

Účetní jednotka doručí výkaz  
orgánu podle pokynů MF ČR

sestavená k 31.12.2018

Název: Penzion pro důchodce

Sídlo: Kaštanová 1223

Rosice

příspěvková organizace

IČ: 65264673

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 19.02.2019

A K T I V A

		OBDOBÍ				
Číslo pol.	Název položky	Synt. účet	BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		součet A. a B.	12662437,35	6378605,11	6283832,24	5684449,70
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	8020540,31	6364084,11	1656456,20	1777566,20
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		7958738,41	6302282,21	1656456,20	1777566,20
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	799049,00	703420,20	753782,20
4.	Sam.hm. movité věci a soubory hm. mov.věcí	022	3031948,20	2078912,20	953036,00	1023784,00
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3424321,01	3424321,01	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.	Termínované 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.	4641897,04	14521,00	4627376,04	3906883,50
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	172422,48	0,00	172422,48	177407,60
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	172422,48	0,00	172422,48	177407,60
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.		386557,54	14521,00	372036,54	279443,58
1.	Odběratelé	311	193678,00	14521,00	179157,00	220837,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	76005,00	0,00	76005,00	555,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	102087,54	0,00	102087,54	50039,58
6.	Poskytnuté návr. finanční výpomoci krátk.	316	0,00	0,00	0,00	0,00

9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	10474,00	0,00	10474,00	4142,00
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	4313,00	0,00	4313,00	3870,00
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	0,00
III. Krátkodobý finanční maj. B.3.1.až B.3.17.			4082917,02	0,00	4082917,02	3450032,32
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	3996659,48	0,00	3996659,48	3392825,32
10.	Běžný účet FKSP	243	44984,54	0,00	44984,54	14470,00
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	41273,00	0,00	41273,00	42737,00

## P A S I V A

PASIVA		1		2	
Číslo pol.	Název položky	Synt účet	OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM		součet C.a D.	6283832,24	5684449,70	
I. Vlastní kapitál		C.I. až C.IV.	4809632,04	4454037,25	
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			1656456,20	1777566,20	
1.	Jmění účetní jednotky	401	1656456,20	1777566,20	
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.	Opavy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00	
II. Fondy účetní jednotky		C.II.1. až C.II.6.	3124539,83	2661370,82	
1.	Fond odměn	411	147397,07	144397,07	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	65710,78	32209,00	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlep. výsl.hosp.	413	263093,84	250993,61	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1378872,74	1335415,74	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1269465,40	898355,40	
III. Výsledek hospodaření		C.III.1.až C.III.3.	28636,01	15100,23	
1.	Výsledek hospodaření běžného úč. období	-	28636,01	15100,23	
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.	1474200,20	1230412,45	
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.	1474200,20	1230412,45	
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00	
5.	Dodavatelé	321	453870,72	257206,83	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	401597,00	437712,75	
9.	Přijaté návratné finan.výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00	
10.	Zaměstnanci	331	26308,00	2125,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	254809,00	276463,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	116624,00	116976,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	49987,00	50136,00	
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	51371,00	54390,00	
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	2113,00	0,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	111254,00	29254,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6266,48	6148,87	



sestavený k 31.12.2018

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: 19.02.2019

Číslo položky		Synt. účet		BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
pol.				Hlavní	Hospodářská	Hlavní	Hospodářská
A. NÁKLADY CELKEM		součet A.I. až A.V.		7161250,34	774534,22	6941500,70	786297,29
I. Náklady z činnosti		součet A.I.1. až A.I.36.		7161250,34	774534,22	6941500,70	786297,29
1.	Spotřeba materiálu	501		941946,01	16639,00	970255,03	20072,00
2.	Spotřeba energie	502		227630,03	108594,08	361010,98	90406,50
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503		81472,30	3821,70	62117,90	3511,10
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		939879,55	41773,80	1025615,55	105155,20
9.	Cestovné	512		7589,00	0,00	4955,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513		44421,00	0,00	31516,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516		-923360,49	0,00	-656458,00	0,00
12.	Ostatní služby	518		349253,88	68060,40	309193,67	66555,00
13.	Mzdové náklady	521		3473706,60	334986,40	3009808,00	295926,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524		1175986,65	113897,35	1001066,15	100617,85
15.	Jiné sociální pojištění	525		14432,00	1501,50	12535,78	1242,90
16.	Zákonné sociální náklady	527		68723,58	7150,20	58884,50	5918,50
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		1720,00	0,00	2710,00	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	50,00	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		195463,60	35635,40	194145,50	36953,50
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		5922,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557		0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		137394,00	0,00	315497,20	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549		419070,63	42474,39	238597,44	59938,74
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.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Daň z příjmů	591		0,00	0,00	0,00	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.	7076500,57	887920,00	6844783,22	898115,00
I.	Výnosy z činnosti	součet B.I.1. až B.I.17.	2657035,00	887920,00	2444862,47	898115,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2436469,00	0,00	2183637,00	0,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	621260,00	0,00	626915,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	220566,00	266660,00	261225,47	271200,00
II.	Finanční výnosy	součet B.II.1. až B.II.6.	585,57	0,00	520,75	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	585,57	0,00	520,75	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.	4418880,00	0,00	4399400,00	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	4418880,00	0,00	4399400,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hosp.před zdaněním B-(součet A.I.až A.IV.)	-	-84749,77	113385,78	-96717,48	111817,71
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B.-A.		-84749,77	113385,78	-96717,48	111817,71

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb.,  
v platném znění

K o m e n t á ř e

Účetní jednotka doručí výkaz  
orgánu podle pokynu MF ČR

k 31.12.2018

Název: Penzion pro duchodce  
Sídlo: Kaštanová 1223  
Rosice  
příspěvková organizace  
IČ: 65264673  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení: 19.02.2019

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

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

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

>S ohledem na vyhlášku č. 410/2009 v platném znění došlo k dílčím změnám v názvech a obsahovému vymezení některý účtů.<

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

>Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zák. č. 563/199 Sb., o účetnictví, vyhl. č. 410/2009 Sb. v platném znění ve zjednodušeném rozsahu.<

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

>IČO 65264673 zřizovatelem organizace je Město Rosice<

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

>0<

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

>0<

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

>Investiční fond je zcela finančně pokryt.<

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

>0<

>0<

D.1. Počet jednotlivých věcí a souboru majetku nebo seznam tohoto majetku

>0<

>bez komentáře<

D.2. Celková výměra lesních pozemku s lesním porostem

>0<

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemku s lesním porostem ve výši 57 Kč

>0<

D.4. Výměra lesních pozemku s lesním porostem oc. jiným způsobem

>0<

D.5. Výše ocenění lesních pozemku s lesním porostem oc. jiným způsobem

>0<

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemku s lesním porostem oc. jiným způsobem

>0<

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemku jiným způsobem

>0<

>0<

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

>0<

>0<

>0<

>0<

>0<

>0

<

>0<

>0<

>0

<

>0<

>0<

>0<

>0<

>0<

>0

<

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

>0<

>0<

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

E.3. Doplňující informace k přehledu o peněžních tocích

-----  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<

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

-----  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<  
>0<

----- KONEC SESTAVY -----ver-----2016----(c)2001-2016-H&M DataSoft s.r.o.---(vzorce 04/04/2016 0)-----



## **Protokol o schválení řádné účetní závěrky příspěvkové organizace Penzion pro důchodce za rok 2018**

Identifikační údaje schvalované účetní závěrky příspěvkové organizace k 31. 12. 2018

Sídlo: Kaštanová 1223, 665 01 Rosice

IČ: 65264673

DIČ: CZ65264673

Datum rozhodování o schválení účetní závěrky: 15. 04. 2019

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. 2018, schvaluje výsledek hospodaření **28 636,01 Kč** a rozdělení výsledku hospodaření do fondů následovně:

Fond rezervní: **23 636,01 Kč**

Fond odměn: **5 000,00 Kč**

Popis dalších skutečností:

Vyjádření účetní jednotky k výroku:

-

V Rosicích dne: 15. 04. 2019

.....  
Mgr. Andrea Trojanová  
starostka města

Příloha: písemný záznam o hlasování

