|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | **PŘÍLOHA** | |
|  |  | **územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady** | |
|  | | (v Kč) | |
|  | | Období: | **12 / 2012** |
|  | | IČO: | **70891508** |
|  | | Název: | **Liberecký kraj** |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| **A.1.** | **Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)** |

Účetní jednotka předpokládá nepřetržité pokračování činnosti.

|  |  |
| --- | --- |
| **A.2.** | **Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)** |

Ke změnám metod došlo vlivem změny předpisů (zákon č. 563/1991 Sb., vyhláška č. 410/2009 Sb., ČÚS) s účinností v roce 2012.

|  |  |
| --- | --- |
| **A.3.** | **Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)** |

Hlavní činnost je v členění dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě. hospodářská činnost není provozována.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Číslo* |  | *Podrozvahový* | | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | | *účet* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.I.** | **Majetek účetní jednotky** |  | **14 232 811 470,49** | **14 122 267 168,49** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 68 577,00 | 65 077,00 |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 8 766 326,15 | 9 239 977,47 |
| 3. | Ostatní majetek | 903 | 14 223 976 567,34 | 14 112 962 114,02 |
| **P.II.** | **Vyřazené pohledávky a závazky** |  | **1 085 033,24** | **1 085 033,24** |
| 1. | Vyřazené pohledávky | 911 | 1 085 033,24 | 1 085 033,24 |
| 2. | Vyřazené závazky | 912 |  |  |
| **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 důvodou 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 |  |  |
| **P.IV.** | **Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva** |  | **2 989 725,68** | **6 230 956,92** |
| 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 | 1 807 546,68 | 5 048 777,92 |
| 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 | 1 182 179,00 | 1 182 179,00 |
| **P.V.** | **Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku** |  |  |  |
| 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 |  |  |
| 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.VI.** | **Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva** |  | **100 448 523,74** | **10 299 149,00** |
| 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 | 90 755 001,74 |  |
| 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 právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 |  |  |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 |  |  |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 981 |  |  |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 982 |  |  |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 983 |  |  |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 984 |  |  |
| 13. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 985 |  |  |
| 14. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 986 | 9 693 522,00 | 10 299 149,00 |
| **P.VII.** | **Vyrovnávací účty** |  | **14 136 437 705,67** | **14 119 284 009,65** |
| 1. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 14 136 437 705,67 | 14 119 284 009,65 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Okamžik sestavení (datum, čas):** | 08.04.2013, 11:29:50 |  | **Podpisový záznam:** |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.** | Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | 3 530 622,00 | 3 578 436,00 |
| **2.** | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění | 1 549 218,00 | 1 578 881,00 |
| **3.** | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů | 1 442 471,00 | 1 477 783,89 |

|  |  |
| --- | --- |
| **A.6.** | **Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)** |

K rozvahovému dni nejsou známy skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

|  |  |
| --- | --- |
| **A.7.** | **Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)** |

Účetní jednotka nemá informace o nejistých podmínkách a situacích s vlivem na finanční situaci účetní jednotky.

|  |  |
| --- | --- |
| **A.8.** | **Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)** |

K rozvahovému dni nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, který by nebyl zapsán.

|  |  |
| --- | --- |
| **A.9.** | **Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)** |

Informace bodu A.9 se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

|  |  |
| --- | --- |
| **B.** |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Číslo* |  | *Syntetický* | | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | | *účet* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **B.1.** | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím 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.** | **Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **C.1.** | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 203 212 976,69 |  |
| **C.2.** | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 1 261 537,61 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.1.** | **Informace o individuálním referenčním množství mléka (ČÍSLO A TEXT)** |

|  |  |
| --- | --- |
| **0,00** | Netýká se činnosti účetní jednotky. |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.2.** | **Informace o individuální produkční kvótě (ČÍSLO A TEXT)** |

|  |  |
| --- | --- |
| **0,00** | Netýká se činnosti účetní jednotky. |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.3.** | **Informace o individuálním limitu prémiových práv (ČÍSLO A TEXT)** |

|  |  |
| --- | --- |
| **0,00** | Netýká se činnosti účetní jednotky. |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.4.** | **Informace o jiných obdobných kvótách a limitech (ČÍSLO A TEXT)** |

|  |  |
| --- | --- |
| **0,00** | Netýká se činnosti účetní jednotky. |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.5.** | **Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)** |

|  |  |
| --- | --- |
| **0,00** | Netýká se činnosti účetní jednotky. |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.6.** | **Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO A TEXT)** |

|  |  |
| --- | --- |
| **0,00** | Netýká se činnosti účetní jednotky. |

|  |  |
| --- | --- |
| **D.7.** | **Výše ocenění lesních porostů (ČÍSLO)** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **D.8.** | **Ocenění lesních porostů jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)** | |
|  | |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **E.1.** | **Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Od roku 2012 účetní jednotka zachycuje přijaté a poskytnuté dlouhodobé transfery na účtech 472,471. Na celkový objem aktiv a pasiv má podstatný vliv přijaté a poskytnuté nevyúčtované zálohy na transfery (účty 373,388,374,389). LK je jeden ze zakladatelů organizace - Klasický areál Harrachov, o.p.s. IČ: 287 68 965. |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **E.2.** | **Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Od roku 2012 se pořízení DDNHM účtuje na výsledkovém účtu 558. |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **E.3.** | **Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **E.4.** | **Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *K položce* | *Doplňující informace* | *Částka* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **F.** | **Doplňující informace k fondům účetní jednotky** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Ostatní fondy - územní samosprávné celky** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Položka* | |  |
| *Číslo* | *Název* | *BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **G.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **97 926 371,29** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **120 030 400,00** |
| 1. | Přebytky hospodaření z minulých let |  |
| 2. | Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce |  |
| 3. | Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů |  |
| 4. | Ostatní tvorba fondu | 120 030 400,00 |
| **G.III.** | **Čerpání fondu** | **138 275 086,82** |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **79 681 684,47** |

|  |  |
| --- | --- |
| **G.** | **Stavby** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | | | |
| *Číslo* |  |  | ***BĚŽNÉ*** |  | ***MINULÉ*** |
| *položky* | *Název položky* | *BRUTTO* | *KOREKCE* | *NETTO* |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **G.** | **Stavby** | **608 452 388,04** | **233 472 208,02** | **374 980 180,02** | **367 499 962,54** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 6 255 997,00 | 1 583 358,00 | 4 672 639,00 | 2 337 597,00 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 538 883 465,73 | 217 121 898,00 | 321 761 567,73 | 325 261 523,73 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 26 999 868,50 | 9 570 237,02 | 17 429 631,48 | 8 105 408,00 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 23 030 050,40 | 3 851 181,00 | 19 178 869,40 | 19 616 449,40 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě |  |  |  |  |
| G.6. | Ostatní stavby | 13 283 006,41 | 1 345 534,00 | 11 937 472,41 | 12 178 984,41 |

|  |  |
| --- | --- |
| **H.** | **Pozemky** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | | | |
| *Číslo* |  |  | ***BĚŽNÉ*** |  | ***MINULÉ*** |
| *položky* | *Název položky* | *BRUTTO* | *KOREKCE* | *NETTO* |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.** | **Pozemky** | **17 539 708,00** |  | **17 539 708,00** | **19 030 533,00** |
| H.1. | Stavební pozemky |  |  |  |  |
| H.2. | Lesní pozemky |  |  |  |  |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 1 949 256,00 |  | 1 949 256,00 | 1 949 856,00 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 15 577 635,00 |  | 15 577 635,00 | 16 535 510,00 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 12 817,00 |  | 12 817,00 | 545 167,00 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | *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.** | **Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | *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 položce "A. Stálá aktiva" rozvahy** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Číslo* |  | *ÚČETNÍ OBDOBÍ* | |
| *položky* | *Název položky* | *BĚŽNÉ* | *MINULÉ* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **K.** | **Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji** |  |  |
| K.1. | Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64 |  |  |
| K.2. | Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64 |  |  |

*\* Konec sestavy \**