

Od: Vokounova Katerina - Obec Vestec <katerina.vokounova@vestec.cz>
Odesláno: pátek 13. prosince 2024 10:23
Komu:
Předmět: RE: Žádost o doplnění neúplných informací - odpověď
Přílohy: TS zpráva auditora 2014.pdf; TS zpráva auditora 2019.pdf; TS zpráva auditora 2020.pdf; TS zpráva z kontroly 2016.pdf; ZPO21TSVes_aut_pod.pdf; ZPO22TSVes_aut_pod.pdf; ZPO23TSVes_aut_pod.pdf

Dobrý den,

k žádosti o poskytnutí informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, ze dne 22. 10. 2024 č.j. 04261/2024/OU, stížnost na nevyřízení žádosti ze dne 14. 11. 2024 č.j. 04478/2024/OU, kterou podala , týkající se, podání informace viz následující e-mail obec Vestec sděluje:

V příloze e-mailu zaslány zprávy o prověrce hospodaření z let 2014, 2019 – 2023 a zpráva z veřejnoprávní kontroly z roku 2016.

V ostatních letech zprávy nebyly zpracovány.

S pozdravem

Ing. Kateřina Vokounová
tajemnice
tel.: 313 035 506
mob.: 724 090 907



Obecní úřad Vestec
Vestecká 3, 252 50 Vestec
tel.: 313 035 501
e-mail: podatelna@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>



Obec Vestec
Vestecká 3, 252 50 Vestec
tel.: 313 035 501
e-mail: podatelna@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>

From:
Sent: Tuesday, October 22, 2024 8:44 PM
To: podatelna@vestec.cz
Subject: Žádost o doplnění neúplných informací_Fwd: Žádost o poskytnutí informace podle zákona 106/1999 Sb._deficit TS p.o._odpisy_svozové vozidlo - odpověď k bodu 4)

DOPLNĚNÍ - Žádost o poskytnutí informace podle zákona 106/1999 Sb.

Dobrý den,

vzhledem k tomu, že informace k bodu 4), poskytnutá povinným subjektem 22.11.2024 k žádosti ze dne 23.9. 2024 a stížnosti ze dne 9.10.2024, je neúplná,

ráda bych požádala o:

Zprávy o hospodaření TS p.o. a to od 2012 do 2023 at' jde o "nahrazující" zprávy auditora či zprávy výroční dle zřizov. listin/y

Pokud požadované výroční zprávy TS p.o. o hospodaření dle zřizov. listiny čl. VII, odst.2 neexistují a byly dle poskytnuté informace nahrazeny zprávami auditora, povinný subjekt měl žádost vyřídit poskytnutím příslušných zpráv auditora.

Zprávy lze zaslat e-mailem

S pozdravem

----- Přeposlaná zpráva -----

Předmět: RE: Žádost o poskytnutí informace podle zákona 106/1999 Sb. _deficit TS p.o._ odpisy_svozové vozidlo - odpověď k bodu 1, 2, 4)

Datum: Tue, 22 Oct 2024 10:32:09 +0200

Od: Vokounova Katerina - Obec Vestec <katerina.vokounova@vestec.cz>

Komu:

Dobrý den,

k žádosti o poskytnutí informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, ze dne 24. 09. 2024 pod č.j. 03583/2024/OU, a stížnosti ze dne 09. 10. 2024, kterou podala

následující e-mail, obec Vestec sděluje a v příloze e-mailu zasílá k bodu:

1. - v příloze seznam odpisů včetně jejich výše za rok 2023
2. - v příloze výsledek inventarizace za rok 2023
4. - výroční zprávy jsou nahrazeny zprávami auditora

S pozdravem

Ing. Kateřina Vokounová

tajemnice

tel.: 313 035 506

mob.: 724 090 907



Obecní úřad Vestec
Vestecká 3, 252 50 Vestec
tel.: 313 035 501
e-mail: podatelna@vestec.cz, <http://www.vestec.cz>



Obec Vestec
Vestecká 3, 252 50 Vestec
tel.: 313 035 501
e-mail: podatelna@vestec.cz,
<http://www.vestec.cz>

From: f

Sent: Monday, September 23, 2024 9:18 PM

ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice



ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2014

Příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

Přílohy:

1. Hlavní poznatky a zjištění z prověrky hospodaření a sestavení účetní závěrky
2. Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2014

Rozdělovník:

- Výtisk č. 1 Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace
Výtisk č. 2 obec Vestec
Výtisk č. 3 ATLAS AUDIT s.r.o.

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2014

Příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

1. Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro zřizovatele organizace a vedení dále uvedené organizace.

2. Obchodní jméno účetní jednotky

Název organizace: **Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace**
Sídlo organizace: Vestec, Vestecká 3, PSČ 252 42
Identifikační číslo: 72557001

Provedli jsme prověrku hospodaření a sestavení účetní závěrky organizace za účetní období 2014.

Za hospodaření a sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení organizace. Naší úlohou je vydat zprávu o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Na základě učiněných zjištění z provedené prověrky hospodaření a roční účetní závěrky shrnuji v následujících oblastech v jednotlivých bodech zjištěné skutečnosti s případným upozorněním na zjištěné nedostatky. Současně si dovoluji upozornit, že prověření vnitřního kontrolního systému bylo provedeno výběrovými metodami pro potřeby vytvoření názoru na hospodaření a účetní závěrku.

Hlavní poznatky a zjištění jsou uvedeny v příloze č. 1 této Zprávy o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky. Tento standard požaduje, aby byla prověrka naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že sestavená účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň jistoty než audit.

Při prověrci jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by hospodaření organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, přiložená účetní závěrka a vykázaný výsledek hospodaření k 31. 12. 2014, měly významné nedostatky a nebyly ve významných parametrech v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a dalšími právními předpisy a normami ČR upravujícími oblast účetnictví ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

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: 18. 03. 2015

Zpráva převzata objednatelem dne

20. 3. 2015



Ing. Tomáš Bartoš

OBEC VESTEC
IČO: 00507644
Vestecská 3, Vestec
252 42 Jaseňovice u Prahy

Hlavní poznatky a zjištění z prověrky

Príspevkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

1. ÚČETNICTVÍ

- 1.1. Konečné stavy účtů 022; 082; 241; 261; 321; 336; 401; 46; 501; 518; 521; 672 navazují na hodnoty vykázané na příslušné řádky ve výkazech Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty.
- 1.2. Porovnáním výkazu bilance aktiv a pasiv a výkazu zisku a ztrát bylo zjištěno, že hospodářský výsledek je na obou výkazech shodný.
- 1.3. Bilanční kontinuita byla dodržena.

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- 2.1. Inventurní předměty odpovídají pojmu DNHM vymezeného vyhláškou č. 410/2009 Sb., jsou seskupeny podle umístění.
- 2.2. Inventarizace DNHM byla v organizaci provedena k 31. 12. 2014.
- 2.3. Inventarizace byla doložena prvotními inventurními soupisy používanými inventarizační komisí při inventarizaci.

3. ZÁSoby

- 3.1. Organizace neevidovala k datu účetní závěrky žádné zásoby.

4. POHLEDÁVKY

- 4.1. Organizace řádně ošetřila pohledávky po lhůtě splatnosti a předložila jejich přehled.
- 4.2. Organizace neeviduje ohrožené pohledávky.
- 4.3. Účetní jednotka neevidovala k datu účetní závěrky pohledávky po splatnosti, ke kterým by bylo možno tvořit opravné položky v souladu s § 23 a § 65 odst. 6) vyhlášky č. 410/2009 Sb.
- 4.4. Saldokonto odběratelů souhlasí se stavem v hlavní knize k rozvahovému dni. Organizace eviduje k datu účetní závěrky 2 pohledávky v celkové výši 3 529,35 Kč, po splatnosti 1 pohledávku v celkové výši 600 Kč.
- 4.5. Organizace evidovala k datu účetní závěrky pohledávky za zaměstnanci ve výši 9 000 Kč. Výše uvedené pohledávky byly doloženy smlouvami o zápůjčce.

5. FINANČNÍ MAJETEK

- 5.1. Účet 262 - Peníze na cestě nevykazuje ke dni sestavení účetní závěrky zůstatek.
- 5.2. K datu účetní závěrky byla provedena řádná inventarizace pokladní hotovosti. Zůstatek fyzického stavu, dle zápisu inventarizační komise, souhlasí s účetním stavem k tomuto datu v obrátové předvaze. Z fyzické kontroly pokladní hotovosti nebyla vytvořena výčetka pokladní hotovosti.

- 5.3. Zůstatek na výpisu bankovního účtu souhlasí se zůstatkem na účtu 241000 Běžný účet. Zůstatek k 31. 12. 2014 na bankovním výpisu a souvisejícím účtu 241200 Účet FKSP není možné zkontrolovat, jelikož organizaci nebyly do dnešního dne bankou předány přístupové údaje k bankovnímu účtu.

7. ZÁVAZKY

- 7.1. V organizaci v průběhu účetního období došlo ke kontrole OSSZ na sociální pojištění. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.
- 7.2. Zodpovědný vedoucí pracovník průběžně kontroluje přehledy závazků po splatnosti.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVÉ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- 8.1. Položky na účtu 381 - Náklady příštích období byly zaúčtovány do správného účetního období.
- 8.2. Vykazování aktiv na účtu 381 - Náklady příštích období je oprávněné.
- 8.3. Dohadné položky aktivní zaúčtované na účtu 388 – Dohadné účty aktivní jsou přiměřené.

9. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- 9.1. Organizace jmenovala inventarizační komisi, která je minimálně dvoučlenná a předseda není osoba odpovědná za inventarizované prostředky.
- 9.2. Organizace provedla fyzické inventury k 31. 12. 2014 a vyhotovila k nim inventurní soupisy.
- 9.3. Inventurní soupisy jsou autorizovány osobami odpovědnými za průkaznost účetních záznamů a mají náležitosti stanovené § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., a to rozsah inventurního soupisu včetně číselného a slovního značení, seznam příloh, jména osob IK, podpisové záznamy a okamžik zahájení a ukončení inventury.
- 9.4. Organizace vyhotovila inventarizační zprávu.

10. PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

- 10.1. V příloze k účetní závěrce jsou uvedeny doplňující informace neuvedené v Rozvaze.
- 10.2. V příloze k účetní závěrce jsou uvedeny doplňující informace k fondům účetní jednotky.

11. ROZPOČET

- 11.1. Organizace dosahovala předpokládaných příjmů stanovených rozpočtem.
- 11.2. V organizaci nebyly překročeny výdaje rozpočtu, dle jednotlivých ukazatelů.
- 11.3. Organizace vykázala ze svého hospodaření za kontrolované období zisk ve výši 457 tis. Kč.

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

- 5.2. Auditor doporučuje vyhotovovat výčetky z fyzické inventury pokladní hotovosti.

Rozvaha PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

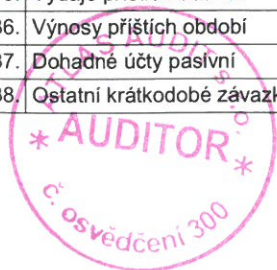
Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecská 3, 252 42, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů,
IČ 72557001

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.03.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	12 382 265,14	561 293,00	11 820 972,14	906 919,07
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	7 412 492,30	561 293,00	6 851 199,30	211 135,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.10.	3	24 093,00	24 093,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	24 093,00	24 093,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	11				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.11.	14	7 388 399,30	537 200,00	6 851 199,30	211 135,00
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	6 987 990,30	136 791,00	6 851 199,30	211 135,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	400 409,00	400 409,00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	23				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.7.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468	40				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	4 969 772,84		4 969 772,84	695 784,07
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.32.	55	4 910 871,65		4 910 871,65	671 163,55
1.	Odběratelé	311	56	3 529,35		3 529,35	11 340,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64	9 000,00		9 000,00	
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Jiné přímé daně	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Jiné daně a poplatky	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371	82				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
29.	Náklady příštích období	381	84	612 693,30		612 693,30	659 823,55
30.	Příjmy příštích období	385	85				
31.	Dohadné účty aktivní	388	86	4 285 649,00		4 285 649,00	
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	58 901,19		58 901,19	24 620,5
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	50 660,19		50 660,19	10 624,52
10.	Běžný účet FKSP	243	98				
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	8 241,00		8 241,00	13 996,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	11 820 972,14	906 919,07
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	4 637 020,51	566 611,83
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	4 424 458,00	
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	138 809,00	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	4 285 649,00	
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy minulých období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	30 788,97	65 980,67
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	30 788,97	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119		51 856,67
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	121		14 124,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	181 773,54	500 631,16
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	181 773,54	500 631,16
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	7 183 951,63	340 307,24
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.9.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	142		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	7 183 951,63	340 307,24
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	6 763 929,63	72 322,24
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	257 802,00	164 260,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	93 677,00	87 486,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	40 153,00	
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Jiné přímé daně	342	161	28 390,00	16 239,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Jiné daně a poplatky	344	163		
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	178		
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasívní	389	182		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		



Technické služby obce Vestec
 příspěvková organizace
 IČO: 72557001
 Vestecká 3, Vestec
 252 42 Jesenice u Prahy

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 42, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů,
IČ 72557001

sestavený k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.03.2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	6 307 417,54		4 692 759,37	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	6 307 381,16		4 683 851,37	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	769 715,10		609 716,71	
2.	Spotřeba energie	502	4				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	147 518,00		158 757,60	
9.	Cestovné	512	8				
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	7 091,00		2 490,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	904 117,49		911 691,06	
13.	Mzdové náklady	521	11	3 154 124,00		2 160 885,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	998 158,00		670 605,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	57 438,07		66 599,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	3 500,00		3 600,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	72 326,00		50 341,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33			3 000,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	140 235,50			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	53 158,00		46 166,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35			8 908,00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37			8 908,00	
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119	36,38			
1.	Daň z příjmů	591	111	36,38			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	6 489 191,08		5 193 390,53	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	673 963,58		353 215,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	190 475,65		273 215,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	399 487,93			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	84 000,00		80 000,00	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	15 227,50		20 175,53	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	191,50		183,53	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86	15 036,00		19 992,00	
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	5 800 000,00		4 820 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	5 800 000,00		4 820 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	181 809,92		500 631,16	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	181 773,54		500 631,16	

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČO: 72557001
Vestecská 3, Vestec
252 42 Jesenice u Prahy

Příloha ZÁKLADNÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 42, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů,
IČ 72557001

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 09.03.2015

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1		
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		
3.	Ostatní majetek	903	4		
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		5	3 000,00	3 000,00
1.	Vyřazené pohledávky	911	6	3 000,00	3 000,00
2.	Vyřazené závazky	912	7		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		8		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	9		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	10		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	11		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	12		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	13		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	14		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		15		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	16		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	17		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	18		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	19		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	20		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941	21		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	22		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	23		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	24		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	25		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	26		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	27		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		28		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	29		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	30		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	31		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	32		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	33		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	34		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	35		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	36		
P.VII.	Další podmíněné závazky		37		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	38		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	39		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	40		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	41		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975	42		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976	43		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	44		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	45		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	46		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	47		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	48		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	49		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	50		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	51		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		52		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	53		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	54		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	55		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	56		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	57	3 000,00	3 000,00


 Technické služby obce Vestec
 příspěvková organizace
 IČO: 72557001
 Vestecká 3, Vestec
 252 42 Jesenice u Prahy



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

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2019

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

Přílohy:

1. Hlavní poznatky a zjištění z prověrky hospodaření a sestavení účetní závěrky
2. Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2019

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze	obec Vestec
Výtisk č. 1 – elektronická verze	Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace
Výtisk č. 1 – elektronická verze	ATLAS AUDIT s.r.o.

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2019

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

1. Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro zřizovatele organizace a vedení dále uvedené organizace.

2. Obchodní jméno účetní jednotky

Název organizace: Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

Sídlo organizace: Vestecká 3, 252 50 Vestec

Identifikační číslo: 725 57 001

Provedli jsme prověrku hospodaření a sestavení účetní závěrky organizace za účetní období 2019.

Za hospodaření a sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení organizace. Naší úlohou je vydat zprávu o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Na základě učiněných zjištění z provedené prověrky hospodaření a roční účetní závěrky shrnuji v následujících oblastech v jednotlivých bodech zjištěné skutečnosti s případným upozorněním na zjištěné nedostatky. Současně si dovoluji upozornit, že prověření vnitřního kontrolního systému bylo provedeno výběrovými metodami pro potřeby vytvoření názoru na hospodaření a účetní závěrku.

Hlavní poznatky a zjištění jsou uvedeny v příloze č. 1 této Zprávy o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky. Tento standard požaduje, aby byla prověrka naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že sestavená účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň jistoty než audit.

Při prověrci hospodaření jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by hospodaření organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace vykazovalo významné nedostatky a nebylo v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast hospodaření příspěvkových organizací ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

Při prověrci sestavení účetní závěrky jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by příložená účetní závěrka a vykázaný výsledek hospodaření k 31. 12. 2019 organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace měly významné nedostatky a nebyly ve významných parametrech v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast účetnictví ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

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

Zpráva převzata objednatelem dne

Hlavní poznatky a zjištění z prověrky

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- 2.01.01. Organizace má ve zřizovací listině vymezen majetek ve vlastnictví zřizovatele, který se příspěvkové organizaci předává k hospodaření nebo do správy (dále jen "svěřený majetek"). Ve zřizovací listině jsou uvedena majetková práva a povinnosti spojená s užíváním svěřeného majetku.
- 2.01.02. Organizace nepoužívá majetek na základě jiné smlouvy, než který byl vymezen zřizovací listinou.
- 2.01.03. Organizace vydala směrnici pro evidenci a odepisování dlouhodobého majetku.
- 2.02.01. Organizace provádí odsouhlasení účetního stavu na účtech DNHM se stavem uvedeným v evidenci majetku (EMU).
- 2.02.03. Inventurní předměty odpovídají pojmu DNHM vymezeného vyhláškou č. 410/2009 Sb., jsou seskupeny podle umístění.
- 2.06.01. Organizace neeviduje svěřený majetek státu, se kterým hospodář.
- 2.03.02. Přírůstky majetku byly zaúčtovány v hlavní knize a v registru hmotného majetku ve správném účetním období.
- 2.03.03. Organizace vyhotovuje na nově pořízený dlouhodobý majetek zařazovací protokoly. Protokol obsahuje podpis pracovníka odpovědného za správnost klasifikace DNHM podle CZ-CPA a zařazení do příslušné odpisové skupiny. Dále obsahuje podpis pracovníka odpovědného za zaúčtování.
- 2.03.04. Organizace dlouhodobě nečerpá ani netvoří investiční fond.
V roce 2019 nebyl vytvořen investiční fond ve výši odpisů dlouhodobého majetku a nebyl čerpán při pořízení dlouhodobého majetku.
Současně tak vznikl rozdíl na souvztažném účtu 401 – Jmění účetní jednotky ve výši 343 666,29 Kč. Tento rozdíl byl ke dni 31. 12. 2019 zaúčtován na MD 401 – Jmění účetní jednotky a D 416 – Investiční fond.
Zůstatek investičního fondu ve výši 367 169,10 Kč nebyl krytý finančními prostředky organizace, proto byl investiční fond v celé výši rozpuštěn do výnosů.
Zůstatek investičního fondu ke dni 31. 12. 2019 je ve výši 0 Kč.
- 2.05.01. Organizace k odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vydala odpisový plán. Odpisový plán je schválený zřizovatelem pouze pro Svozový vůz Iveco a dotaci na svozový vůz Iveco. Na ostatní dlouhodobý majetek nebyl předložen dokument o schválení odpisového plánu zřizovatelem.
- 2.02.05. Inventarizace byla doložena prvotními inventurními soupisy používanými inventarizační komisí při inventarizaci.

4. POHLEDÁVKY

- 4.04.01. Organizace neeviduje pohledávky po lhůtě splatnosti.

- 4.04.02. Odepsané pohledávky jsou nadále vedeny v podrozvahové evidenci. Odpis pohledávek je řádně projednán a schválen zřizovatelem.
- 4.02.01. Saldokonto odběratelů souhlasí se stavem v hlavní knize k rozvahovému dni.

5. FINANČNÍ MAJETEK

- 5.02.01. Ke dni 31. 12. 2019 byla provedena fyzická kontrola peněz v pokladně. Skutečný stav peněz v pokladně souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize k témuž datu.
- 5.02.02. Účet 262 - Peníze na cestě nevykazuje ke dni sestavení účetní závěrky zůstatek.

6. KAPITÁL

- 6.41.01. Organizace vytvořila rezervní fond ve výši 182 000 Kč na základě usnesení Rady obce ze dne 09. 12. 2019 č. URO 2019/12/01 o navýšení rezervního fondu na krytí ztráty minulých let.
- 6.41.02. Prostředky rezervního fondu byly použity na stanovený účel. Z rezervního fondu byla v roce 2019 uhrazena ztráta ve výši 181 926,17 Kč v souladu s usnesením Rady obce ze dne 09. 12. 2019 č. URO 2019/12/01.
- 6.02.01. Účet 401 - Jmění účetní jednotky a účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku je ve výši zůstatkové ceny majetkových účtů třídy 0 a případně neuhrazených investičních závazků (úvěry, nezaplacené faktury z konce období...).
- 6.44.01. Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen až při převodu finančních prostředků z hlavního bankovního účtu na bankovní účet FKSP, nikoliv vždy ke konci účetního měsíce.
- 14.02.03. Organizace vykázala ze svého hospodaření za rok 2019 hospodářský výsledek - ztrátu ve výši 27 883 Kč.

8. ZÁVAZKY

- 8.02.01. Konečné stavy analytických účtů DPH ke dni 31. 12. 2019 souhlasí s Přiznáním k DPH ke dni 31. 12. 2019 a se stavem pohledávek a závazků k finančnímu úřadu z titulu DPH.
- 8.08.01. Organizace nepřijala zápůjčky a úvěry bez předchozího písemného souhlasu zřizovatele (§ 34 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb).
- 8.02.03. Organizace ověřila zůstatky účtů 336 - Sociální zabezpečení a 337 - Zdravotní pojištění a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVÉ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- 9.01.41. Organizace nemá v roce 2019 žádné pohyby ani zůstatky na účtech časového rozlišení nákladů a výnosů. V organizaci se v roce 2019 nevyskytly žádné účetní operace časového rozlišení nákladů a výnosů.

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- 10.01.01. Organizace vydala směrnici pro zpracování účetní závěrky pro účetní období 2019.
- 10.01.02. Organizace sestavila plán inventur, který obsahuje náležitosti dle ustanovení § 5 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a to především datum zahájení a ukončení fyzických a dokladových inventur, seznam inventurních soupisů a dokument o jmenování inventarizační komise.

- 10.01.03. Inventarizace majetku a závazků kontrolovaného účetního období ve smyslu § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je v organizaci vyhlášena ke dni 31. 12. 2019.
- 10.01.04. Organizace jmenovala inventarizační komisi, která je minimálně dvoučlenná, dle ustanovení § 4 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku, a předseda není osoba odpovědná za inventarizované prostředky.
- 10.01.05. Organizace nevydala vnitřní předpis k proškolení inventarizační komise o inventarizačním procesu dle ustanovení § 3 odst. 3) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku.
- 10.01.06. Organizace provedla fyzické inventury ke dni 31.12.2019 a vyhotovila k nim inventurní soupisy.
- 10.01.08. Organizace vyhotovila inventarizační zprávu dle ustanovení § 15 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku.

14. ROZPOČET

- 14.03.01. V roce 2019 byla provedena změna rozpočtu, byly navýšeny příjmy rozpočtu o částku 4 290 000 Kč a výdaje rozpočtu o částku 4 290 000 Kč. Navýšení příspěvku zřizovatele bylo schváleno ve výši 3 282 000 Kč., usnesením č. 19/06/12 ze dne 19. 06. 2019.
- 14.03.02. Provedené změny rozpočtu v účetním období byly promítnuty do celkového rozpočtu.

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

- 2.03.04. Auditor požaduje, aby organizace účtovala o tvorbě a čerpání investičního fondu v případě odpisů dlouhodobého majetku, rozpuštění dotací k dlouhodobému majetku a pořízení dlouhodobého majetku.**
- 2.05.01. Auditor požaduje, aby organizace předložila dokument o schválení odpisového plánu zřizovatelem.**
- 6.44.01. Auditor doporučuje organizaci účtovat o tvorbě Fondu kulturních a sociálních potřeb vždy ke konci každého kalendářního měsíce.**
- 10.01.05. Auditor doporučuje organizaci vyhotovit dokument o proškolení inventarizační komise.**

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.02.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	8 080 131,88	5 381 292,02	2 698 839,86	3 343 063,72
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	7 697 701,08	5 381 292,02	2 316 409,06	2 975 439,30
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	7 697 701,08	5 381 292,02	2 316 409,06	2 975 439,30
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	7 229 093,06	4 912 684,00	2 316 409,06	2 975 439,30
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	468 608,02	468 608,02		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	382 430,80		382 430,80	367 624,42
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	158 409,97		158 409,97	37 967,00
1.	Odběratelé	311	56	49 114,97		49 114,97	35 967,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	102 500,00		102 500,00	2 000,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64	6 795,00		6 795,00	
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84				
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	224 020,83		224 020,83	329 657,42
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	137 370,30		137 370,30	278 647,81
10.	Běžný účet FKSP	243	98	61 506,53		61 506,53	33 332,61
15.	Ceniny	263	103	8 305,00		8 305,00	
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	16 839,00		16 839,00	17 677,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	2 698 839,86	3 343 063,72
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	2 352 450,97	3 149 564,72
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	2 316 409,06	3 272 310,92
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	1 398 055,71	1 741 722,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	918 353,35	1 530 588,92
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	63 924,91	59 179,97
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	61 506,53	33 332,61
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	2 418,38	2 344,55
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121		23 502,81
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	-27 883,00	-181 926,17
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	-27 883,00	-121 740,02
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		-60 186,15
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	346 388,89	193 499,00
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	346 388,89	193 499,00
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	12 584,89	8 078,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	180 036,00	89 008,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	3 200,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	157	73 446,00	42 740,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	28 242,00	18 318,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	29 235,00	24 540,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	17 398,00	6 066,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164	1 248,00	3 750,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	999,00	999,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecská 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	6 706 039,47	958 770,00	3 390 888,56	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	6 706 039,47	958 770,00	3 390 868,16	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	714 113,69		218 033,68	
2.	Spotřeba energie	502	4				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5			1 180,99	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	222 767,67		34 290,50	
9.	Cestovné	512	8	33 311,00		18 396,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	5 477,59		1 408,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	1 049 736,09		323 427,14	
13.	Mzdové náklady	521	11	3 171 992,00		1 294 032,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	938 287,00		403 013,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	124 051,92		22 221,21	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17	19 380,00		18 130,00	
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	1 515,91		1 410,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	70 225,00	958 770,00	981 405,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33	416,00		6 481,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	288 933,56		42 870,64	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	65 832,04		24 569,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119			20,40	
1.	Daň z příjmů	591	111			20,40	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	6 678 069,55	958 856,92	3 269 148,54	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	1 593 254,86	346 621,35	856 805,63	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 190 713,86		510 182,60	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		346 621,35	346 621,80	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58	5 371,90			
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	367 169,10		1,23	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	30 000,00			
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	1 480,69		107,34	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	83,69		107,34	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86	1 397,00			
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	5 083 334,00	612 235,57	2 412 235,57	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	5 083 334,00	612 235,57	2 412 235,57	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	-27 969,92	86,92	-121 719,62	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	-27 969,92	86,92	-121 740,02	

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec
- 1 -

Příloha ZÁKLADNÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecská 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.02.2020

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	3 416,00	3 000,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	3 416,00	3 000,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	3 416,00	3 000,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.02.2020

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	33 332,61
A.II.	Tvorba fondu	52 413,92
1.	Základní přiděl	52 413,92
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	24 240,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	4 240,00
3.	Rekreace	20 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	61 506,53

Technické služby obce Vestec

příspěvková organizace

IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001

Vestecká 3, 252 50 Vestec

- 1 -

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.02.2020

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	2 344,55
D.II.	Tvorba fondu	182 000,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	182 000,00
D.III.	Čerpání fondu	181 926,17
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	181 926,17
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	2 418,38



Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecská 3, 252 50 Vestec
- 1 -

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.02.2020

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	23 502,81
F.II.	Tvorba fondu	343 666,29
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	343 666,29
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	367 169,10
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	367 169,10
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec
- 1 -



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

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

Přílohy:

1. Hlavní poznatky a zjištění z prověrky hospodaření a sestavení účetní závěrky
2. Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2020

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze	obec Vestec
Výtisk č. 1 – elektronická verze	Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace
Výtisk č. 1 – elektronická verze	ATLAS AUDIT s.r.o.

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

1. Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro zřizovatele organizace a vedení dále uvedené organizace.

2. Obchodní jméno účetní jednotky

Název organizace: Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

Sídlo organizace: Vestecká 3, 252 50 Vestec

Identifikační číslo: 725 57 001

Provedli jsme prověrku hospodaření a sestavení účetní závěrky organizace za účetní období 2020.

Za hospodaření a sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení organizace. Naší úlohou je vydat zprávu o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Na základě učiněných zjištění z provedené prověrky hospodaření a roční účetní závěrky shrnuji v následujících oblastech v jednotlivých bodech zjištěné skutečnosti s případným upozorněním na zjištěné nedostatky. Současně si dovoluji upozornit, že prověření vnitřního kontrolního systému bylo provedeno výběrovými metodami pro potřeby vytvoření názoru na hospodaření a účetní závěrku.

Hlavní poznatky a zjištění jsou uvedeny v příloze č. 1 této Zprávy o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky. Tento standard požaduje, aby byla prověrka naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že sestavená účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň jistoty než audit.

Při prověrci hospodaření jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by hospodaření organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace vykazovalo významné nedostatky a nebylo v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast hospodaření příspěvkových organizací ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

Při prověrci sestavení účetní závěrky jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by příložená účetní závěrka a vykázaný výsledek hospodaření k 31. 12. 2020 organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace měly významné nedostatky a nebyly ve významných parametrech v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast účetnictví ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

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: 29. 03. 2021

Zpráva převzata objednatelem dne

Hlavní poznatky a zjištění z prověrky

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- 2.01.03. Organizace vydala směrnici ve věci ochrany DNHM, DDNHM - nákup, svěřování do péče, vyřazení, prodej.
- 2.02.06.01 Organizace zakoupila dne 04.03.2020 ojetý osobní automobil zn. Nissan, RZ 5P0 0954, za cenu 15 000 Kč, prodávající Jakub Cihlář, Chotěšov. Organizace ke dni 22. 03. 2021 nedoložila zápis změny majitele v technickém průkazu.
- 2.05.02. Organizace nevytváří investiční fond v souladu s odpisovým plánem organizace schváleným zřizovatelem.
- 2.02.04. Inventarizace DNHM byla v organizaci provedena ke dni 31. 12. 2020.
- 2.02.05.01 Při inventarizaci byl zjištěn rozdíl ve výši 10 000 Kč porovnáním soupisu drobného majetku z evidence majetku a stavech vykázaných na účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a 088 - Oprávky k drobného dlouhodobému majetku.

3. ZÁSoby

- 3.01.01.01. Organizace neeviduje v kontrolovaném období žádné zásoby.

4. POHLEDÁVKY

- 4.03.06. Vybrané vydané faktury zaúčtované před a po skončení účetního období byly zaúčtovány do správného účetního období v souladu s dodacími listy k těmto fakturám.
- 4.04.01. Organizace řádně ošetřila pohledávky po lhůtě splatnosti a předložila jejich přehled.
- 4.02.01. Saldokonto odběratelů souhlasí se stavem v hlavní knize k rozvahovému dni.

5. FINANČNÍ MAJETEK

- 5.02.02. Účet 262 - Peníze na cestě nevykazuje ke dni sestavení účetní závěrky zůstatek.
- 5.02.03. K datu účetní závěrky byla provedena řádná inventarizace pokladní hotovosti. Zůstatek fyzického stavu, dle zápisu inventarizační komise, souhlasí s účetním stavem k tomuto datu v obrátové předvaze.

6. KAPITÁL

- 6.43.41. Organizace nemá fond odměn.
- 14.02.03. Organizace vykázala ze svého hospodaření za kontrolované období hospodářský výsledek - zisk ve výši 9 756,22 Kč, z toho zisk z hlavní činnosti ve výši 9 670,65 Kč a zisk z vedlejší činnosti ve výši 85,57 Kč.

8. ZÁVAZKY

- 8.04.02. Odměny stanovené v dohodách o provedení práce jsou v relaci cen obvyklých, platy a rozsah odpovídají.
- 8.08.01. Organizace nepřijala zápůjčky a úvěry bez předchozího písemného souhlasu zřizovatele, § 34 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb.
- 8.03.06. Vybrané přijaté faktury zaúčtované před a po skončení účetního období byly zaúčtovány do správného účetního období.
- 8.02.02. Zodpovědný vedoucí pracovník průběžně kontroluje přehledy závazků po splatnosti, prověřuje problémové položky.
- 8.02.03. Organizace ověřila zůstatky účtů 336 - Sociální zabezpečení a 337 - Zdravotní pojištění a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.
- 8.02.41. Organizace ověřila zůstatky účtu 331 - Zaměstnanci a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- 10.01.01. Organizace vydala směrnici upravující oblast inventarizací majetku a závazků.
- 10.01.02. Organizace sestavila plán inventur, který obsahuje náležitosti dle ustanovení § 5 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a to především datum zahájení a ukončení fyzických a dokladových inventur, seznam inventurních soupisů a dokument o jmenování inventarizační komise.
- 10.01.03. Inventarizace majetku a závazků kontrolovaného účetního období ve smyslu § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je v organizaci vyhlášena ke dni 31. 12. 2020.
- 10.01.04. Organizace jmenovala inventarizační komisi, která je minimálně dvoučlenná dle ustanovení § 4 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku, a předseda není osoba odpovědná za inventarizované prostředky.
- 10.01.05. Organizace nevydala vnitřní předpis k proškolení inventarizační komise o inventarizačním procesu dle ustanovení § 3 odst. 3 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku.
- 10.01.06. Organizace provedla fyzické inventury ke dni 31. 12. 2020 a vyhotovila k nim inventurní soupisy.
- 10.01.07. Inventurní soupisy jsou autorizovány osobami odpovědnými za průkaznost účetních záznamů a mají náležitosti stanovené § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., a to rozsah inventurního soupisu včetně číselného a slovního značení, seznam příloh, jména osob inventarizační komise, podpisové záznamy a okamžik zahájení a ukončení inventury.
- 10.01.08. Organizace vyhotovila inventarizační zprávu dle ustanovení § 15 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku.
- 10.01.09. Organizace zaúčtovala zjištěné inventurní rozdíly do období, se kterým věcně souvisí.

13. VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

- 13.01.01. Organizace ve sledovaném účetním období vede ve svém účetnictví odděleně vedlejší hospodářskou činnost.
- 13.02.01. Organizace eviduje zisk ve vedlejší hospodářské činnosti ve výši 85,57 k datu účetní závěrky.

14. ROZPOČET

- 14.01.02. Rozpočet organizace pro běžný účetní rok byl schválen zřizovatelem §28 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- 14.01.03. Organizace předložila oficiální dopis (sdělení) od zřizovatele o výši transferu zřizovatele a závazné ukazatele rozpočtu v souladu s § 14 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- 14.01.04. Střednědobý výhled rozpočtu na nejméně 2 roky následující po roce, na který je sestavován rozpočet, byl schválen zřizovatelem dle ustanovení § 28 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- 14.01.05. Organizace zveřejnila rozpočet dle § 28a odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve lhůtě 30 dnů od jeho schválení na internetových stránkách svého zřizovatele.
- 14.01.06. Organizace zveřejnila střednědobý výhled rozpočtu dle § 28a odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve lhůtě 30 dnů od jeho schválení na internetových stránkách svého zřizovatele.
- 14.03.41. Organizace v kontrolovaném období provedla změny rozpočtu. Rozpočet organizace byl navýšen o 300 000 Kč pro provoz technických služeb a snížen o 250 000 Kč na kulturní činnost.
- 14.04.04. Organizace dosahovala předpokládaných příjmů stanovených rozpočtem.
- 14.04.05. V organizaci nebyly překročeny výdaje rozpočtu, dle jednotlivých ukazatelů.
- 14.03.04. Transfer od zřizovatele byl poskytnut ve výši uvedené ve sdělení zřizovatele.

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

- 2.02.06.01** Auditor požaduje, aby organizace doložila technický průkaz k osobnímu vozidlu Nissan se zápisem majitele Technické služby Vestec, p.o. Nápravné opatření z průběžné kontroly trvá.
- 2.05.02.** Auditor upozorňuje, že organizace nevytváří investiční fond ve výši odpisů dlouhodobého majetku.
- 2.02.05.01** Auditor požaduje, aby organizace provedla kontrolu zůstatků vykázaných na účtech 028 - Drobný dlouhodobý majetek a 088 - Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku a uvedla do souladu evidenční stav s účetním stavem.
- 10.01.05.** Auditor doporučuje organizaci vyhotovit předpis k proškolení inventarizační komise.

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecská 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 10.03.2021

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	8 722 929,75	6 574 569,60	2 148 360,15	2 697 928,86
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	7 824 358,66	6 574 569,60	1 249 789,06	2 316 409,06
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	10 000,00	10 000,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	10 000,00	10 000,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12			.	
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	7 814 358,66	6 564 569,60	1 249 789,06	2 316 409,06
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	7 229 093,06	5 979 304,00	1 249 789,06	2 316 409,06
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	585 265,60	585 265,60		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	898 571,09		898 571,09	381 519,80
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	172 884,57		172 884,57	158 409,97
1.	Odběratelé	311	56	166 561,57		166 561,57	49 114,97
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	4 500,00		4 500,00	102 500,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	1 823,00		1 823,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				6 795,00
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84				
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	725 686,52		725 686,52	223 109,83
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	700 561,45		700 561,45	137 370,30
10.	Běžný účet FKSP	243	98	10 064,07		10 064,07	61 506,53
15.	Ceniny	263	103	3 000,00		3 000,00	8 305,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	12 061,00		12 061,00	15 928,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	2 148 360,15	2 697 928,86
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	1 713 189,28	2 351 539,97
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	1 704 173,49	2 316 409,06
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	1 398 055,71	1 398 055,71
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	306 117,78	918 353,35
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	28 053,57	63 924,91
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	25 635,19	61 506,53
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	2 418,38	2 418,38
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121		
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	-19 037,78	-28 794,00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	9 756,22	-28 794,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126	-28 794,00	
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	435 170,87	346 388,89
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	435 170,87	346 388,89
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	18 949,87	12 584,89
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	214 387,00	180 036,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	3 772,00	3 200,00
12.	Sociální zabezpečení	336	157	93 138,00	73 446,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	40 173,00	28 242,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	41 160,00	29 235,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	17 057,00	17 398,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		1 248,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	6 534,00	999,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavený k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.03.2021

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	8 637 263,02	958 770,00	6 706 950,47	958 770,00
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	8 637 263,02	958 770,00	6 706 950,47	958 770,00
1.	Spotřeba materiálu	501	3	1 011 584,59		715 024,69	
2.	Spotřeba energie	502	4	682,80			
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	1 028,00			
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	73 948,40		222 767,67	
9.	Cestovné	512	8	58 964,00		33 311,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	1 485,00		5 477,59	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	1 482 931,68		1 049 736,09	
13.	Mzdové náklady	521	11	4 240 119,00		3 171 992,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 293 778,00		938 287,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	109 361,26		124 051,92	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17	19 380,00		19 380,00	
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	387,79		1 515,91	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	107 850,00	958 770,00	70 225,00	958 770,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33			416,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	158 908,59		288 933,56	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	76 853,91		65 832,04	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	8 646 933,67	958 855,57	6 678 069,55	958 856,92
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	1 474 701,22	346 620,00	1 593 254,86	346 621,35
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 474 700,05		1 190 713,86	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		346 620,00		346 621,35
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58			5 371,90	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	1,17		367 169,10	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79			30 000,00	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	409,45		1 480,69	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	409,45		83,69	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86			1 397,00	
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	7 171 823,00	612 235,57	5 083 334,00	612 235,57
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	7 171 823,00	612 235,57	5 083 334,00	612 235,57
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	9 670,65	85,57	-28 880,92	86,92
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	9 670,65	85,57	-28 880,92	86,92

technické služby obce Vestec
 příspěvková organizace
 Č: 72557001, DIČ: CZ72557001
 Vestecká 3, 252 50 Vestec

Příloha ZÁKLADNÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2020
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 17.03.2021

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	3 416,00	3 416,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	3 416,00	3 416,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	3 416,00	3 416,00

Zpráva č. 2/2016

z veřejnoprávní kontroly příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

za rok 2016

Kontrolní orgán:

Obec Vestec, Vestecká 3, 252 50 Vestec

Předmět veřejnoprávní kontroly:

Průběžná kontrola hospodaření Technické služby obce Vestec za rok 2016

Veřejnosprávní kontrola byly vykonána v termínu: 23. 2. 2017 - 13. 3. 2017

Období, za které byla veřejnosprávní kontrola provedena: rok 2016

Vedoucí kontrolního týmu: Bc. Eva Bartošová

Jména zpracovatelů zprávy: Bc. Eva Bartošová

Datum vypracování: 27. 3. 2017

Počet stran: 4

Počet příloh: 0

Počet vyhotovení: 2

Rozdělovník: 1. Obec Vestec
2. Technické služby obce Vestec

1. Úvod

Byla provedena veřejnosprávní kontrola hospodaření příspěvkové organizace Technické služby obce Vestec, za rok 2016 vč. kontroly účetní závěrky.

2. Zjištění z kontroly

Oblast č. 1 – Účetnictví

- 1.02.05. Účetní jednotka sestavila v souladu s českými účetními standardy pro územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu, kterými se stanoví účtová osnova, postupy účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek pro organizační složky státu, územní samosprávné celky a příspěvkové organizace ve znění pozdějších změn a předpisů a s Vyhláškou MF č. 410/2009 Sb.
- 1.01.01. Účetní jednotka používá stejné postupy jako v předchozím účetním období.
- 1.02.02. Porovnáním výkazu bilance aktiv a pasiv a výkazu zisku a ztráty bylo zjištěno, že hospodářský výsledek je na obou výkazech shodný.

Oblast č. 2 – Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

- 2.02.04. Inventarizace DNHM byla v organizaci provedena k 31.12.2016. Je doložena inventurním soupisem majetku.

Oblast č. 4 – Pohledávky

- 4.02.02. Saldokonto odběratelů souhlasí se stavem v hlavní knize k rozvahovému dni.

Oblast č. 5 – Finanční majetek

- 5.04.01. Zůstatky na výpisech bankovních účtů souhlasí se zůstatky bankovních účtů v účetnictví.

Oblast č. 6 – Kapitál

- 6.41.01. Organizace má rezervní fond k 31. 12. 2016 ve výši 2 344,55 Kč.
- 6.43.02. Fond odměn byl tvořen ze zlepšeného hospodářského výsledku na základě schválení od zřizovatele po skončení kalendářního roku.

Oblast č. 8 – Závazky

- 8.02.01. Konečné stavy analytických účtů DPH k 31. 12. 2016 souhlasí s Přiznáním k DPH k 31. 12. 2016 a se stavem pohledávek a závazků k FÚ z titulu DPH.
- 8.08.01. Organizace nepřijala zápůjčky a úvěry bez předchozího písemného souhlasu zřizovatele, § 34 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb.

Oblast č. 10 – Inventarizace majetku a závazků

- 10.01.06. Organizace provedla inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2016 a vyhotovila k nim inventurní soupis.
- 10.01.07. Inventurní soupisy jsou autorizovány osobami odpovědnými za průkaznost účetních záznamů a mají náležitosti stanovené § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., a to rozsah inventurního soupisu včetně číselného a slovního značení, seznam příloh, jména osob IK, podpisové záznamy a okamžik zahájení a ukončení inventury.
- 10.01.08. Organizace vyhotovila inventarizační zprávu.
- 10.01.09. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly

Oblast č. 14 – Rozpočet

- 14.01.02. Rada obce schválila dne 16. 12. 2015 příspěvek zřizovatele pro rok 2016 ve výši 200 000,00 Kč do doby schválení závazných ukazatelů hospodaření příspěvkové organizace.
- 14.01.02.01 Rada obce schválila dne 21. 03. 2016 rozpočet příspěvkové organizace na rok 2016 ve výši 900 000,00 Kč.
- 14.01.03. Příspěvek zřizovatele je organizaci poskytován průběžně během roku, dle potřeb organizace a na vyžádání od organizace.
- 14.02.03. Organizace vykázala ze svého hospodaření za kontrolované období 2016 zisk ve výši 6 711,45 Kč.
- 14.04.01. Rozpočet organizace je v souladu se schválenými ukazateli od zřizovatele. Stanovené ukazatele jsou: celková výše příspěvku zřizovatele.
- 14.04.03. Organizace neporušila rozpočtovou kázeň.
- 14.04.04. Organizace dosahovala předpokládaných příjmů stanovených rozpočtem.
- 14.04.05. V organizaci nebyly překročeny výdaje rozpočtu, dle jednotlivých ukazatelů.
- 14.03.03. Poskytnuté transfery byly použity v příslušném rozpočtovém roce k účelům, na které byly určeny.

3. Závěr:

Při kontrole nebyly zjištěny žádné chyby či nedostatky.

V Čelákovících, 27. 3. 2017

Bc. Eva Bartošová



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

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2021

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

Přílohy:

1. Hlavní poznatky a zjištění z prověrky hospodaření a sestavení účetní závěrky
2. Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2021

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze	obec Vestec
Výtisk č. 1 – elektronická verze	Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace
Výtisk č. 1 – elektronická verze	ATLAS AUDIT s.r.o.

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2021

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

1. Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro zřizovatele organizace a vedení dále uvedené organizace.

2. Obchodní jméno účetní jednotky

Název organizace: Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace
Sídlo organizace: Vestecká 3, 252 50 Vestec
Identifikační číslo: 725 57 001

Provedli jsme prověrku hospodaření a sestavení účetní závěrky organizace za účetní období 2021.

Za hospodaření a sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení organizace. Naší úlohou je vydat zprávu o prověřce hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Na základě učiněných zjištění z provedené prověrky hospodaření a roční účetní závěrky shrnuji v následujících oblastech v jednotlivých bodech zjištěné skutečnosti s případným upozorněním na zjištěné nedostatky. Současně si dovoluji upozornit, že prověření vnitřního kontrolního systému bylo provedeno výběrovými metodami pro potřeby vytvoření názoru na hospodaření a účetní závěrku.

Hlavní poznatky a zjištění jsou uvedeny v Příloze č. 1 této Zprávy o prověřce hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky. Tento standard požaduje, aby byla prověrka naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že sestavená účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň jistoty než audit.

Při prověřce hospodaření jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by hospodaření organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace vykazovalo významné nedostatky a nebylo v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast hospodaření příspěvkových organizací ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

Při prověřce sestavení účetní závěrky jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by přiložená účetní závěrka a vykázaný výsledek hospodaření k 31. 12. 2021 organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, měly významné nedostatky a nebyly ve významných parametrech v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast účetnictví ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

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: 29. 04. 2022

Zpráva převzata objednatelem dne

Hlavní poznatky a zjištění z prověrky

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace**2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK**

- 2.02.01. Organizace provádí odsouhlasení účetního stavu na účtech DNHM se stavem uvedeným v evidenci majetku (EMU).
- 2.05.02. Organizace nevytváří investiční fond v souladu s odpisovým plánem organizace schváleným zřizovatelem.
- 2.02.04. Inventarizace DNHM byla v organizaci provedena k 31. 12. 2021.

3. ZÁSoby

- 3.01.01. Organizace neeviduje v kontrolovaném období žádné zásoby.

4. POHLEDÁVKY

- 4.04.02. Organizace neeviduje žádné odepsané pohledávky.
- 4.02.01. Saldokonto odběratelů souhlasí se stavem v hlavní knize k rozvahovému dni.
- 4.02.02. Organizace neeviduje pohledávky po splatnosti.

5. FINANČNÍ MAJETEK

- 5.02.02. Účet 262 - Peníze na cestě nevykazuje ke dni sestavení účetní závěrky zůstatek.
- 5.02.03. K datu účetní závěrky byla provedena řádná inventarizace pokladní hotovosti. Zůstatek fyzického stavu, dle zápisu inventarizační komise, souhlasí s účetním stavem k tomuto datu v obrátové předvaze.
- 5.04.01. Zůstatky na výpisech bankovních účtů souhlasí se zůstatky bankovních účtů v účetnictví.

6. KAPITÁL

- 6.41.41. Hospodářský výsledek za minulé účetní období byl převeden do rezervního fondu.
- 6.42.01. Organizace čerpala rezervní fond ve výši 12 174,60 Kč na úhradu ztráty roku 2021. Stav rezervních fondů organizace k 31. 12. 2021 je 0 Kč.
- 6.02.01. Účet 401 - Jmění účetní jednotky a účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku není ve výši zůstatkové ceny majetkových účtů třídy 0. Organizace eviduje na účtu 401 hodnotu 1 398 055,71 Kč, zůstatkovou hodnotu majetku ve výši 187 164,76 Kč a zůstatek dotací ve výši 4 000 Kč.
- 14.02.03. Organizace vykázala ze svého hospodaření za kontrolované období hospodářský výsledek ztrátu v celkové výši 429 082,47 Kč, z toho ztráta z hlavní činnosti činí 139 049,95 Kč a ztráta z vedlejší činnosti činí 290 032,52 Kč. Organizace nemá k 31. 12. 2021 žádné finanční prostředky v rezervním fondu ani ve fondu odměn.

8. ZÁVAZKY

- 8.02.01. Konečné stavy analytických účtů DPH k 31. 12. 2021 souhlasí s Přiznáním k DPH k 31. 12. 2021 a se stavem pohledávek a závazků k FÚ z titulu DPH.
- 8.08.01. Organizace nepřijala zápůjčky a úvěry bez předchozího písemného souhlasu zřizovatele (§ 34 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb.).
- 8.02.03. Organizace ověřila zůstatky účtů 336 - Sociální zabezpečení a 337 - Zdravotní pojištění a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.
- 8.02.41. Organizace ověřila zůstatky účtu 331 - Zaměstnanci a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- 10.01.02. Organizace sestavila plán inventur, který obsahuje náležitosti dle ustanovení § 5 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a to především datum zahájení a ukončení fyzických a dokladových inventur, seznam inventurních soupisů a dokument o jmenování inventarizační komise.
- 10.01.03. Inventarizace majetku a závazků kontrolovaného účetního období ve smyslu § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je v organizaci vyhlášena k 31. 12. 2021.
- 10.01.04. Organizace jmenovala inventarizační komisi, která je minimálně dvoučlenná, dle ustanovení § 4 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku, a předseda není osoba odpovědná za inventarizované prostředky.
- 10.01.05. Organizace vydala vnitřní předpis k proškolení inventarizační komise o inventarizačním procesu dle ustanovení § 3 odst. 3 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku.
- 10.01.06. Organizace provedla fyzické inventury k 31. 12. 2021 a vyhotovila k nim inventurní soupisy a dodatečné inventurní soupisy.
- 10.01.07. Inventurní soupisy jsou autorizovány osobami odpovědnými za průkaznost účetních záznamů a mají náležitosti stanovené § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., a to rozsah inventurního soupisu včetně číselného a slovního značení, seznam příloh, jména osob inventarizační komise, podpisové záznamy a okamžik zahájení a ukončení inventury.
- 10.01.08. Organizace vyhotovila inventarizační zprávu dle ustanovení § 15 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku.
- 10.01.09. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly.

13. VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

- 13.01.01. Organizace ve sledovaném účetním období vede ve svém účetnictví odděleně vedlejší hospodářskou činnost.
- 13.02.01. Organizace eviduje ZTRÁTU ve vedlejší hospodářské činnosti ve výši 290 032,52 Kč k datu účetní závěrky.
Ztráta je způsobena rozdílem mezi výší odpisů (náklady) na svozový vůz Iveco a rozpuštěním transferu (výnosu) na svozový vůz Iveco. Původní plán rozpuštění transferu na svozový vůz byl ve výši 612 235,57 Kč ročně. V roce 2019 však byl transfer rozpuštěn ve výši 918 353,36 Kč (o 306 117,79 Kč více) a v roce 2022, který je posledním rokem odepisování majetku, muselo být rozpuštění transferu o tento rozdíl poníženo.
Při případném prodeji svozového vozu je možné tuto ztrátu vypořádat proti účtu 401.

14. ROZPOČET

- 14.03.02. Provedené změny rozpočtu v účetním období byly promítnuty do celkového rozpočtu.
- 14.04.04. Organizace dosahovala předpokládaných příjmů stanovených rozpočtem.
- 14.04.05. V organizaci nebyly překročeny výdaje rozpočtu dle jednotlivých ukazatelů.
- 14.04.06. Rozpočet organizace je sestavován a schválen jako rozpočet příjmů a výdajů, nikoliv jako rozpočet nákladů a výnosů. Organizace v roce 2021 nepřekročila celkové výdaje rozpočtu, celkové plnění rozpočtu jako rozdíl mezi příjmy a výdaji je vykázáno v hodnotě + 345 446,13 Kč. Organizace ale měla v roce 2021 vyšší náklady než výnosy a ve skutečnosti vykázala za rok 2021 ztrátu v celkové výši 429 082,47 Kč.
- 14.03.03. Poskytnuté transfery ze státního rozpočtu a z rozpočtu Evropské unie byly použity v příslušném rozpočtovém roce k účelům, na které byly určeny.
- 14.03.04. Transfer od zřizovatele byl poskytnut ve výši uvedené ve sdělení zřizovatele. Transfer na kulturní činnost byl snížen o 250 000 Kč z důvodu nekonání kulturních akcí v souvislosti s pandemií COVID-19.

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

- 2.05.02. Auditor upozorňuje organizaci, že nevytváří investiční fond ve výši odpisů dlouhodobého majetku.**
- 14.02.03. Auditor doporučuje zřizovateli uhradit ztrátu organizace z finančních prostředků zřizovatele. Organizace nemá k 31. 12. 2021 žádné finanční prostředky v rezervním fondu ani ve fondu odměn.**
- 14.04.06. Auditor opakovaně doporučuje organizaci sestavovat a schvalovat rozpočet na náklady a výnosy organizace, nikoliv na příjmy a výdaje.**
- 13.02.01 Auditor doporučuje organizaci při případném prodeji svozového vozu ztrátu z vedlejší hospodářské činnosti roku 2021 vypořádat proti účtu 401.**

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecská 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 08.03.2022

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	9 290 042,98	7 734 227,12	1 555 815,86	2 148 360,15
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	7 921 391,88	7 734 227,12	187 164,76	1 249 789,06
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	10 000,00	10 000,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	10 000,00	10 000,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	7 911 391,88	7 724 227,12	187 164,76	1 249 789,06
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	7 229 093,06	7 041 928,30	187 164,76	1 249 789,06
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	682 298,82	682 298,82		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	1 368 651,10		1 368 651,10	898 571,09
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	190 904,94		190 904,94	172 884,57
1.	Odběratelé	311	56	186 704,94		186 704,94	166 561,57
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	4 200,00		4 200,00	4 500,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				1 823,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84				
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 177 746,16		1 177 746,16	725 686,52
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	1 134 143,73		1 134 143,73	700 561,45
10.	Běžný účet FKSP	243	98	34 229,43		34 229,43	10 064,07
15.	Ceniny	263	103				3 000,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	9 373,00		9 373,00	12 061,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				1	2		
PASIVA CELKEM				C. a D.	106	1 555 815,86	2 148 360,15
C. Vlastní kapitál				C.I. až C.IV.	107	994 982,85	1 713 189,28
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky				C.I.1. až C.I.7.	108	1 402 055,71	1 704 173,49
1.	Jmění účetní jednotky		401	109		1 398 055,71	1 398 055,71
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		403	111		4 000,00	306 117,78
4.	Kurzové rozdíly		405	112			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		406	113			
6.	Jiné oceňovací rozdíly		407	114			
7.	Opravy předcházejících účetních období		408	115			
II. Fondy účetní jednotky				C.II.1. až C.II.6.	116	38 629,01	28 053,57
1.	Fond odměn		411	117			
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb		412	118		38 629,01	25 635,19
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření		413	119			2 418,38
4.	Rezervní fond z ostatních titulů		414	120			
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic		416	121			
III. Výsledek hospodaření				C.III.1. až C.III.3.	123	-445 701,87	-19 037,78
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			124		-429 082,47	9 756,22
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		431	125			
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		432	126		-16 619,40	-28 794,00
D. Cizí zdroje				D.I. až D.III.	132	560 833,01	435 170,87
I. Rezervy				D.I.1.	133		
1.	Rezervy		441	134			
II. Dlouhodobé závazky				D.II.1. až D.II.8.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry		451	136			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		452	137			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy		455	139			
7.	Ostatní dlouhodobé závazky		459	143			
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		472	144			
III. Krátkodobé závazky				D.III.1. až D.III.38.	145	560 833,01	435 170,87
1.	Krátkodobé úvěry		281	146			
4.	Jiné krátkodobé půjčky		289	149			
5.	Dodavatelé		321	150		38 161,01	18 949,87
7.	Krátkodobé přijaté zálohy		324	152			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé		326	154			
10.	Zaměstnanci		331	155		272 037,00	214 387,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům		333	156		4 091,00	3 772,00
12.	Sociální zabezpečení		336	157		102 695,00	93 138,00
13.	Zdravotní pojištění		337	158		44 297,00	40 173,00
14.	Důchodové spoření		338	159			
15.	Daň z příjmů		341	160			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění		342	161		24 106,00	41 160,00
17.	Daň z přidané hodnoty		343	162		55 096,00	17 057,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce		345	164		3 219,00	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		347	165			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím		349	166			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		374	179			
35.	Výdaje příštích období		383	180			
36.	Výnosy příštích období		384	181			
37.	Dohadné účty pasivní		389	182			
38.	Ostatní krátkodobé závazky		378	183		17 131,00	6 534,00

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavený k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.03.2022


Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.				
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	8 649 752,72	958 770,30	8 637 263,02	958 770,00
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	8 649 752,72	958 770,30	8 637 263,02	958 770,00
1.	Spotřeba materiálu	501	3	643 859,23		1 011 584,59	
2.	Spotřeba energie	502	4	3 993,85		682,80	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	284 870,72		1 028,00	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	137 956,13		73 948,40	
9.	Cestovné	512	8	46 270,00		58 964,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9			1 485,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	1 599 706,55		1 482 931,68	
13.	Mzdové náklady	521	11	4 105 188,00		4 240 119,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 321 010,00		1 293 778,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	168 995,82		109 361,26	
17.	Jiné sociální náklady	528	16	39 509,00			
18.	Daň silniční	531	17	20 775,00		19 380,00	
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	3 335,65		387,79	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodávaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	103 854,00	958 770,30	107 850,00	958 770,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	122 033,22		158 908,59	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	48 395,55		76 853,91	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ŮČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.				
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				



Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec
- 1 -

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	8 510 702,77	668 737,78	8 646 933,67	958 855,57
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	1 634 441,38	346 620,00	1 474 701,22	346 620,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 634 441,38		1 474 700,05	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		346 620,00		346 620,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78			1,17	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79				
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	6 261,39		409,45	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	161,39		409,45	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86	6 100,00			
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	6 870 000,00	322 117,78	7 171 823,00	612 235,57
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	6 870 000,00	322 117,78	7 171 823,00	612 235,57
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. III(A.I. až A.IV.)	110	-139 049,95	-290 032,52	9 670,65	85,57
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	-139 049,95	-290 032,52	9 670,65	85,57


 Technické služby obce Vestec
 příspěvková organizace
 IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
 Vestecká 3, 252 50 Vestec
 - 1 -

Příloha ZÁKLADNÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.05.2022

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	3 416,00	3 416,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	3 416,00	3 416,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	3 416,00	3 416,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecská 3, 252 50 Vestec



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

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2022

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

Přílohy:

1. Hlavní poznatky a zjištění z prověrky hospodaření a sestavení účetní závěrky
2. Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2022

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze	obec Vestec
Výtisk č. 1 – elektronická verze	Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace
Výtisk č. 1 – elektronická verze	ATLAS AUDIT s.r.o.

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2022

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace

1. Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro zřizovatele organizace a vedení dále uvedené organizace.

2. Obchodní jméno účetní jednotky

Název organizace: Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace
Sídlo organizace: Vestecká 3, 252 50 Vestec
Identifikační číslo: 725 57 001

Provedli jsme prověrku hospodaření a sestavení účetní závěrky organizace za účetní období 2022.

Za hospodaření a sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení organizace. Naší úlohou je vydat zprávu o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Na základě učiněných zjištění z provedené prověrky hospodaření a roční účetní závěrky shrnuji v následujících oblastech v jednotlivých bodech zjištěné skutečnosti s případným upozorněním na zjištěné nedostatky. Současně si dovoluji upozornit, že prověření vnitřního kontrolního systému bylo provedeno výběrovými metodami pro potřeby vytvoření názoru na hospodaření a účetní závěrku.

Hlavní poznatky a zjištění jsou uvedeny v Příloze č. 1 této Zprávy o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky. Tento standard požaduje, aby byla prověrka naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že sestavená účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň jistoty než audit.

Při prověrci hospodaření jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by hospodaření organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace vykazovalo významné nedostatky a nebylo v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast hospodaření příspěvkových organizací ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

Při prověrci sestavení účetní závěrky jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by přiložená účetní závěrka a vykázaný výsledek hospodaření k 31. 12. 2022 organizace Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace měly významné nedostatky a nebyly ve významných parametrech v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast účetnictví ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

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: 06. 04. 2023

Zpráva převzata objednatelem dne

Hlavní poznatky a zjištění z prověrky

příspěvkové organizace

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace**1. ÚČETNICTVÍ**

- 1.05.01. Účetnictví organizace je vedeno formou počítačového zpracování za použití softwarového vybavení POHODA od firmy Stormware.
- 1.05.03. Organizace určila osobu odpovědnou za správu účetních dat ve výpočetním systému.
- 1.05.04. Organizace má stanovena přístupová práva uživatelů k jednotlivým účetním zápisům a práva vkládání změn do těchto zápisů. Jednotliví uživatelé mají v systému přidělena jedinečná jména a hesla, mají osobní menu pro pohyb ve výpočetním systému.
- 1.01.01. Organizace používá stejné postupy jako v předchozím účetním období.
- 1.01.02. Organizace předložila účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období ve struktuře platné k datu sestavení účetní závěrky.
Předložený účtový rozvrh je v souladu s českými účetními standardy pro územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu, kterými se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro příspěvkové organizace ve znění pozdějších změn a předpisů a s Vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 410/2009 Sb.
- 1.01.03. Organizace vydala oběh účetních dokladů se stanovením konkrétních odpovědností, včetně podpisových oprávnění a podpisových vzorů.
- 1.01.04. Organizace jmenovala příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní dle § 26 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.
- 1.01.05. Osoba příkazce operace je oddělena od osoby správce rozpočtu a hlavní účetní dle § 26 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.
- 1.01.06. Organizace má stanovený postup zálohování účetních zápisů v souladu s § 31, § 32 a odst. 6 § 33 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších změn a doplňků. Zálohování probíhá v souladu s tímto postupem.
- 1.02.05. Organizace sestavila v souladu s českými účetními standardy pro územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu, kterými se stanoví účtová osnova, postupy účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek pro organizační složky státu, územní samosprávné celky a příspěvkové organizace ve znění pozdějších změn a předpisů a v souladu s Vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 410/2009 Sb.:
- Úč OÚPO 3 – 02 - Rozvahu organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací;
 - Úč OÚPO 4 – 02 - VZZT organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací;
 - Úč OÚPO 5 – 02 - Přílohu organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací.
- 1.02.06. Organizace vyhotovila rozbor hospodaření.

- 1.02.01. Konečné stavy účtů 022; 082; 241; 261; 321; 336; 401; 411; 412; 413; 414; 416; 501; 518; 521; 672 navazují na hodnoty vykázané na příslušné řádky ve výkazech Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty.
- 1.02.02. Porovnáním výkazů Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty bylo zjištěno, že hospodářský výsledek je na obou výkazech shodný.
- 1.02.04. Organizace má schválenou účetní závěrku za předešlý rok zřizovatelem na základě vyhlášky č. 220/2013 Sb., o schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- 2.02.01. Organizace provádí odsouhlasení účetního stavu na účtech DNHM se stavem uvedeným v evidenci majetku.
- 2.03.02. Přírůstky majetku byly zaúčtovány v hlavní knize a v registru hmotného majetku ve správném účetním období.
- 2.03.03. Organizace vyhotovuje na nově pořízený dlouhodobý majetek zařazovací protokoly.
- 2.03.04. Organizace v roce 2022 vytvořila investiční fond ve výši 1 035 000 Kč.
- 2.05.01. Organizace k odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vydala odpisový plán.
- 2.05.02. Organizace nevytváří investiční fond v souladu s odpisovým plánem organizace schváleným zřizovatelem.
- 2.02.04. Inventarizace DNHM byla v organizaci provedena k 31. 12. 2022.

3. ZÁSoby

- 3.01.01. Organizace v kontrolovaném období neeviduje žádné zásoby.

4. POHLEDÁVKY

- 4.03.01. Vydané faktury jsou vystavovány přímo v účetnictví.
- 4.03.02. Vybrané vydané faktury jsou podepsány osobou odpovědnou za zaúčtování a deník vydaných faktur je podepsán osobou odpovědnou za účetní případ.
- 4.03.03. Vybrané vydané faktury obsahují správná čísla bankovních účtů organizace.
- 4.03.04. Namátkovou kontrolou byly prověřeny vydané faktury a ty jsou správně položkově zařazeny do rozpočtu organizace.
- 4.03.05. Vybrané vydané faktury byly zaúčtovány do správného účetního období v souladu s dodacími listy nebo jinou podpůrnou dokumentací.
- 4.02.01. Saldokonto odběratelů souhlasí se stavem v hlavní knize k rozvahovému dni.
- 4.02.02. Organizace doložila kroky směřující k odsouhlasení nesplacených pohledávek. Organizace eviduje jednu pohledávku po splatnosti ve výši 580,80 Kč. Splátnost pohledávky byla v srpnu 2022 a dle sdělení účetní organizace bylo několikrát neúspěšně vymáháno její zaplacení.

5. FINANČNÍ MAJETEK

- 5.01.01. V organizaci nejsou rozděleny odpovědnosti osoby odpovědné za generování platebních příkazů a osoby odpovědné za jejich autorizaci.
- 5.01.02. Osoba pokladního není oddělena od osoby příkazce operace.

- 5.02.02. Účet 262 - Peníze na cestě nevykazuje ke dni sestavení účetní závěrky zůstatek.
- 5.02.03. K datu účetní závěrky byla provedena řádná inventarizace pokladní hotovosti. Zůstatek fyzického stavu, dle zápisu inventarizační komise, souhlasí s účetním stavem k tomuto datu v obrátové předvaze.
- 5.03.01. Vybrané pokladní doklady jsou zaúčtovány na správné syntetické účty a uskutečněné výdaje z pokladny byly kryty schváleným rozpočtem k okamžiku schválení výdaje.
- 5.03.02. Vybrané pokladní doklady splňují náležitosti účetních dokladů.
- 5.04.01. Zůstatky na výpisech bankovních účtů souhlasí se zůstatky bankovních účtů v účetnictví.

6. KAPITÁL

- 6.01.02. K peněžním fondům nejsou vedeny samostatné analytické účty ve skupině účtů 24 za jednotlivé peněžní fondy.
- 6.41.41. Hospodářský výsledek za minulé účetní období byl řádně proúčtován v souladu s usnesením Rady obce Vestec.
- 14.02.03. Organizace vykázala ze svého hospodaření za kontrolované období hospodářský výsledek - zisk ve výši 64 483,77 Kč, z toho zisk z vedlejší hospodářské činnosti ve výši 349 620 Kč a ztrátu z hlavní činnosti 285 136,23 Kč.
- 6.02.02. Organizace eviduje k datu účetní závěrky neuhrazené ztráty minulých let ve výši - 445 701,87 Kč. Organizace eviduje k datu účetní závěrky hodnotu investičního fondu ve výši 1 035 000 Kč a výsledek hospodaření aktuálního období ve výši 64 483,77 Kč.
Organizace sdělila, že v roce 2023 neplánuje pořízení dlouhodobého hmotného majetku.
S ohledem na plán investic a údržby se doporučuje zřizovateli schválit:
a) **převod výsledku hospodaření - zisku za rok 2022 ve výši 64 483,77 Kč do rezervního fondu,**
b) **převod finančních prostředků ve výši 445 000 Kč z investičního fondu do rezervního fondu k úhradě ztráty minulých let.**

8. ZÁVAZKY

- 8.01.01. Byla provedena namátková kontrola mzdových nákladů za období 4/2022. Mzdové náklady jsou v souladu s platovými výměry. Mzda byla vyplacena na bankovní účty zaměstnanců na základě jejich žádosti o zasílání výplaty na účet.
- 8.03.02. Vybrané přijaté faktury jsou podepsány správcem rozpočtu a osobou odpovědnou za zaúčtování, deník přijatých faktur je podepsán příkazcem operace.
- 8.03.03. Vybrané přijaté faktury za služby nebo zboží, u nichž je odvolávka na přílohy, mají tyto přílohy. Přijaté faktury jsou kontrolovány, je-li správně uveden předmět fakturace.
- 8.03.05. Vybrané přijaté faktury jsou zaúčtovány na správné analytické účty a jsou kryty schváleným rozpočtem k okamžiku schválení výdaje.
- 8.02.01. Konečné stavy analytických účtů DPH k 31. 12. 2022 souhlasí s Přiznáním k DPH k 31. 12. 2022.
- 8.08.01. Organizace nepřijala zápůjčky a úvěry bez předchozího písemného souhlasu zřizovatele (§ 34 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb.).
- 8.02.02. Zodpovědný vedoucí pracovník průběžně kontroluje přehledy závazků po splatnosti

- 8.02.03. Organizace ověřila zůstatky účtů 336 - Sociální zabezpečení a 337 - Zdravotní pojištění a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.
- 8.02.41. Organizace ověřila zůstatky účtu 331 - Zaměstnanci a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVÉ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- 9.07.01. Vybrané položky zaúčtované na účtu 389 - Dohadné účty pasivní jsou přiměřené.

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- 10.01.02. Organizace sestavila plán inventur, který obsahuje náležitosti dle ustanovení § 5 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a to především datum zahájení a ukončení fyzických a dokladových inventur, seznam inventurních soupisů a dokument o jmenování inventarizační komise.
- 10.01.03. Inventarizace majetku a závazků kontrolovaného účetního období ve smyslu § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je v organizaci vyhlášena k 31. 12. 2022.
- 10.01.04. Organizace jmenovala inventarizační komisi, která je minimálně dvoučlenná, dle ustanovení § 4 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a předseda není osoba odpovědná za inventarizované prostředky.
- 10.01.05. Organizace vydala vnitřní předpis k proškolení inventarizační komise o inventarizačním procesu dle ustanovení § 3 odst. 3 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.
- 10.01.06. Organizace provedla fyzické inventury k 31. 12. 2022.
- 10.01.07. Inventurní soupisy jsou autorizovány osobami odpovědnými za průkaznost účetních záznamů a mají náležitosti stanovené § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., a to rozsah inventurního soupisu včetně číselného a slovního značení, seznam příloh, jména osob inventarizační komise, podpisové záznamy a okamžik zahájení a ukončení inventury.
- 10.01.08. Organizace vyhotovila inventarizační zprávu dle ustanovení § 15 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

13. VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

- 13.01.01. Organizace ve sledovaném účetním období vede ve svém účetnictví odděleně vedlejší hospodářskou činnost.
- 13.02.01. Organizace eviduje zisk ve vedlejší hospodářské činnosti ve výši 349 620 Kč k datu účetní závěrky.

14. ROZPOČET

- 14.01.02. Rozpočet organizace pro běžný účetní rok byl schválen zřizovatelem v souladu s § 28 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- 14.01.04. Střednědobý výhled rozpočtu na nejméně 2 roky následující po roce, na který je sestavován rozpočet, byl schválen zřizovatelem dle ustanovení § 28 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- 14.01.05. Organizace zveřejnila rozpočet dle § 28a odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve lhůtě 30 dnů od jeho schválení na svých internetových stránkách.

- 14.01.06. Organizace zveřejnila střednědobý výhled rozpočtu dle § 28a odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve lhůtě 30 dnů od jeho schválení na svých internetových stránkách.
- 14.03.41. Organizace v kontrolovaném období provedla změnu rozpočtu.
- 14.03.02. Provedené změny rozpočtu v účetním období byly promítnuty do celkového rozpočtu.
- 14.04.04. Organizace dosahovala předpokládaných příjmů stanovených rozpočtem.
- 14.04.05. Organizace překročila celkové výdaje, zároveň ale překročila i celkové příjmy a její výsledek hospodaření za účetní období je kladný.
- 14.03.04. Transfer od zřizovatele byl poskytnut ve výši uvedené ve sdělení zřizovatele. Transfer byl zvýšen o 700 000 Kč.

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

- 2.05.02. Auditor doporučuje s ohledem na plán údržby a investic zvážit, zda je nutné tvořit investiční fond nebo zda by nebylo vhodnější nařídit organizaci odvod do rozpočtu zřizovatele ve výši odpisů.**
- 6.02.02. Auditor doporučuje organizaci schválit převod výsledku hospodaření - zisku za rok 2022 ve výši 64 483,77 Kč do rezervního fondu.
Auditor doporučuje zřizovateli schválit převod finančních prostředků ve výši 445 000 Kč z investičního fondu do rezervního fondu za účelem úhrady ztráty minulých let.**

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecská 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 03.03.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	9 649 598,60	7 915 505,12	1 734 093,48	1 555 815,86
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	8 246 108,48	7 915 505,12	330 603,36	187 164,76
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	10 000,00	10 000,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	10 000,00	10 000,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	8 236 108,48	7 905 505,12	330 603,36	187 164,76
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	7 508 070,66	7 177 467,30	330 603,36	187 164,76
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	728 037,82	728 037,82		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	1 403 490,12		1 403 490,12	1 368 651,10
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	109 530,79		109 530,79	190 904,94
1.	Odběratelé	311	56	105 330,79		105 330,79	186 704,94
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	4 200,00		4 200,00	4 200,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84				
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 293 959,33		1 293 959,33	1 177 746,16
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	1 240 194,50		1 240 194,50	1 134 143,73
10.	Běžný účet FKSP	243	98	38 009,83		38 009,83	34 229,43
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	15 755,00		15 755,00	9 373,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	1 734 093,48	1 555 815,86
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	1 059 488,12	994 982,85
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	363 055,71	1 402 055,71
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	363 055,71	1 398 055,71
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		4 000,00
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	1 077 650,51	38 629,01
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	42 650,51	38 629,01
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	1 035 000,00	
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	-381 218,10	-445 701,87
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	64 483,77	-429 082,47
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126	-445 701,87	-16 619,40
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	674 605,36	560 833,01
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	674 605,36	560 833,01
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	119 462,40	38 161,01
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	329 593,00	272 037,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	5 049,00	4 091,00
12.	Sociální zabezpečení	336	157	116 454,00	102 695,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	50 228,00	44 297,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	24 817,00	24 106,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	16 019,00	55 096,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		3 219,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	1 919,96	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	11 063,00	17 131,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecská 3, 252 50 Vestec



Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecská 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavený k 31.12.2022

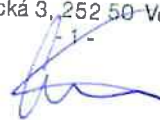
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 03.03.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	10 308 287,92	1 000,00	8 649 752,72	958 770,30
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	10 308 287,92	1 000,00	8 649 752,72	958 770,30
1.	Spotřeba materiálu	501	3	714 512,50		643 859,23	
2.	Spotřeba energie	502	4	3 741,20		3 993,85	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	388 852,51		284 870,72	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	101 305,01		137 956,13	
9.	Cestovné	512	8	54 424,00		46 270,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	1 051,00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	2 163 973,70		1 599 706,55	
13.	Mzdové náklady	521	11	4 861 723,00		4 105 188,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 542 696,00		1 321 010,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	212 963,50		168 995,82	
17.	Jiné sociální náklady	528	16			39 509,00	
18.	Daň silniční	531	17			20 775,00	
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	2 825,75		3 335,65	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	134 539,00	1 000,00	103 854,00	958 770,30
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	45 739,00		122 033,22	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	79 941,75		48 395,55	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.				
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Technické služby obce Vestec
 příspěvková organizace
 IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
 Vestecká 3, 252 50 Vestec

- 1 -


Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	10 023 151,69	350 620,00	8 510 702,77	668 737,78
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	1 702 841,52	346 620,00	1 634 441,38	346 620,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 701 841,52		1 634 441,38	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		346 620,00		346 620,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76	1 000,00			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79				
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	310,17		6 261,39	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	102,17		161,39	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86	208,00		6 100,00	
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	8 320 000,00	4 000,00	6 870 000,00	322 117,78
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	8 320 000,00	4 000,00	6 870 000,00	322 117,78
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	-285 136,23	349 620,00	-139 049,95	-290 032,52
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	-285 136,23	349 620,00	-139 049,95	-290 032,52

Účetní střední služby obce Vestec
 příspěvková organizace
 IČ: 72657001, DIČ: CZ72657001
 Vustecká 3, 252 50 Vestec

-1



Příloha ZÁKLADNÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.03.2023

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	3 416,00	3 416,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	3 416,00	3 416,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	3 416,00	3 416,00

ročníkové služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec



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

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2023

příspěvkové organizace

Technické služby Vestec, příspěvková organizace

Přílohy:

1. Hlavní poznatky a zjištění z prověrky hospodaření a sestavení účetní závěrky
2. Účetní závěrka ke dni 31. 12. 2023

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze	obec Vestec
Výtisk č. 1 – elektronická verze	Technické služby Vestec, příspěvková organizace
Výtisk č. 1 – elektronická verze	ATLAS AUDIT s.r.o.

ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2023

Technické služby Vestec, příspěvková organizace

1. Příjemce zprávy

Zpráva je určena pro zřizovatele organizace a vedení dále uvedené organizace.

2. Obchodní jméno účetní jednotky

Název organizace: **Technické služby Vestec, příspěvková organizace**
Sídlo organizace: **Vestecká 3, 252 50 Vestec**
Identifikační číslo: **725 57 001**

Provedli jsme prověrku hospodaření a sestavení účetní závěrky organizace za účetní období 2023.

Za hospodaření a sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení organizace. Naší úlohou je vydat zprávu o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Na základě učiněných zjištění z provedené prověrky hospodaření a roční účetní závěrky shrnuji v následujících oblastech v jednotlivých bodech zjištěné skutečnosti s případným upozorněním na zjištěné nedostatky. Současně si dovoluji upozornit, že prověření vnitřního kontrolního systému bylo provedeno výběrovými metodami pro potřeby vytvoření názoru na hospodaření a účetní závěrku.

Hlavní poznatky a zjištění jsou uvedeny v Příloze č. 1 této Zprávy o prověrci hospodaření a sestavení účetní závěrky.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky. Tento standard požaduje, aby byla prověrka naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že sestavená účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň jistoty než audit.

Při prověrci hospodaření jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by hospodaření organizace Technické služby Vestec, příspěvková organizace vykazovalo významné nedostatky a nebylo v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast hospodaření příspěvkových organizací ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

Při prověrci sestavení účetní závěrky jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že by přiložená účetní závěrka a vykázaný výsledek hospodaření k 31. 12. 2023 organizace Technické služby Vestec, příspěvková organizace měly významné nedostatky a nebyly ve významných parametrech v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a dalšími právními předpisy a normami České republiky upravujícími oblast účetnictví ve znění platném k datu sestavení účetní závěrky.

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. 05. 2024



Zpráva převzata objednatelem dne

Hlavní poznatky a zjištění z prověrky

příspěvkové organizace

Technické služby Vestec, příspěvková organizace

1. ÚČETNICTVÍ

- 1.02.05. Organizace sestavila v souladu s českými účetními standardy pro územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu, kterými se stanoví účtová osnova, postupy účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek pro organizační složky státu, územní samosprávné celky a příspěvkové organizace ve znění pozdějších změn a předpisů a v souladu s Vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 410/2009 Sb.:
- Úč OÚPO 3 – 02 - Rozvahu organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací;
 - Úč OÚPO 4 – 02 - VZZT organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací;
 - Úč OÚPO 5 – 02 - Přílohu organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací.
- 1.02.02. Porovnáním výkazů Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty bylo zjištěno, že hospodářský výsledek je na obou výkazech shodný.

2. DLOUHODOBÝ HDMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- 2.02.01. Organizace provádí odsouhlasení účetního stavu na účtech DNHM se stavem uvedeným v evidenci majetku (EMU).
- 2.03.02. Přírůstky majetku byly zaúčtovány v hlavní knize a v registru hmotného majetku ve správném účetním období.
- 2.04.01. Organizace vyhotovuje na vyřazený majetek vyřazovací protokoly. Protokoly obsahují schválení zodpovědnou osobou a podpis osoby odpovědné za zaúčtování. Prodeje majetku jsou schváleny zřizovatelem.
Organizace nevyhotovuje na vyřazený majetek vyřazovací protokoly. Organizace vyřadila vůz Citroen v zůstatkové ceně 20 000 Kč, ke kterému doložila potvrzení odevzdání vozu na vrakoviště. Organizace nepředložila vyřazovací protokol, autorizovaný osobou odpovědnou za vyřazení majetku.
- 2.04.02. Úbytky DNHM byly odúčtovány z hlavní knihy a z registru hmotného majetku ve správném účetním období.
- 2.05.01. Organizace k odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vydala odpisový plán schválený zřizovatelem v souladu s usnesením § 31 odst. 1 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a ten je dodržován.
- 2.05.02. Organizace v roce 2023 vytvořila investiční fond v souladu s odpisovým plánem organizace schváleným zřizovatelem. Investiční fond byl rozpuštěn.
- 2.02.04. Inventarizace DNHM byla v organizaci provedena k 31. 12. 2023.

3. ZÁSoby

- 3.02.01.01. Organizace eviduje na zásobách materiál - dřevo.

- 3.02.01. Organizace předložila sestavu oceněných skladových položek k datu účetní závěrky a suma těchto položek v Kč souhlasí se stavem proúčtovaným v účetnictví na příslušných účtech zásob k datu účetní závěrky.

4. POHLEDÁVKY

- 4.03.01. Vydané faktury jsou vystavovány přímo v účetnictví.
- 4.03.03. Vybrané vydané faktury obsahují správná čísla bankovních účtů organizace.
- 4.04.02. Odepsané pohledávky jsou nadále vedeny v podrozvahové evidenci. Odpis pohledávek je řádně projednán a schválen zřizovatelem.
- 4.02.01. Saldokonto odběratelů souhlasí se stavem v hlavní knize k rozvahovému dni.

5. FINANČNÍ MAJETEK

- 5.02.02. Účet 262 - Peníze na cestě nevykazuje ke dni sestavení účetní závěrky zůstatek.
- 5.04.01. Zůstatky na výpisech bankovních účtů souhlasí se zůstatky bankovních účtů v účetnictví.

6. KAPITÁL

- 6.41.01. Organizace vytvořila rezervní fond. Prostředky do tohoto fondu byly převedeny ze zlepšeného výsledku hospodaření se souhlasem zřizovatele podle § 30 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- 6.41.41. Hospodářský výsledek za minulé účetní období byl řádně proúčtován v souladu s usnesením Rady obce Vestec.
- 6.42.01. Část investičního fondu ve výši 445 000 Kč byla převedena v souladu s unesením rady obce č. 2023/06/05 do rezervního fondu na úhradu ztráty minulých let.
- 6.42.02. Organizace k 31. 12. 2023 rozpustila investiční fond z důvodu nedostatku finančních prostředků na bankovních účtech.
- 14.02.03. Organizace vykázala ze svého hospodaření za kontrolované období hospodářský výsledek - ztrátu ve výši 688 151,37 Kč. Organizace nemá ve fondech prostředky na krytí ztráty.

8. ZÁVAZKY

- 8.04.01. V organizaci v průběhu účetního období došlo ke kontrole VZP, a.s. na zdravotní pojištění.
Kontrola byla provedena za období od 01. 08. 2016 do 31. 01. 2024. Dle protokolu č. j. VZP-24-02092708-aA9F7 ze dne 07. 03. 2024 nebyly zjištěny žádné nedostatky ani nedoplatky či přeplatky.
- 8.02.01. Konečné stavy analytických účtů DPH k 31. 12. 2023 souhlasí s Přiznáním k DPH k 31. 12. 2023 a se stavem závazku k finančnímu úřadu z titulu DPH.
- 8.02.02. Zodpovědný vedoucí pracovník průběžně kontroluje přehledy závazků po splatnosti, prověřuje problémové položky a eviduje případné soudní spory.
- 8.02.03. Organizace ověřila zůstatky účtů 336 - Sociální zabezpečení a 337 - Zdravotní pojištění a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.
- 8.02.41. Organizace ověřila zůstatky účtu 331 - Zaměstnanci a ty jsou v souladu s mzdovou rekapitulací.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVÉ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- 9.07.01. Na účtu 389 - Dohadné účty pasivní jsou vytvořeny dohadné položky na náklady za energie.

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- 10.01.03. Inventarizace majetku a závazků kontrolovaného účetního období ve smyslu § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je v organizaci vyhlášena k 31. 12. 2023.
- 10.01.04. Organizace jmenovala inventarizační komisi, která je minimálně dvoučlenná, dle ustanovení § 4 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a předseda není osoba odpovědná za inventarizované prostředky.
- 10.01.05. Organizace nepředložila dokument o proškolení inventarizační komise o inventarizačním procesu dle ustanovení § 3 odst. 3 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.
- 10.01.07. Inventurní soupisy jsou autorizovány osobami odpovědnými za průkaznost účetních záznamů a mají náležitosti stanovené § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb., a to rozsah inventurního soupisu včetně číselného a slovního značení, seznam příloh, jména osob inventarizační komise, podpisové záznamy a okamžik zahájení a ukončení inventury.

14. ROZPOČET

- 14.03.01. Rozpočet organizace na rok 2023 byl sestaven jako rozpočet příjmů a výdajů, nikoliv jako rozpočet nákladů a výnosů, v rozporu s ustanovením § 28 odstavec 2 zákona č. 250/200 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- 14.04.05. Rozpočet na rok 2023 byl sestaven jako přebytkový (rozdíl mezi příjmy a výdaji), přesto organizace vykázala ze svého hospodaření za rok 2023 ztrátu ve výši 688 tisíc Kč. Organizace nemá k datu účetní závěrky dostatek finančních prostředků na úhradu ztráty.

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

- 14.02.03. **Auditor doporučuje zřizovateli vložit organizaci finanční prostředky do rezervního fondu na úhradu ztráty.**
- 10.01.05. **Auditor požaduje, aby organizace vyhotovovala dokument o proškolení inventarizační komise.**
- 14.03.01. **Auditor doporučuje organizaci sestavovat rozpočet jako rozpočet nákladů a výnosů, nikoliv jako rozpočet příjmů a výdajů, i s ohledem na opakující se vysoké ztráty organizace, kdy organizace nemá dostatek finančních prostředků na úhradu ztráty.**
- 14.04.05. **Auditor doporučuje zřizovateli provést revizi schváleného rozpočtu na rok 2024 v souvislosti se ztrátou roku 2023.**

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ 72557001

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 05.04.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	2 173 081,74	1 636 976,80	536 104,94	1 734 093,48
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	1 823 192,40	1 636 976,80	186 215,60	330 603,36
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	10 000,00	10 000,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	10 000,00	10 000,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	1 813 192,40	1 626 976,80	186 215,60	330 603,36
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	795 680,36	609 464,76	186 215,60	330 603,36
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	1 017 512,04	1 017 512,04		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	349 889,34		349 889,34	1 403 490,12
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	130 220,00		130 220,00	
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	130 220,00		130 220,00	
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	23 479,90		23 479,90	109 530,79
1.	Odběratelé	311	56	19 279,90		19 279,90	105 330,79
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	4 200,00		4 200,00	4 200,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84				
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	196 189,44		196 189,44	1 293 959,33
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	145 936,05		145 936,05	1 240 194,50
10.	Běžný účet FKSP	243	98	37 213,39		37 213,39	38 009,83
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	13 040,00		13 040,00	15 755,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	536 104,94	1 734 093,48
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	-198 662,87	1 059 488,12
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	363 055,71	363 055,71
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	363 055,71	363 055,71
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	126 432,79	1 077 650,51
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	28 236,89	42 650,51
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	63 781,90	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	34 414,00	1 035 000,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	-688 151,37	-381 218,10
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	-688 151,37	64 483,77
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		-445 701,87
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	734 767,81	674 605,36
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	734 767,81	674 605,36
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	55 835,86	119 462,40
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	419 794,00	329 593,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	4 238,00	5 049,00
12.	Sociální zabezpečení	336	157	136 294,00	116 454,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	58 787,00	50 228,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	40 674,00	24 817,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	4 002,00	16 019,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164	750,00	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	2 576,95	1 919,96
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	11 816,00	11 063,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 05.04.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	14 140 729,08		10 308 287,92	1 000,00
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	14 140 729,08		10 308 287,92	1 000,00
1.	Spotřeba materiálu	501	3	1 251 269,62		714 512,50	
2.	Spotřeba energie	502	4	2 576,95		3 741,20	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	448 905,34		388 852,51	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	325 420,98		101 305,01	
9.	Cestovné	512	8	47 943,00		54 424,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9			1 051,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	2 418 004,68		2 163 973,70	
13.	Mzdové náklady	521	11	6 610 571,00		4 861 723,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	2 049 600,00		1 542 696,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	291 337,38		212 963,50	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17	9 750,00			
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	3 631,21		2 825,75	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	144 387,76		134 539,00	1 000,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32	580,80			
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	423 278,64		45 739,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	113 471,72		79 941,75	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	13 452 577,71		10 023 151,69	350 620,00
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	2 100 177,34		1 702 841,52	346 620,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 528 109,53		1 701 841,52	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				346 620,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58	16 481,81			
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76			1 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	555 586,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79				
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	2 400,37		310,17	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	85,37		102,17	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86	2 315,00		208,00	
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	11 350 000,00		8 320 000,00	4 000,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	11 350 000,00		8 320 000,00	4 000,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	-688 151,37		-285 136,23	349 620,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	-688 151,37		-285 136,23	349 620,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecká 3, 252 50 Vestec



Příloha ZÁKLADNÍ

Technické služby obce Vestec, příspěvková organizace, Vestecká 3, 252 50, Vestec, úprava krajiny, sběr odpadů, IČ
72557001

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 05.04.2024

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	3 416,00	3 416,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	3 416,00	3 416,00
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	3 416,00	3 416,00

Technické služby obce Vestec
příspěvková organizace
IČ: 72557001, DIČ: CZ72557001
Vestecská 3, 252 50 Vestec