



## PŘÍLOHA

príspevkové organizace zřízované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **70948801**

Název: **Pedagogicko - psychologická poradna, Česká Lípa, Havlíčkova 443, p.o.**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Středisko jednotky

ulice, č.p. **Havlíčková 443**

obec **Česká Lípa**

PSČ, pošta **470 01**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Havlíčková 443**

obec **Česká Lípa**

PSČ, pošta **470 01**

Identifikační číslo

70948801

Právní forma **Príspevková organizace**

Zřizovatel **Liberecký kraj**

Právní subjekt

hlavní činnost **Pedagogicko-psychologické poradenství**

vedlejší činnost **Pořádání kurzů**

CZ-NACE **853200**

Základní údaje

telefon **487522179**

fax

e-mail **simankova@pppcl.cz**

WWW stránky **www.pppcl.cz**

Právní subjekt

*Pedagogicko-psychologická poradna,  
Česká Lípa, Havlíčkova 443,  
príspevková organizace*

IČ: 709 48 801

470 01 Česká Lípa, Havlíčkova 443  
tel. 487 522 179, 487 521 673, 728 541 505

Právní subjekt

**Petr Hofman**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

*h*

Statutární zastupitel

**Mgr. Pavla Šimánková**

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

*Mgr. Pavla Šimánková*

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2017, 9h29m41s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Došlo ke změně vyhlášky č. 410/2009, ruší se účty 044 a 045

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

Účetní jednotka účtuje na základe rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Časové rozlišení nákladů a výnosů je aplikováno u všech položek v oblasti dotací. V případě časového rozlišení nákladů a výnosů nejsou časově rozlišovány položky v objemu do 10 tis. Kč. Oceňování a vykazování majetku: drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč drobný dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 7 do 60 tis. Kč. Odpisový plán je stanoven zřizovatelem.

Licence DRSB

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ		MNOULÉ	
		BEŽNÉ	MANULÉ	371 435 64	312 987,29	66 972,40	47 327,40
<b>P. I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>						
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		66 972,40		265 659,89	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		304 463,24			
3.	Vyřazené pohledávky	905					
4.	Vyřazené závazky	906					
5.	Ostatní majetek	909					
<b>P. II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferu a krátkodobé podmíněné závazky z transferu</b>						
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferu	911					
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferu	912					
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferu	913					
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferu	914					
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferu	915					
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu	916					
<b>P. III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>						
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921					
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného 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.</b>	<b>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.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942					
8.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943					
9.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944					
10.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945					
11.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	947					
12.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948					
<b>P. V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferu a dlouhodobé podmíněné závazky z transferu</b>						
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferu	951					
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferu	952					

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
	3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		
	4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		
	5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů		
	6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		
<b>P.VI.</b>	<b>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	
	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.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</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 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	
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</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	
		371 435 64	312 987 29

Licence DRSB

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

Organizace je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ústí nad Labem, spisová značka Pr 613, datum zápisu 27.05.2005

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

V období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné skutečnosti

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

K rozvahovému dni účetní závěrky účetní jednotka nemá podaný návrh na vklad do katastru nemovitosti.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Opisy dlouhodobého majetku jsou kryté příspěvkem zřizovatele.

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

0.00 Žádné kompenzační operace neproběhly

Licence PRSB

**C. Doplnující 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	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
C.1.	Zvýšení stavu transferu na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferu na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

- D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**
- D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**
- D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**
- D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**
- D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**
- D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**
- D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**



## E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

Číslo

K položce

Doplňující informace

## E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

Licence DRSB

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

Částka

K položce

Doplnující informace

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

K položce

*Doplnující informace*

Částka

Licence DR3B

## F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

## Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Polozka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.		61 954,98
A.II.	Tvorba fondu		51 209,88
	1. Zakladní příděl		51 209,88
	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		41 140,00
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		21 140,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		20 000,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		72 024,86
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		52 366,78
D.II.	Tvorba fondu		8 356,72
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		8 356,72
	2. Nespolečné dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespolečné dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		60 723,50

Licence DRSE

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

Číslo	Název	Polozka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F. I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>49 727,60</b>
F. II.	<b>Tvorba fondu</b>		<b>14 428,00</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisu hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		14 428,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmu z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F. III.	<b>Čerpání fondu</b>		
	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		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku. Klerný příspěvková organizace používá pro svou činnost		<b>64 155,60</b>
F. IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>			
G.1	Bytové domy a bytové jednotky			
G.2	Budovy pro služby obyvateľstvu			
G.3	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4	Komunikace a veřejné osvětlení			
G.5	Jiné inženýrské sítě			
G.6	Ostatní stavby			

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>			
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4	Zastavěná plocha			
H.5.	Ostatní pozemky			



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

Číslo položky	Název položky	BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
I.	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>			
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou			

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

Číslo položky	Název položky	BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
J.	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>			
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	IC je identifikační číslo osoby (číslo účtů) k jednoznačné identifikaci subjektu, které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC osoby (účtů) jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svou činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma
3	IC je identifikační číslo osoby (číslo účtů) k jednoznačné identifikaci subjektu, které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC účetní jednotky (účtů) 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 svou 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 dlužníka vůči věřiteli (věřitel, úvěrní společnost, avšak směrnky) není-li obchodní jímak, podpis, zápis, listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zjistěte podle účtů k aktuálnímu, či poslednímu rozvahovému dni
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyhovujícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboť upřírné či částečné převzetí dlužníka za poskytnutou dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splnit poněkud vzniklou ručitel z realizace garance
8	Částka utvářené podle účtů z titulu účtů č. záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Stavem osvědčení přehled, údajů realizovaných ručitelů, z titulu konkrétního ručení, č. záruky
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Pučky (zapůjčky), úvěry, nevázané finanční vybití; 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek); 3 - Pučky (zapůjčky), úvěry, nevázané finanční vybití; 4 - Ostatní zjednodoušené 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 Věštníku veřejných zakázek
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenne 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 dodavateli
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dlouhové 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 letech za dostupnosti
25 až 29	Další příněší zadavatele v souvislosti s projektem například nákup pozemku, úvěr poskytnutý dodavateli a další)

\* Konec sestavy \*

*Pedagogicko-psychologická poradna,  
Česká Lípa, Havlíčkova 443,  
příspěvková organizace*

IČ: 709 48 801 -3-  
470 01 Česká Lípa, Havlíčkova 443  
tel. 487 522 179, 487 521 673, 728 541 505

