

Důvodová zpráva

Odbor sociální předkládá Radě městské části Praha 10 návrh na schválení účetní závěrky Léčebny dlouhodobě nemocných Vršovice, p. o. (dále jen „LDN“) za rok 2019.

Ve sbírce zákonů byla dne 14. června 2012 uveřejněna pod č. 239/2012 novela zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví (dále jen „zákon o účetnictví“). Jednou z významných změn, kterou tato novela přinesla, jsou i požadavky na organizaci schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek a způsob poskytování součinnosti osob zúčastněných na tomto schvalování. K těmto vybraným účetním jednotkám patří i hlavní město Praha.

Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, § 68 odst. 2 písm. g) uvádí, že: „Radě hlavního města Prahy je vyhrazeno plnit vůči právnickým osobám a zařízením zřízeným nebo založeným zastupitelstvem hlavního města Prahy úkoly zakladatele nebo zřizovatele podle zvláštních právních předpisů, nejsou-li vyhrazeny zastupitelstvu hlavního města Prahy, a schvalovat účetní závěrku příspěvkové organizace zřízené hlavním městem Prahou, sestavenou k rozvahovému dni,“, tj. k 31. 12.

Dne 30. července 2013 byla ve Sbírce zákonů v částce č. 88 zveřejněna vyhláška č. 220/2013 Sb. ze dne 22. července 2013, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen „vyhláška“). Vyhláška nabyla účinnosti 1. 8. 2013.

Vzhledem k těmto skutečnostem Rada hlavního města Prahy žádá svým usnesením č. 843 ze dne 22. 4. 2014 MČ hl. m. Prahy o zajištění stejného postupu pro organizaci schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřizovaných jednotlivými MČ hl. m. Prahy.

K návrhu na schválení účetní závěrky LDN za rok 2019 v souladu s § 5 vyhlášky předkládáme:

- Zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky LDN za rok 2019 ze dne 3. 3. 2020 – příloha č. 1 předkládaného materiálu;
- Účetní závěrku LDN za rok 2019 – příloha č. 2 předkládaného materiálu, kterou tvoří výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha;
- Inventarizační zprávu za rok 2019 – příloha č. 3 předkládaného materiálu.

Příloha č. 1



ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

AC Praha 10
doručeno: 08.04.2020
10 – 037765/2020

str: 1 přílohy: sv.příloh:



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA za období od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2019

Zřizovateli organizace **Léčebna dlouhodobě nemocných Vršovice, příspěvková organizace**
Sídlo: Praha 10 – Vršovice, Oblouková 837/7, PSČ 101 00
IČO: 008 79 649

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace **Léčebna dlouhodobě nemocných Vršovice, příspěvková organizace** (dále také „Organizace“), která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2019 a z přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizace jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru **účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Léčebna dlouhodobě nemocných Vršovice, příspěvková organizace k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2019 v souladu s českými účetními předpisy.**

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Organizace nemá povinnost sestavit výroční zprávu, tudíž Organizace výroční zprávu sestavila a nepředložila.

Odpovědnost vedení Organizace za účetní závěrku

Vedení Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.



ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

Při sestavování účetní závěrky je vedení Organizace povinno posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy vedení Organizace plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Organizaci odpovídá vedení Organizace.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením Organizace a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek,



ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat vedení Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Obchodní jméno a číslo oprávnění auditora

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

Číslo auditorského oprávnění 300



Ing. Tomáš Bartoš

Číslo auditorského oprávnění 1122

V Čelákovících, dne 03. 03. 2020



Rozdělovník:
Léčebna dlouhodobě nemocných Vršovice, příspěvková organizace
ATLAS AUDIT s.r.o.

Výtisk č. 1 – elektronická verze
Výtisk č. 1 – elektronická verze

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **00879649**Název: **LÉČ.DLOUHOD.NEM.VRŠOVICE 233 @U=100. @I=851100. @O=00063941. @P=500233. @GI=00063941.
@GN=00879649****Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019**

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Oblouková 837/7**
obec **Praha 10**
PSČ, pošta **101 00**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00879649**
právní forma
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE **851100**

Kontaktní údaje

telefon **271 008 509**
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

LÉČEBNA DLOUHODOBĚ NEMOCNÝCH
VRŠOVICE, p.o.
ředitel
Oblouková 837/7, 101 00 Praha 10
IČO: 00879649

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

MUDr. Václav PtáčekPodpisový záznam statutárního
orgánuOkamžik sestavení (datum, čas): **20.01.2020, 10h31m18s**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné		
				Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			50 405 802,66	27 181 048,55	23 224 756,10	25 786 170,03
A. Stálá aktiva			30 348 230,22	27 181 048,55	3 167 183,67	2 814 613,31
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			1 681 546,52	1 666 253,92	15 292,60	20 252,60
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013	1 019 537,44	1 004 244,84	15 292,60	20 252,60
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolенky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	662 009,08	662 009,08		
	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				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			28 666 683,70	25 514 792,63	3 151 891,07	2 794 360,71
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	467 904,50	239 556,00	228 348,50	243 732,50
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	12 947 372,58	10 854 120,91	2 093 251,67	1 420 337,31
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	14 421 115,72	14 421 115,72		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	830 290,90		830 290,90	830 290,90
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				300 000,00
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
	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. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
	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	
			Brutto	Běžné	Korekce		Netto
B.	Oběžná aktiva		20 057 572,43			20 057 572,43	22 951 556,72
I.	Zásoby		98 164,50			98 164,50	82 247,50
1.	Pořízení materiálu	111					
2.	Materiál na skladě	112	98 164,50			98 164,50	82 247,50
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					
II.	Krátkodobé pohledávky		6 217 829,03			6 217 829,03	5 327 058,32
1.	Odebíratele	311	4 499 178,02			4 499 178,02	3 801 458,64
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	145 954,00			145 954,00	136 454,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315					
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	19 803,00			19 803,00	19 778,00
10.	Sociální zabezpečení	336					
11.	Zdravotní pojištění	337					
12.	Důchodové spoření	338					
13.	Daň z příjmů	341	55 370,00			55 370,00	
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	153 909,74			153 909,74	147 898,25
31.	Příjmy příštích období	385	1 138 058,27			1 138 058,27	922 513,43
32.	Dohadné účty aktivní	388					
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	205 556,00			205 556,00	298 956,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		13 741 578,90			13 741 578,90	17 542 250,90
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251					
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253					
3.	Jiné cenné papíry	256					

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	12 670 496,87		12 670 496,87	16 711 689,16
10.	Běžný účet FKSP	243	1 041 619,03		1 041 619,03	794 796,74
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	281	29 463,00		29 463,00	35 765,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			23 224 766,10	26 766 170,03
C.	Vlastní kapitál		15 930 287,99	18 407 156,85
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		3 401 313,07	3 048 742,71
1.	Jmění účetní jednotky	401	3 401 313,07	3 048 742,71
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		11 281 767,68	13 103 805,86
1.	Fond odměn	411	1 500 000,00	215 073,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 106 294,24	870 370,34
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	6 328 859,60	5 357 178,32
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	328 837,07	288 837,07
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 019 776,77	6 372 347,13
III.	Výsledek hospodaření		1 247 217,24	2 254 608,28
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 247 217,24	2 254 608,28
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		7 294 458,11	7 359 013,18
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
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		
III.	Krátkodobé závazky		7 294 458,11	7 359 013,18
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 259 348,73	929 119,45
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 095 000,00	1 067 436,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 317 048,00	2 348 792,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	958 513,00	981 231,00
13.	Zdravotní pojištění	337	414 180,00	421 419,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		235 554,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	424 655,00	430 506,00
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.	Krátkodobě přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383	82 856,07	196 485,73
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	97 137,31	104 954,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	645 720,00	643 516,00
* Konec sestavy *				

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 00879649

Název: LÉČ.DLOUHOD.NEM.VRŠOVICE 233 @U=100. @I=851100. @O=00063941. @P=500233. @GI=00063941.
@GN=00879649

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Oblouková 837/7
obec Praha 10
PSČ, pošta 101 00

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00879649
právní forma
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 851100

Kontaktní údaje

telefon 271 008 509
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

LÉČEBNA DLOUHODOBÉ NEMOCNÝCH
VRŠOVICE, p.o.
ředitel
Oblouková 837/7, 101 00 Praha 10
IČO: 00879649

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

MUDr. Václav Ptáček

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2020, 10h32m30s

Číslo položky	Název položky	Synтетický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			65 646 650,33		68 077 475,59	299 767,53
I. Náklady z činnosti			65 624 320,33		67 841 921,59	299 767,53
1.	Spotřeba materiálu	501	7 956 460,84		8 989 720,19	
2.	Spotřeba energie	502	1 121 834,51		1 151 720,37	245 600,51
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	1 250 921,81		944 198,85	30 115,98
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	3 928 417,90		3 946 759,31	24 051,04
13.	Mzdové náklady	521	36 945 235,50		38 038 552,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	12 426 742,00		12 743 878,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	153 800,00		153 660,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 002 303,04		1 071 628,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	6 960,00		5 400,00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	7 080,00		7 200,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	148,00		15 500,00	
23.	Jiné pokuty a penále	542	9 213,00			
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	234 034,64		187 582,93	
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	13 000,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	287 381,55		278 422,35	

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	180 787,54		307 699,59	
II. Finanční náklady						
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				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
			121 330,00		235 554,00	
1.	Daň z příjmů	591	121 330,00		235 554,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			66 652 867,57	240 000,00	69 792 083,87	839 767,53
I. Výnosy z činnosti						
			64 935 160,88	240 000,00	65 657 868,67	839 767,53
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	64 753 395,62		64 711 167,73	299 767,53
3.	Výnosy z pronájmu	603		240 000,00		540 000,00
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			788 126,88	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	181 765,26		158 574,06	
II. Finanční výnosy						
			2 640,00		2 481,89	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	2 640,00		2 481,89	

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				
IV. Výnosy z transferů			1 715 066,69		4 131 733,31	
	1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1 715 066,69		4 131 733,31	
C. Výsledek hospodaření						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		1 128 547,24	240 000,00	1 950 162,28	540 000,00
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 007 217,24	240 000,00	1 714 608,28	540 000,00

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **00879649**

Název: **LÉČ.DLOUHOD.NEM.VRŠOVICE 233 @U=100. @I=851100. @O=00063941. @P=500233. @Gi=00063941.
@GN=00879649**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Oblouková 837/7**
obec **Praha 10**
PSČ, pošta **101 00**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00879649**
právní forma
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE **851100**

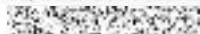
Kontaktní údaje

telefon **271 008 509**
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

LÉČEBNA DLOUHODOBĚ NEMOCNÝCH
VRŠOVICE, p.o.
ředitel
Oblouková 837/7, 101 00 Praha 10
IČO: 00879649

Osoba odpovědná za účetnictví



Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

MUDr. Václav Ptáček

Podpisový záznam statutárního
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2020, 10h34m54s

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

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

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

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
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		233 127 641,10	233 116 128,11
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	230 056,69	220 564,89
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 393 885,04	2 404 864,05
3.	Vyřazené pohledávky	905	137 460,00	124 460,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	230 366 239,37	230 366 239,37
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
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 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		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
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		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
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		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
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		
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.VII.	Další podmíněné závazky			
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.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací 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	233 127 641,10	233 116 128,11

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

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jméni 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		

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

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

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

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. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb		
Číslo	Název	Položka
		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	870 370,34
A.II.	Tvorba fondu	693 520,90
	1. Základní přiděl	693 520,90
	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	457 597,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	102 238,00
	3. Rekreace	120 700,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	24 689,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	16 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	193 970,00
A.IV.	Konečný stav fondu	1 106 294,24

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		5 646 015,39
D.II.	Tvorba fondu		1 009 681,28
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		969 681,28
	2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		40 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	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		
D.IV.	Konečný stav fondu		6 655 696,67

organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	6 372 347,13
pisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu u zřizovatele	234 034,64
ondů a jiných veřejných rozpočtů	234 034,64
ného dlouhodobého hmotného majetku	
iných subjektů	
tku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	4 586 605,00
ení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	586 605,00
o půjček	
»	4 000 000,00
ků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
	2 019 776,77

položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
y	467 904,50	239 556,00	228 348,50	243 732,50
u	467 904,50	239 556,00	228 348,50	243 732,50
ré jednotky				
ní				

položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

řky

žce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
hodnotou odnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 álnou hodnotou		

žce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
hodnotou odnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 álnou hodnotou		

* Konec sestavy *

Příloha č. 5
Příspěvkové organizace MČ

Tab

Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílu

(počet stran 2)

Název účetní jednotky:	Léčebna dlouhodobě nemocných Vršovice, p. o.
Sídlo:	Oblouková 837/7, 101 00 Praha 10
IČ:	00879649
Kód inv.místa:	500233
Datum vyhotovení:	

Druh provedené inventarizace	Periodická
Předmět inventarizace	Majetek, pohledávky,závazky,podrozv.úct
Datum zahájení inventarizace	1.12.2019
Datum ukončení inventarizace	16.1.2020
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2019
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:	- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pozdějších předpisů, - vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci a závazků, - vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb, pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	Fyzická a dokladová
Členové inventarizační komise	
IK	předseda: Květa Vojáčková
IK - Fyzická	IK - Dokladová
člen: Simona Jakubův	člen: Iva Doušová
člen: Pavel Listík	člen: Zuzana Kupková

Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb:

2. Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech

Seznam zjištěných rozdílů proúčtovaných do účetní závěrky /sl. 3 VYKu/v jejich vypořádání:

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

.

.

.

Seznam zjištěných rozdílů nevypořádaných do účetní závěrky /sl. 4 návrhu jejich vypořádání:

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

.

.

.

**Dokumentace uložena
(kontaktní osoba) :**



Podstatné skutečnosti:

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:

Seznam příloh:

předseda: Květa Vojáčková

Za IK fyzickou:

člen: Simona Jakubův

člen: Pavel Listík

Podpis:



Stanovisko
ekonomického odboru

***Návrh na schválení účetní závěrky Léčebny dlouhodobě nemocných Vršovice,
2019***

8. schůze RMČ Praha 10 dne 28. 4. 2020

Ekonomický odbor vydávající stanovisko předkládaný materiál posuzoval z hlediska úče
a s předkládaným materiálem souhlasí.



Ing. Mária Gombíková
vedoucí ekonomického odboru
ÚMČ Praha 10



Bc. Venyše Líbalová
vedoucí odd. účetnictví
odbor ekonomický