

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 2020.

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 2020 v souladu s § 5 vyhlášky předkládáme:

- Zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky LDN za rok 2020 ze dne 9. 3. 2021 – příloha č. 1 předkládaného materiálu;
- Účetní závěrku LDN za rok 2020 – příloha č. 2 předkládaného materiálu, kterou tvoří výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha;
- Inventarizační zprávu za rok 2020 – příloha č. 3 předkládaného materiálu.



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

MC Praha 10
Doručeno: 26.04.2021
P10 – 203457/2021

listy: 1 přílohy: sv.příloh:



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA za období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020

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. 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2020 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. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2020 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 nesestavila 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 vznikat 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

kteře 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 09. 03. 2021



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 / 2020**

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 2020

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 oprávněná zařizovat

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů



Statutární zástupce

MUDr. Václav Ptáček
Podpisový záznam statutárního
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): 16.02.2021, 10h50m14s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	Minulé
AKTIVA CELKEM			56 719 448,46	26 933 671,83	28 785 776,63	23 224 756,10
A.	Stálá aktiva		29 706 051,59	26 933 671,83	2 772 379,76	3 167 183,67
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 766 946,33	1 756 590,73	10 354,60	15 292,60
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 019 537,44	1 009 182,84	10 354,60	15 292,60
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolanky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	747 407,89	747 407,89		
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		27 939 106,26	25 177 081,10	2 762 025,16	3 151 891,07
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	467 904,50	254 939,00	212 965,50	228 348,50
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	12 947 372,58	11 059 203,82	1 888 168,76	2 093 251,67
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	13 862 938,28	13 862 938,28		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	660 890,90		660 890,90	830 290,90
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
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.	Termínované 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 účtu	Název účtu	Synthetický účet	Období		
			Průběh	Minuta	
		Průběh	Průběh	Průběh	
G.	Oběžná aktiva		26 013 396,87	26 013 396,87	20 057 572,43
I.	Zásoby		84 879,29	84 879,29	98 164,50
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	84 879,29	84 879,29	98 164,50
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		10 192 274,61	10 192 274,61	6 217 829,03
1.	Odběratelé	311	4 546 535,01	4 546 535,01	4 499 178,02
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	135 135,15	135 135,15	145 954,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	4 803,00	4 803,00	19 803,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341	148 380,00	148 380,00	55 370,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiné 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	152 583,12	152 583,12	153 909,74
31.	Příjmy příštích období	385			1 138 058,27
32.	Dohadné účty aktivní	388	5 069 312,33	5 069 312,33	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	135 526,00	135 526,00	205 556,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		15 736 242,97	15 736 242,97	13 741 578,90
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			

			Období	
4. Terminované vklady krátkodobé	244			
5. Jiné běžné účty	245			
9. Běžný účet	241	14 217 056,11	14 217 056,11	12 670 496,87
10. Běžný účet FKSP	243	1 510 364,86	1 510 364,86	1 041 619,03
15. Ceniny	263			
16. Peníze na cestě	262			
17. Pokladna	261	8 822,00	8 822,00	29 463,00

Číslo účetní položky	Syntetický účet	Období	
		Info	Info
PASIVA CELKEM		28 785 776,63	23 224 756,10
C.	Vlastní kapitál	16 889 356,40	15 930 297,99
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	3 006 509,16	3 401 313,07
1.	Jmění účetní jednotky	401	3 401 313,07
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	13 120 626,79	11 281 767,68
1.	Fond odměn	411	1 740 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 571 742,20
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	7 334 076,84
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	291 337,07
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 183 470,68
III.	Výsledek hospodaření	762 220,45	1 247 217,24
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		762 220,45
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	
D.	Cizí zdroje	11 896 420,23	7 294 458,11
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	11 896 420,23	7 294 458,11
1.	Krátkodobé úvěry	281	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	
5.	Dodavatelé	321	1 080 480,33
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	124 480,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
10.	Zaměstnanci	331	2 684 214,00

Číslo účetní položky	Systémový účet	Období	
		2020	2021
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336	1 114 650,00	958 513,00
13. Zdravotní pojištění	337	481 066,00	414 180,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	526 399,00	424 655,00
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	5 069 312,33	
35. Výdaje příštích období	383	86 590,38	82 856,07
36. Výnosy příštích období	384		
37. Dohadné účty pasivní	389	85 486,19	97 137,31
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	643 742,00	645 720,00

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

MHMP096UZQR

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 00879649

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

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): 16.02.2021, 10h59m 2s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			73 796 893,03		65 645 650,33	
I. Náklady z činnosti			73 788 973,03		65 524 320,33	
1.	Spotřeba materiálu	501	8 061 037,44		7 956 460,84	
2.	Spotřeba energie	502	1 959 637,69		1 121 834,51	
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	750 943,01		1 250 921,81	
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	4 444 494,65		3 928 417,90	
13.	Mzdové náklady	521	42 410 815,00		36 945 235,50	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	14 146 116,00		12 426 742,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	163 324,00		153 800,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 157 724,66		1 002 303,04	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	6 960,00		6 960,00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	6 910,00		7 080,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			148,00	
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	225 403,91		234 034,64	
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	365 647,12		287 381,55	

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	89 959,55		180 787,54	
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						
1.	Daň z příjmů	591	7 720,00		121 330,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	7 720,00		121 330,00	
B. Výnosy celkem			74 333 165,48	225 748,00	66 652 867,57	240 000,00
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	66 245 910,67		64 753 395,62	
3.	Výnosy z pronájmu	603		225 748,00		240 000,00
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	67 500,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	132 235,00		181 765,26	
II. Finanční výnosy			6 914,13		2 640,00	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	6 914,13		2 640,00	

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		7 880 605,68		1 715 066,69	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 880 605,68		1 715 066,69	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		544 192,45	225 748,00	1 128 547,24	240 000,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		536 472,45	225 748,00	1 007 217,24	240 000,00

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2020

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 2020

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): 16.02.2021, 11h22m49s

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		260 097 580,44	233 127 641,10
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	314 033,62	230 056,69
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 433 214,32	2 393 885,04
3.	Vyloučené pohledávky	905	137 460,00	137 460,00
4.	Vyloučené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	257 212 872,50	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	260 097 580,44	233 127 641,10

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. 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		
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. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplňující informace

Částka

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 106 294,24
A.II.	Tvorba fondu		791 848,46
	1. Základní příspěvek		791 848,46
	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		326 400,50
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		96 841,50
	3. Rekreace		166 119,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		23 040,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		8 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užší fondu		32 400,00
A.IV.	Konečný stav fondu		1 571 742,20

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

Pořadí		Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.		Počáteční stav fondu k 1.1.		6 655 696,67
D.II.		Tvorba fondu		1 037 217,24
	1.	Zlepšený výsledek hospodaření		1 007 217,24
	2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4.	Peněžní dary - účelové		30 000,00
	5.	Peněžní dary - neúčelové		
	6.	Ostatní tvorba		
D.III.		Čerpání fondu		67 500,00
	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		67 500,00
D.IV.		Konečný stav fondu		7 625 413,91

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

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 019 776,77
F.II.	Tvorba fondu	225 403,91
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	225 403,91
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	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	
F.III.	Čerpání fondu	61 710,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	61 710,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	2 183 470,68

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	467 904,50	254 939,00	212 965,50	228 348,50
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	467 904,50	254 939,00	212 965,50	228 348,50
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	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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
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 položky	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 *

Příloha č. 3

MC Praha 10
Doručeno: 28.01.2021
P10 – 040111/2021

2021 příloha
28. 1. 2021

listy: 1 přílohy: sv.příloh:



np10es1483731

Tabulka C

Příloha č. 5

Příspěvkové organizace MČ

Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům

(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:	28 -01- 2021

Druh provedené inventarizace	Periodická
Předmět inventarizace	Majetek, pohledávky,závazky,podrozv.účty
Datum zahájení inventarizace	1.12.2020
Datum ukončení inventarizace	16.1.2021
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2020
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:	- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, - vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, - vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb, ve znění 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

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k provedení inventarizace
Naplnění plánu inventur: ANO
Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace: ANO

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/včetně návrhu jejich vypořádání: <i>účet</i> <i>výše Kč</i> <i>zdůvodnění</i> <i>návrh vypořádání</i> .
Seznam zjištěných rozdílů nevypořádaných do účetní závěrky /sl. 4 VYKu/včetně návrhu jejich vypořádání: <i>účet</i> <i>výše Kč</i> <i>zdůvodnění</i> <i>návrh vypořádání</i> .
Dokumentace uložena Ivana Siegllová (kontaktní osoba) :

Podstatné skutečnosti:

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:

Seznam příloh:

předseda: Květa Vojáčková
 Za IK fyzickou: člen: Simona Jakubův
 člen: Pavel Listík
 Za IK dokladovou: člen: Iva Doušová
 člen: Zuzana Kupková

Podpis:



Statutární zástupce inventarizačního místa (ředitel PO): MUDr. Václav Ptáček

Podpis, razítko



Příloha č. 4

**Stanovisko
ekonomického odboru**

***Návrh na schválení účetní závěrky Léčebny dlouhodobě nemocných Vršovice, p. o., za rok
2020***

10. schůze RMČ Praha 10 dne 18. 5. 2021

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

Ing. Kateřina Smělá
vedoucí Odboru ekonomického
ÚMČ Praha 10

Bc. Venuše Líbalová
vedoucí odd. účetnictví
Odbor ekonomický

OEK/2021-05-04