

# PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**IČO: **48282936**Název: **Domov Sluneční dvůr, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>čp.126</b>	ulice, č.p.	<b>čp.126</b>
obec	<b>Jestřebí</b>	obec	<b>Jestřebí</b>
PSČ, pošta	<b>47161</b>	PSČ, pošta	<b>47161</b>

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>48282936</b>	hlavní činnost	<b>sociální péče v domovech pro osoby se zdravotním postižením</b>
právní forma	<b>příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	<b>pronájem vlastních nebo pronajatých nemovitostí s bytovými prostory</b>
zřizovatel	<b>Liberecký kraj</b>	CZ-NACE	<b>87302</b>

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>487714919</b>		
fax	<b>487714920</b>		
e-mail	<b>domovslunecnidvur@seznam.cz</b>		
WWW stránky	<b>www.domovslunecnidvur.cz</b>		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
<b>Bc. Jiřina Choděrová</b>		<b>Ing.Kos Pavel</b>	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2019, 10h46m 4s

**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.**

Ke změnám účetních metod nedošlo.

**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, novel ČUS č. 701 - č. 710.

**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
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>2 918 055,94</b>	<b>2 844 013,95</b>
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	939 069,35	812 819,20
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909	1 978 986,59	2 031 194,75
<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		

**P. Další podmíněné závazky****VII.**

1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7. Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		

**P. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty****VIII.**

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	2 918 055,94	2 844 013,95

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

Účetní jednotka byla dne 08. 10. 2003 zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem, spisová značka: Pr 453

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

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné skutečnosti, které mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

**B. Informace podle § 66 odst. 6****1.**

U účetní jednotky daná situace nenastala.

**B. Informace podle § 66 odst. 8****2.**

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

**B. Informace podle § 68 odst. 3****3.**

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

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

**D. 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 1 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. Doplnující informace k položkám rozvahy****1.**

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
<b>A.II.6.</b>	Hranice pro účtování drobného dlouhodobého majetku na syntetické účty byla zachována.	<b>1 000,00</b>
<b>A.IV.5</b>	Dlouhodobá pohledávka - zpronevěra	<b>4 511 431,00</b>
<b>B.II.32</b>	Dohadná položka VZP + dohadná položke spotřeba energií nájemné	<b>134 618,85</b>
<b>C.I.7</b>	Opravy chyb minulých let - neoprávněně vyplácené mzdy, vratky od zdravotních pojišťoven a OSSZ z neoprávněně vplácených mezd minulých účetních období	<b>4 896 554,00</b>



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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
<b>A.I.13</b>	Navýšení mzdových nákladů z důvodu navýšení platových tarifů.	<b>17 673 575,00</b>
<b>A.I.14</b>	Navýšení zákonného sociální pojištění z důvodu navýšení platových tarifů.	<b>5 973 733,00</b>
<b>A.I.35</b>	Navýšení nákladů z drobného dlouhodobého majetku - vybavení nového střediska Partyzánská	<b>913 951,00</b>
<b>B.I.16</b>	Nákup majetku z FKSP	<b>33 870,00</b>
<b>B.IV.2</b>	Navýšení transferu od MPSV z důvodu zvýšení platových tarifů během roku 2017 a od 1.1.2018 + účelový příspěvek na vybavení nového střediska Partyzánská + účelový příspěvek přechod na Cygnus II.	<b>21 872 967,93</b>

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

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

<b>0</b>	Účetní jednotka není povinna tento výaz v roce 2018 sestavit.	
----------	---	--

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

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

<b>0</b>	Účetní jednotka není povinna tento výkaz v roce 2018 sestavit.	
----------	--	--

**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>329 162,14</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>352 886,00</b>
	1. Základní přiděl		352 886,00
	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>274 076,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		71 206,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		4 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		165 000,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		33 870,00
<b>A.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>407 972,14</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>378 968,75</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>206 464,09</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		191 464,09
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		15 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
<b>D.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>585 432,84</b>
<b>IV.</b>			

**Fond investic - 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>1 482 079,18</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>435 278,00</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		435 278,00
	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		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>361 016,00</b>
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		145 292,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		215 724,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 556 341,18</b>

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

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>15 463 152,90</b>	<b>6 944 621,85</b>	<b>8 518 531,05</b>	<b>8 737 171,05</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	74 408,00	36 273,71	38 134,29	38 638,29
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3 552 965,00	1 688 760,68	1 864 204,32	1 888 036,32
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	3 350 812,50	1 342 501,98	2 008 310,52	2 041 418,52
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	776 484,50	317 152,33	459 332,17	474 872,17
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 038 277,00	836 557,79	201 719,21	222 491,21
G.6.	Ostatní stavby	6 670 205,90	2 723 375,36	3 946 830,54	4 071 714,54

**H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>5 686 063,66</b>		<b>5 686 063,66</b>	<b>6 436 063,66</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	270 567,49
H.5.	Ostatní pozemky	5 415 496,17		5 415 496,17	6 165 496,17

**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

\* Konec sestavy \*