF ČR

sestavená k 31.12.2020

Název: Penzion pro důchodce  
Sídlo: Kaštanová 1223  
Rosice  
příspěvková organizace  
IČ: 65264673

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 28.04.2021

A K T I V A

		OBDOBÍ				
Číslo pol.	Název položky	Synt. účet	BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		součet A. a B.	13032012,11	6709986,28	6322025,83	6359251,61
A. Stálá aktiva		A.1. až A.IV.	8329755,08	6709986,28	1619768,80	1627984,80
I.	Dlouhodobý nehm. maj. A.I.1. až A.I.9.		61801,90	61801,90	0,00	0,00
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Software	013	16428,00	16428,00	0,00	0,00
	3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	45373,90	45373,90	0,00	0,00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Poskytnuté zálohy na dl.nehm.majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prod.	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek A.II.1 až A.II.10		8267953,18	6648184,38	1619768,80	1627984,80
	1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Stavby	021	1502469,20	894930,40	607538,80	654696,80
	4. Sam.hm. movité věci a soubory hm. mov.věcí	022	3427629,20	2415399,20	1012230,00	973288,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3337854,78	3337854,78	0,00	0,00
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Poskytnuté zálohy na DHM	052	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finan. maj. A.III.1. až A.III.8.		0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Majet.účasti v osob. s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Majet.účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Terminované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky A.IV.1. až A.IV.7.		0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Poskytnuté návr.finan.výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	4702257,03	0,00	4702257,03	4731266,81
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	198064,73	0,00	198064,73	171279,69
	1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Materiál na skladě	112	198064,73	0,00	198064,73	171279,69
	3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Nedokončená výroby	121	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky B.II.1. až B.II.33.		492245,29	0,00	492245,29	486664,25
	1. Odběratelé	311	249253,00	0,00	249253,00	232372,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	94455,00	0,00	94455,00	98982,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	113705,29	0,00	113705,29	125746,25
	6. Poskytnuté návr. finanční výpomoci krátk.	316	0,00	0,00	0,00	0,00

9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	22968,00	0,00	22968,00	3678,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná odb.pen.pln.	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybr.vl.instit.	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybr. ústř.vládními instit.	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybr. místními vl. instit.	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	11864,00	0,00	11864,00	22796,00
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	3090,00
III. Krátkodobý finanční maj. B.3.1.až B.3.17.			4011947,01	0,00	4011947,01	4073322,87
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínové vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	3829499,19	0,00	3829499,19	3949897,44
10.	Běžný účet FKSP	243	140981,82	0,00	140981,82	84501,43
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	41466,00	0,00	41466,00	38924,00

**Penzion pro důchodce Rosice,**  
**příspěvková organizace**  
Kaštanová 1223  
Tel: 546 125 590

## P A S I V A

P A S I V A			1	2
Číslo pol.	Název položky	Synt účet	OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		součet C.a D.	6322025,83	6359251,61
C.	Vlastní kapitál	C.1. až C.IV.	4900643,91	4944412,72
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1619768,80	1627984,80
1.	Jmění účetní jednotky	401	1619768,80	1627984,80
3.	Transfery na pořízení DHM	403	0,00	0,00
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvot.použití metody	406	0,00	0,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	3349398,36	3265494,06
1.	Fond odměn	411	162397,07	152397,07
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	150062,04	108859,60
3.	Rezervní fond tvořený ze zlep. výsl.hosp.	413	327663,71	286729,85
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1403122,74	1419570,74
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1306152,80	1297936,80
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1.až C.III.3.	-68523,25	50933,86
1.	Výsledek hospodaření běžného úč. období	-	-68523,25	50933,86
2.	Výsledek hospodaření ve schval. řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcház. úč. období	432	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	1421381,92	1414838,89
I.	Rezervy	= D.I.1.	0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.9.	0,00	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouh.	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	1421381,92	1414838,89
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	176774,76	193199,23
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	378407,40	397179,58
9.	Přijaté návratné finan.výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	22004,00	23006,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	377380,00	368918,00
12.	Sociální zabezpečení	336	165213,00	161349,00
13.	Zdravotní pojištění	337	71265,00	69598,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16.	Ostatní daně,poplatky a jiná odb.pen.pln.	342	74352,00	72357,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní inst.	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybr. ústředním vládním instit.	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybr. místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32.	Krátk. přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	149638,00	123014,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6347,76	6218,08

Penzion pro důchodce Rosice,  
příspěvková organizace  
Kaštanová 1223  
Tel: 546 125 590

sestavený k 31.12.2020

Účetní jednotka doručí výkaz  
orgánu podle pokynů MF ČR

Název: Penzion pro důchodce  
Sídlo: Kaštanová 1223  
Rosice  
příspěvková organizace  
IČ: 65264673  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení: 28.04.2021

Číslo		Synt		BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
pol.		účet					
				Hlavní	Hospodářská	Hlavní	Hospodářská
A	NÁKLADY CELKEM	součet A.I.až A.V.		9721794,77	10521991,53	8996874,54	814560,76
I.	Náklady z činnosti	součet A.I.1.až A.I.36.		9721657,35	10521854,11	8996828,74	814560,76
1.	Spotřeba materiálu	501		1271156,64	1282447,55	1119033,60	24501,40
2.	Spotřeba energie	502		217677,34	369959,39	236525,92	108691,35
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503		130199,00	130199,00	122523,10	250,00
4.	Prodané zboží	504		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506		0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507		0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508		0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511		701495,10	715083,10	908132,38	54451,50
9.	Cestovné	512		664,00	664,00	6883,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513		51657,00	51657,00	66256,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		-952579,63	-952579,63	-929242,03	0,00
12.	Ostatní služby	518		368784,48	389986,98	450541,66	60306,10
13.	Mzdové náklady	521		5292603,55	5682159,00	4682425,00	360707,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524		1757183,95	1888014,00	1570678,90	122285,10
15.	Jiné sociální pojištění	525		21518,92	23275,02	19181,02	1608,30
16.	Zákonné sociální náklady	527		102470,84	110833,44	92219,82	7659,00
17.	Jiné sociální náklady	528		0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531		0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532		0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538		3660,00	3660,00	4490,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542		0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543		0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544		0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547		0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548		0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551		282425,00	297992,00	266461,10	21600,30
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552		0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553		0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554		0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555		0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556		-11954,00	-11954,00	-2567,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557		11954,00	11954,00	7261,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		165201,90	165201,90	61847,50	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549		307539,26	363301,36	314177,77	52500,71
II.	Finanční náklady	součet A.II.1. až A.II.5.		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569		0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery	součet A.III.1.až A.III.3.		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vlád. inst. na transfery	571		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vlád. inst. na transfery	572		0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmů	součet A.V.1. až A.5.2.		137,42	137,42	45,80	0,00
	Daň z příjmů	591		137,42	137,42	45,80	0,00
	Dodatečné odvody daně z příjmů	595		0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo pol.	Název položky	Synt. účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní	Hospodářská	Hlavní	Hospodářská
B	VÝNOSY CELKEM	součet B.I. až B.V.	9611653,28	10453468,28	8994704,16	867665,00
I.	Výnosy z činnosti	součet B.I.1. až B.I.17.	3012153,00	3853968,00	2843804,66	867665,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2735959,00	2735959,00	2674837,00	0,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	563265,00	0,00	580840,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje DHM kromě pozemků	646	1500,00	1500,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	56238,00	56238,00	31365,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	218456,00	497006,00	137602,66	286925,00
II.	Finanční výnosy	součet B.II.1. až B.II.6.	723,28	723,28	631,50	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	723,28	723,28	631,50	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finančních výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Výnosy z transferů	součet B.IV.1. až B.IV.3.	6598777,00	6598777,00	6150268,00	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vlád. instit. z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vlád. institucí z transferů	672	6598777,00	6598777,00	6150268,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hosp.před zdaněním B-(součet A.I.až A.IV.)	-	-110004,07	-68385,83	-2124,58	53104,24
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B.-A.		-110141,49	-68523,25	-2170,38	53104,24

Penzion pro důchodce Rosice,  
příspěvková organizace  
Kaštanová 1223  
Tel: 546 125 590

\* c o m e n t a f e

k 31.12.2020

Název: Penzion pro důchodce  
Sídlo: Kaštanová 1223  
Rosice  
příspěvková organizace  
IČ: 65264673  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Datum sestavení: 16.07.2021

>Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo ji zabraňovaly v pokračování její nepřetržité činnosti.<

>S ohledem na novely vyhlášek a v souladu s aktualizací metodiky v platném znění došlo k dílčím změnám v názvech a obsahovému vymezení některých účtů.

\*Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zák. č. 563/199 Sb., o účetnictví, vyhl. č. 410/2000 Sb. v platném znění ve zjednodušeném rozsahu a ve znění pozdějších předpisů, ČÚS a metodiky JMK. Organizace účtuje zásobu dle způsobu B, opisování majetk

>IČO 65264673 zřizovatelem organizace je Město Rosice<

>Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom by měly vliv na finanční situaci jednotky.

>U účetní jednotky daná situace nenastala.<

>Investiční fond je zcela finančně pokryt.<

>0<

>Nelýká se naší účetní jednotky.<  
>hez komentářes

>Nežýš se naši účetní jednotky.<

>Netýká se naší účetní jednotky.<

>Netyká se naší účetní jednotky.<

>Netýká se naší účetní jednotky.<

»Netýřka se řadí ústřední jednotky.«

»Netýka se naší šéters jednotky.«

>0<  
>0<  
>0<

>0<  
>0<  
>0

>0<  
>0<  
>0<

$\geq 0$   
 $\geq 0$

>0<  
 >0<  
 >0<  
 >0<

4

>0<

Organizace měla mimořádné výdaje v souvislosti s přijímáním kasentenních a krizových opatření v sociálních službách v souvislosti s epidemií Covid-19. Organizaci byly poskytnuty dotace z kapitoly 313 MPSV dle skutečných nákladů. Na podporu finančně ohrožené zaměstnanců v sociálních službách ve výši 260567,- Kč a na výjimečné výdaje ve výši 222320,- Kč.

>0<  
>0<

23

>E<  
>Q<

29

><

20

>0<

20

200

><

306

0000

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

>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<

----- KONEC SESTAVY -----ver-----201(------c)2001-2016-IBM DataSoft s.r.o.---(vzorce 04/04/2016 )-----

**Penzion pro důchodce Rosice,**  
**příspěvková organizace**  
Kaštanová 1223  
Tel: 546 125 590

## **Protokol o schválení řádné účetní závěrky příspěvkové organizace Penzion pro důchodce za rok 2020**

Identifikační údaje schvalované účetní závěrky příspěvkové organizace k 31. 12. 2020

Sídlo: Kaštanová 1223, 665 01 Rosice

IČ: 65264673

DIČ: CZ65264673

Datum rozhodování o schválení účetní závěrky: 19. 04. 2021

Identifikace osob rozhodujících o schválení účetní závěrky:  
Radní města Rosice:

Mgr. Andrea Trojanová

Lukáš Volánek, DiS.

Ing. Petr Klíma

Mgr. Tomáš Pexa

Pavel Mecerod

Výrok:

Rada města Rosice schvaluje účetní závěrku příspěvkové organizace Penzion pro důchodce Rosice, sestavenou k 31. 12. 2020, schvaluje výsledek hospodaření – **68 523,25 Kč** a rozdělení výsledku hospodaření do fondů následovně:

Fond rezervní: **0 Kč**

Fond odměn: **0 Kč**

Popis dalších skutečností:

V příloze „Komentář k Návrhu rozdělení výsledku hospodaření za rok 2020“ je odůvodnění ztráty v celkové výši -68 523,25 Kč.

Vyjádření účetní jednotky k výroku:

V Rosicích dne: 19. 04. 2021

.....  
Mgr. Andrea Trojanová  
starostka města

Příloha: písemný záznam o hlasování