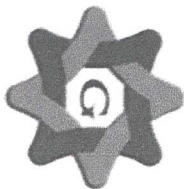


0-209/144



## PŘÍLOHA

príspevkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2013**

IČO: **70948801**

Název:

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p. Havlíčkova 443	ulice, č.p. Havlíčkova 443
obec Česká Lípa	obec Česká Lípa
PSČ, pošta 470 01	PSČ, pošta 470 01
Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo 70948801	hlavní činnost pedagogicko-psychologické poradenství
právní forma příspěvková organizace	vedlejší činnost pořádání kurzů atd.
zřizovatel Liberecký kraj	CZ-NACE 853200

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon 487 521 673	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p style="text-align: center;">PEDAGOGICKO-PSYCHOLOGICKÁ PORADNA ČESKÁ LÍPA Havlíčkova 443, příspěvková organizace PSČ 470 01 -10- tel. 487 522 179, 487 521 673</p> </div>
fax	
e-mail poradna@pppcl.cz	
WWW stránky pppcl.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví

Statutární zástupce

**Petr Hofman**

**Mgr. Pavla Šimánková**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.02.2014, 6h 0m13s

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

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

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

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

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu.

Časově 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.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ		
<b>P.I. Majetek účetní jednotky</b>					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	292 825,81	285 951,56	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	41 604,00	27 984,00	
3.	Ostatní majetek	903	251 221,81	210 271,56	
<b>P.II. Vyřazené pohledávky a závazky</b>				47 696,00	
1.	Vyřazené pohledávky	911			
2.	Vyřazené závazky	912			
<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 a ostatní podmíněná aktiva</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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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			
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949			
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951			
<b>P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	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			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
		účet				
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.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva</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 nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn. mocí zákonod. výkonné nebo soudní	978				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn. mocí zákonod. výkonné nebo soudní	979				
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981				
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982				
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983				
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984				
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985				
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986				
<b>P.VII. Vyrovnávací účty</b>						
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999				
			<b>292 825,81</b>			<b>285 951,56</b>
			292 825,81			285 951,56

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	76 776,00	97 592,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	33 281,00	51 039,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		55 047,00

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

K 31.12.2013 nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrečné a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

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

Účetní jednotka nemá informace o nejisých podmínkách a situacích nezobrazených v účetní závěrečné s vlivem na finanční situaci účetní jednotky.

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

K 31.12.2013 účetní jednotka nemá podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí.

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

Odpisy dlouhodobého majetku jsou kryté příspěvkem zřizovatele.

Císlo položky	Název položky	Syntetický účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ	BĚŽNĚ	MINULĚ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacími převodem aktiva	364			
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364			
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364			
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364			

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

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



**D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka**

ne týká se naší účetní jednotky

**D.2. Informace o individuální produkční kvótě**

ne týká se naší účetní jednotky

**D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv**

ne týká se naší účetní jednotky

**D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech**

ne týká se naší účetní jednotky

**D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

Účetní jednotka nemá ve své evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné v hodnotě 1,- Kč.

**D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

ne týká se naší účetní jednotky

**D.7. Výše ocenění lesních porostů**

**D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem**

ne týká se naší účetní jednotky

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

K položce Doplnující informace

Částka

Nenastaly žádné významné skutečnosti ovlivňující položky rozvahy.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.2.	Spotřeba energie byla v minulých letech účtována na účet 518, proto se nezobrazuje minulé období.	<b>142 080,00</b>
A.I.8.	V minulých letech vykazována paušální částka na opravy a udržování do nájmu na účet 518, v roce 2013 bylo dle smlouvy odděleno. Proto nárůst na účtu 511.	<b>37 263,60</b>
A.I.12.	Energie a opravy účtovány na správné účty, proto pokles na účtu 518.	<b>190 167,93</b>
B.I.17.	Předpis pohledávky za bývalým zaměstnancem z důvodu škody	<b>108 754,00</b>

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

K položce Doplňující informace

Částka

netýká se naší účetní jednotky

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

K položce Doplňující informace

Částka

nelýká se naší účetní jednotky

*(The following table content is extremely faint and largely illegible due to low contrast and blurring. It appears to be a multi-column table with numerical data.)*

**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>41 504,27</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>26 826,00</b>
	1. Základní příděli		26 826,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojištění 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>20 600,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		20 600,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>47 730,27</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>13 947,91</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespůřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespůřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		<b>6 973,24</b>
	2. Úhrada sankcí		<b>6 973,24</b>
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>6 974,67</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>63 274,60</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>5 140,00</b>
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		5 140,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	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>45 375,00</b>
	1. Financování investičních výdajů		45 375,00
	2. Uhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>23 039,60</b>



**G. Stavby**

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

**H. Pozemky**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BRUTTO	BEŽNÉ KOREKCE	
<b>H. 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. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>			
1.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
1.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J. 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 položce "A. Stálá aktiva" rozvahy**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji</b>			
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

\* Konec sestavy \*

PEDAGOGICKO-PSYCHOLOGICKÁ  
PORADNA ČESKÁ LIPA  
Havlíčková 443, příspěvková organizace

PSC 470 01

-10-

tel. 487 522 179, 487 521 673

