

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady



(v Kč)

Období: 12 / 2017

IČO: 70891508

Název: Liberecký kraj

Sestavená ke dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. U Jezu 642/2a
obec Liberec
PSČ pošta 46180 Liberec 2

Místo podnikání

ulice, č.p. U Jezu 642/2a
obec Liberec 1
PSČ pošta 46180 Liberec 2

Údaje o organizaci

identifikační číslo 70891508
právní forma veřejnoprávní korporace
zřizovatel Zákon č. 129/2000 Sb. v platném znění

Předmět podnikání

hlavní činnost Všeobecná činnost veřejné správy
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 485226111
fax 485 226 444
e-mail info@kraj-lbc.cz
WWW stránky www.kraj-lbc.cz

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Jana Štancíková

Podpisový záznam

Statutární orgán

Martin Půta

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.02.2018, 11:09:33

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

Účetní jednotka předpokládá nepřetržitě 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 2017.

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 položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	17 817 307 525,58	17 315 371 862,28
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	14 636,00	27 615,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 528 127,04	10 940 029,19
3.	Výřazené pohledávky	418 452,00	523 452,00
4.	Výřazené závazky		
5.	Ostatní majetek	17 807 346 310,54	17 303 880 766,09
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.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného 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		
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	9 887 420,38	11 000 000,00
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	

9 887 420,38

956

6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu 961
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu 962
3. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního 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

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. 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 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

3 125 258,00

3 128 138,00

3 125 258,00

3 128 138,00

17 804 294 847,20

17 301 243 724,28

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Informace bodu B.2 se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

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	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	109 396 228,05	24 317 483,24
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	11 245 914,89	7 030 716,64

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Netýká se činnosti účetní jednotky.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Netýká se činnosti účetní jednotky.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

- A.II.8.** účet - 042 - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - došlo k zařazení dokončeného dlouhodobého hmotného majetku financovaného z vlastních prostředků a z prostředků ze SR a ze SR s podílem EU do užívání - k zařazení rekonstrukce objektu "E" LK na kancelářský objekt (99,5 mil. Kč), k předání majetku k hospodaření zřizovaným příspěvkovým organizacím
- A.III.1.** účet - 061 - majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem - uzavřena smlouva - o poskytnutí příplatku mimo vlastní kapitál - Liberecký kraj a Nemocnici s poliklinikou Česká Lípa (190 mil. Kč), Liberecký kraj a Krajský statek Frýdlant (0,5 mil. Kč)
- A.II.3.** účet - 021 - stavby - došlo k zařazení dokončeného dlouhodobého hmotného majetku financovaného z vlastních zdrojů a z prostředků ze SR a ze SR s podílem EU do užívání - rekonstrukce objektu "E" LK na kancelářský objekt (99,5 mil. Kč), k předání majetku k hospodaření zřizovaným příspěvkovým organizacím - vazba na účet 042
- A.II.4.** účet - 022 - samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí - došlo k zařazení HW- Rozvoj e-Governmentu, 23,4 mil. Kč
- D.II.7.** účet - 388 - dohadné účty aktivní - nevypořádané realizované projekty financované ze SR a ze SR s podílem EU - vazba na účet 472, 374
- B.II.32.** účet - 459 - ostatní dlouhodobé závazky - vazba na účet 061
- D.II.8.** účet - 472 - dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - nevypořádané přijaté zálohy na realizované projekty financované ze SR a ze SR s podílem EU - vazba na účet 388
- A.IV.1.** účet - 462 - poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé - poskytnuta NFV - KSS (115,5 mil. Kč), Severočeské muzeum v Liberci (0,6 mil. Kč), Střevílek (0,7 mil. Kč)

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce

Doplnující informace

Částka

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce

Doplnující informace

Číslo

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

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

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		100 593 188,45
G.II.	Tvorba fondu		155 537 974,02
	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		
G.III.	Čerpání fondu		155 537 974,02
G.IV.	Konečný stav fondu		144 322 769,11
			111 808 393,36

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	909 369 028,35	246 754 248,00	662 614 780,35	572 324 816,27
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	855 498 798,56	231 976 383,00	623 522 415,56	531 782 605,48
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	9 966 863,00	3 438 909,00	6 527 954,00	6 571 574,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	28 546 190,15	8 114 654,00	20 431 536,15	21 397 956,15
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	15 357 176,64	3 224 302,00	12 132 874,64	12 572 680,64

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	32 578 560,00		32 578 560,00	32 984 813,00
H.1.	Stavební pozemky				1 949 256,00
H.2.	Lesní pozemky	1 949 256,00		1 949 256,00	22 323 467,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	19 813 059,00		19 813 059,00	8 712 090,00
H.4.	Zastavěná plocha	10 816 245,00		10 816 245,00	
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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		6 911 986,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		6 911 986,00

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		237,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		237,00

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:Číslo
sloupce

1

IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.

2

Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.

3

IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní 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 svoji 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 ručitele veřitelí o ručení za závazky dlužníka vůči veřitelí (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.

6

Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.

7

Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplýjícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.

8

Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.

9

Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.

10

Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:

- 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita,
- 4 - Ostatní dlouhodobé 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 Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné 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	Předpokládány 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 dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové 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 platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelé a další).

* Konec sestavy *

