



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**

IČO: **70868476**

Název: **Centrum intervenčních a psychosociálních služeb Libereckého kraje**

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

Organizace používá účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že organizace bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti.

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

Organizace má uspořádány a značeny položky rozvahy a výsledovky a jejich obsahové vymezení v tomto účetním období beze změny. Způsob oceňování je také beze změny.

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

Způsob ocenění: Zásoby - pořizovací cenou, metoda FIFO. DHM,DDNM,DDHM - pořizovací cenou, včetně pořizovacích nákladů. Cenné papíry, majetkové účasti a ostatní finanční investice - nejsou. Odpisový plán - organizace provádí účetní odpisy dle závazné metodiky KÚ, v návaznosti na ČÚS 708 rovnoměrným způsobem (zůstatková cena 5%). Přepoččet údajů v cizí měně - nepoužito.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		450 951,84	463 554,34
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	1 680,00	2 670,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	449 271,84	460 884,34
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
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		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
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.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.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		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
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		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		4 500,00	4 500,00
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	4 500,00	4 500,00
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.VII.	Další podmíněné závazky			
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.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.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.VIII	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
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	446 451,84	459 054,34

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

Organizace je zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu Pr, vložce číslo 521.

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

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem účetní závěrky se nestalo nic mimořádného.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Ke konci rozvahového dne 31.12.2022 naše organizace nenabyla žádnou nemovitost, která se odepisuje. Nemáme žádnou nemovitost, která by měla dosud nezapsaný vklad do katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

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	
		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	14 995,20	14 995,20

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/m²

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. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
C.I.5.	k 31.12.2022 SÚ 406-Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody: tato částka vznikla při přechodu na metodu odepisování dle ČUS 708 od 1.1.2013	56 478,50-
C.II.1.	k 31.12.2022 SÚ 411-Fond odměn: PS +220.000,-Kč, +80.000,-Kč rozdělení HV r.2021, fond je finančně kryt	300 000,00
C.II.3.	k 31.12.2022 SÚ 413-Rezervní fond: PS +225.103,52 Kč , +78691,29Kč rozdělení HV r.2021, -84.928,55Kč čerpání, fond je finančně kryt	218 866,26
C.II.4.	k 31.12.2022 SÚ 414-Rezervní fond z ost.titulů: PS 35.000,-Kč zatím nevyčerpáno, fin.neúčelové dary, fond je finančně kryt	35 000,00
C.II.5.	k 31.12.2022 SÚ 416-Fond reprodukce majetku, fond investic: (PS +1.154.180,77Kč, +odpisy bez transferu 1-12/2022 +197.203,95Kč, -odvod IF zřizovateli -142.469,-Kč), fond je finančně kryt.	1 208 915,72
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období k 31.12.2022 (HČ -33.419,10 Kč, DČ 141.950,29 Kč)	108 531,19
D.III.37.	K 31.12.2022 SÚ 389-Dohadné účty pasivní - dohad energií	43 800,00
A.II.8.	k 31.12.2022 SÚ 042-Nedokončený dlouhodobý hm.majetek: faktury za +227.480,-Kč za zpracování inv.záměru TZ budovy Č.Lípa, +399.300,-Kč za zpracování inv.záměru a proj.dokumentace projekt Široká	626 780,00
B.II.4.	k 31.12.2022 SÚ 314-Krátkodobé poskytnuté zálohy: z toho zálohy na energie 42.200Kč a na vodu 61.350,-Kč a záruka za CCS karty 20.000Kč.	123 550,00
B.III.10.	K 31.12.2022 rozdíl mezi SÚ 243-Bankovní účet FKSP a SÚ 412-FKSP: 15.785,-Kč. Skládá se z částek: +27.906,-Kč (příděl do FKSP za 12/2022), -12.121,-Kč (příspěvky na obědy z FKSP za 12/2022), tyto položky rozdílu jsou zaúčtovány v úč.uzávěrce k 31.12.2022, ale k tomuto datu ještě neproběhl jejich bankovní převod (až v 01/2023), takže se nepromítají ve stavu na účtu 243.	15 785,00
C.I.3.	K 31.12.2022 SÚ 403-Transfery na pořízení dlouhodobého majetku - částka "TZ zateplení Dvorská" financovaná prostředky EU z Operačního programu Životní prostředí 2014-2020. (transfer +1.333.371,60Kč, rozpuštění transferu za roky 2018až2021 -32.836,88Kč, rozpuštění transferu za rok 2022 -9.162,96Kč) a částka "TZ snížení energetické náročnosti Tanvaldská (transfer +819.520,38Kč, rozpuštění transferu za rok 2021 - 5.832,24Kč, rozpuštění transferu za rok 2022 -5.832,24Kč	2 099 227,66

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.I.2.	k 31.12.2022 SÚ 602 - Výnosy z prodeje služeb: 1.650,-Kč poplatek za stáže, 20.000,-Kč poplatky za konferenci Linky důvěry	21 650,00
B.I.3.	k 31.12.2022 SÚ 603 - Výnosy z pronájmu: výnosy z pronájmu bytových a nebytových prostor	258 868,00
B.I.17.	k 31.12.2022 SÚ 649 - Ostatní výnosy z činnosti: 120.995,-Kč náhrady od pojišťovny, 12.734,-Kč náhrada za cvičení vojáka v záloze	133 729,00
B.IV.2.	k 31.12.2022 SÚ 672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů: čerpání transferu z MPSV (12.994.785,-Kč), čerpání transferu z LK (11.572.312,-Kč provozní dotace), rozpouštění transférů TZ Dvorská a Tanvaldská 14.995,20Kč)	24 582 092,20
C.1.	k 31.12.2022 Hospodářský výsledek: z hlavní činnosti: -33.419,10Kč a z doplňkové (hospodářské) činnosti: 141.950,29Kč - zisk z doplňkové činnosti je tvořen pronájmem bytových a nebytových prostor.	108 531,19

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

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

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

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		54 692,26
A.II.	Tvorba fondu		293 008,00
	1. Základní příděl		293 008,00
	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		
A.III.	Čerpání fondu		255 369,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		182 776,00
	3. Rekreace		23 602,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		43 991,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		5 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		92 331,26

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		260 103,52
D.II.	Tvorba fondu		78 691,29
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		78 691,29
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		84 928,55
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		84 928,55
	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		253 866,26

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 154 180,77
F.II.	Tvorba fondu		197 203,95
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		197 203,95
	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		142 469,00
	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		142 469,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		1 208 915,72

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	26 146 200,85	3 161 559,50	22 984 641,35	23 353 539,35
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				183 690,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	24 189 788,28	2 814 744,50	21 375 043,78	21 529 963,78
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	541 487,00	85 649,00	455 838,00	465 954,00
G.6.	Ostatní stavby	1 414 925,57	261 166,00	1 153 759,57	1 173 931,57

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	3 842 256,00		3 842 256,00	3 842 257,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	620 214,00		620 214,00	620 214,00
H.4.	Zastavěná plocha	1 708 245,00		1 708 245,00	1 708 246,00
H.5.	Ostatní pozemky	1 513 797,00		1 513 797,00	1 513 797,00

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

Číslo položky	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 položky	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 *