

# PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **48282936**

Název: **Domov Sluneční dvůr, příspěvková organizace**

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

1.

Účetní metoda se nemění, organizace pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

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

2.

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS

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

3.

Účetní jednotka používá účtování zásob způsobem A. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č.710.

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

Číslo položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>2 945 893,31</b>	<b>3 197 174,95</b>
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	808 495,79	809 819,09
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909	2 137 397,52	2 387 355,86
<b>P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		

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

Číslo položky Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P. Další podmíněné závazky</b>			
<b>VII.</b>			
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5. Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
<b>VIII.</b>			
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 945 893,31	3 197 174,95

**A. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona****5.**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		332 323,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		142 950,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

**A. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona  
6.**

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

**A. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona  
7.**

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové nejisté podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

**A. Informace podle § 66 odst. 6  
8.**

U účetní jednotky daná situace nenastala.

**A. Informace podle § 66 odst. 8  
9.**

Účetní jednotka zajistila řádné krytí investičního fondu/ fondu reprodukce majetku finančními prostředky.

**B.**

Číslo položk y	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>B.1.</b>	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
<b>B.2.</b>	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
<b>B.3.</b>	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
<b>B.4.</b>	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

**C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

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

**0.00** Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši I Kč dle § 25 odst. 1 písm.k) zákona o účetnictví.

**D. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****2.****D. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>****3.****D. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****4.****D. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****5.****D. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****6.****D. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem****7.**



**E. Doplňující informace k položkám rozvahy**  
**1.**

<i>K položce</i>	<i>Doplňující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

Poskytnuté informace ve Výkazu zisku a ztrát jsou dostačující.

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
<b>3890010</b>	záloha za odběr el. energie v DSD Jestřebí a Partyzánská Česká Lípa, vyúčtování bude v květnu - červen 2016	<b>356 780,00</b>

**E. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**  
**3.**

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

**E. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**  
**4.**

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>54 210,14</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>124 988,00</b>
	1. Základní přiděl		124 988,00
	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		
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>114 386,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		65 286,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		10 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		39 100,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
<b>A.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>64 812,14</b>
<b>IV.</b>			

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>360 946,14</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 378,00</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		1 378,00
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>46 314,27</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		46 314,27
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
<b>D.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>316 009,87</b>
<b>IV.</b>			

**Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>924 456,84</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 163 795,16</b>
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		343 795,16
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		820 000,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>1 092 644,00</b>
	1. Financování investičních výdajů		876 920,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		215 724,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>995 608,00</b>

**G. Stavby**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>15 557 965,90</b>	<b>6 026 903,13</b>	<b>9 531 062,77</b>	<b>9 450 223,77</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	74 408,00	40 590,71	33 817,29	37 084,29
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3 552 965,00	1 238 354,41	2 314 610,59	1 757 708,59
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	3 364 162,50	1 626 126,11	1 738 036,39	1 750 854,39
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	776 484,50	216 139,43	560 345,07	574 590,07
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 038 277,00	782 144,36	256 132,64	677 231,64
G.6.	Ostatní stavby	6 751 668,90	2 123 548,11	4 628 120,79	4 652 754,79

**H. Pozemky**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>6 428 316,19</b>		<b>6 428 316,19</b>	<b>6 333 505,00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	270 567,49		270 567,49	214 056,30
H.5.	Ostatní pozemky	6 157 748,70		6 157 748,70	6 119 448,70



**I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

**I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou**

- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

**J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

**J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou**

- J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

**K. Doplňující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**Číslo sloupce  
Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veříteli oručení za závazky dlužníka vůči veříteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

**L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelů a další).

\* Konec sestavy \*