

ZÁVĚR PROVEDENÉHO HODNOCENÍ PODKLADŮ KE SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Název příspěvkové organizace: Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace

IČ: 00829137

Sídlo: Petrohrad č. p. 1, Petrohrad

Hodnocení účetní závěrky za rok: 2022

Předložené podklady k vyhodnocení účetní závěrky:

- podklady k rozboru hospodaření za rok 2022 dle „*Pravidel schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem*“ a v souladu s „*Metodikou předkládání finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje*“,
- účetní závěrka za rok 2022,
- zpráva nezávislého auditora,
- inventarizační zpráva,
- informace o probíhajících či dokončených daňových a veřejnoprávních kontrolách.

Vyjádření svodného odboru k rozboru hospodaření za rok 2022:

Hospodaření příspěvkové organizace je meziročně stabilní. Příspěvková organizace dlouhodobě hospodáří bez příspěvku na provoz. Celkový objem výdajové strany dosahuje hodnoty cca 136 mil. Kč. K pokrytí výdajové strany sloužily především výnosy od zdravotních pojišťoven ve výši 130 mil. Kč. Příspěvková organizace vykázala kladný výsledek hospodaření ve výši 14 tis. Kč, kdy žádá o přidělení celého kladného výsledku hospodaření do rezervního fondu.

Na základě implementace strategie reformy psychiatrické péče a péče o duševní zdraví v Ústeckém kraji a v souladu s pokračující reformou psychiatrické péče na základě transformačního plánu byly od roku 2017 a 2018 registrovány dva typy sociálních služeb – Sociální rehabilitace a Chráněné bydlení.

Z důvodu nedostatku personálu (lékař, klinický psycholog a psycholog) provozuje příspěvková organizaci terénní péči o duševně nemocné stále formou terénních mobilních týmů složených ze zdravotní sestry se specializací v psychiatrii a sociálním pracovníkem. Příspěvková organizace disponuje celkem 4 mobilními terénními týmy pro Chomutov, Kadaň, Louny a Podbořany. Po zajištění personálu dle související vyhlášky je plánováno vytvořit centrum duševního zdraví pro okres Louny a Chomutov. Jedná se o zárodky center duševního zdraví, které se snaží postupně personálně rozšiřovat tak, aby byla splněna související vyhláška o personálním obsazení center duševního zdraví.

Příspěvkové organizaci se daří udržovat stabilní hospodaření bez výrazných výkyvů. Aktivně sleduje vývoj svého hospodaření a zapojuje do provozu rezervní i investiční fond. Bez snížení kvality poskytovaných služeb provedla a udržuje v chodu řadu úsporných opatření a podílí se na financování služeb, u kterých ještě není zdaleka stabilizováno krytí výnosy od ZP.

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za rok 2022: 14 tis. Kč

Odbor zdravotnictví akceptuje žádost příspěvkové organizace a doporučuje rozdělení kladného výsledku hospodaření ve výši 14 tis. Kč do peněžního rezervního fondu v plné výši.

Vyjádření nezávislého auditora k účetní závěrce za rok 2022:

„Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace k 31. 12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2022 do 31. 12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.“

Vyjádření svodného odboru k účetní závěrce za rok 2022:

Předmětem ověření byla účetní závěrka sestavená za účetní období roku 2022. U příspěvkové organizace byl vykázán rozpor mezi výkazy k 31.12.2022 a finančním hospodařením k 31.12.2022 na straně hospodářského výsledku u hlavní a hospodářské činnosti. Odlišné hodnoty jsou způsobeny nedopatřením v účtování doplňkové činnosti, kdy DČ je vedeno pod střediskem, které nebylo u dvou účetních případů použito. Ačkoliv došlo k tomuto administrativnímu pochybení, jsme přesvědčeni, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz a je v souladu s českými účetními předpisy. Ověření účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2022 provedl také nezávislý auditor, jehož výrok neshledal negativní skutečnosti. Inventarizační zpráva příspěvkové organizace k 31. 12. 2022 byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a ve smyslu příslušných ustanovení zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. Inventarizační zpráva nevykázala rozdíly.

Závěr provedeného hodnocení účetní závěrky za rok 2022:

Odbor zdravotnictví provedl verifikaci předložených dokumentů v plném rozsahu, i přes výše uvedené, s ohledem na stanovisko nezávislého externího auditora doporučuje ke schválení účetní závěrku za rok 2022 příspěvkové organizace Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace.

Schválil: Ing. Petr Severa,
vedoucí odboru zdravotnictví



Z p r á v a

nezávislého auditora

k ověření účetní závěrky za rok 2022

určená pro zřizovatele příspěvkové organizace

**Psychiatrická léčebna Petrohrad,
příspěvková organizace**

se sídlem

č.p. 1, Petrohrad

PSČ: 439 85

IČ: 00829137

PKM AUDIT Consulting s.r.o.

Auditorské oprávnění č. 454

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C
vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, 110 00 Praha 1

Odpovědný auditor Ing. Luboš Marek

zapsaný v seznamu auditorů

Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469
za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o.

O b s a h

Zpráva auditora

Údaje o zpracovateli

Přílohy:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha příspěvkových organizací

Příloha k účetní závěrce

Zpráva k účetní závěrce sestavené dle českých účetních předpisů

Auditor Ing. Luboš Marek, bytem Rennerova 2510 Rakovník, oprávněný k auditorské činnosti podle zákona 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky, číslo auditorského oprávnění 469, v rámci činnosti auditorské organizace PKM AUDIT Consulting s.r.o. ověřil účetní závěrku

název: **Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace**
sídlo: **č.p. 1, Petrohrad**
PSČ: **439 85**
IČ: **00829137**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty od 1.1.2022 do 31.12.2022, a přílohy této účetní závěrky, souhrnu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací. Údaje o organizace **Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace **Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace** je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace **Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace** k 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2022 do 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok zní

BEZ VÝHRAD

Obchodní firma: **PKM AUDIT Consulting s.r.o.**
Sídlo: **Národní 43/365, Praha 1, PSČ 11000**

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností: **č. 454**

Jméno a příjmení auditora, který jménem organizace vypracoval zprávu:

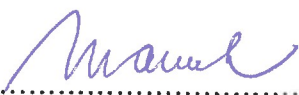
Ing. Luboš Marek

odpovědný auditor

Číslo audit. oprávnění o zápisu do seznamu auditorů: **č. 469**

Datum vypracování: 10.3.2023

Podpis auditora:





Údaje o zpracovateli

Zpracoval:

Ing. Luboš Marek - odpovědný auditor zapsaný v seznamu auditorů Komory auditorů České republiky pod číslem audit. oprávnění 469 za společnost PKM AUDIT Consulting s.r.o., společnost zapsaná v obch. rejstříku vedeného Městským obchodním soudem v Praze, oddíl C, vložka 109482, se sídlem Národní třída 43/365, PSČ 110 00 Praha 1.

Rozdělovník

- | | |
|------------------|--|
| ▪ 2x příjemce | Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace |
| ▪ 1x zpracovatel | auditor – PKM AUDIT Consulting s.r.o. |

Zpráva auditora byla předána organizaci **Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace** a byla projednána za účasti

Ředitele organizace

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BEZNE			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
AKTIVA CELKEM			181 858 912.14	68 458 375.01	113 400 537.13	128 319 637.86
A.	Stálá aktiva		138 549 184.24	68 458 375.01	70 090 809.23	71 150 769.47
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 469 836.35	1 469 836.35		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 011 384.00	1 011 384.00		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	458 452.35	458 452.35		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		137 064 347.89	66 988 538.66	70 075 809.23	71 135 769.47
1.	Pozemky	031	482 207.00		482 207.00	482 207.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	95 743 017.75	30 552 617.00	65 190 400.75	66 908 980.75
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18 027 084.48	13 623 883.00	4 403 201.48	3 744 581.72
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	22 812 038.66	22 812 038.66		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		15 000.00		15 000.00	15 000.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	15 000.00		15 000.00	15 000.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		43 309 727.90		43 309 727.90	57 168 868.39
I.	Zásoby		1 958 170.24		1 958 170.24	1 811 563.27
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 934 082.01		1 934 082.01	1 778 515.86
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123	24 088.23		24 088.23	33 047.41
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BÉŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		13 065 224.60		13 065 224.60	18 517 194.58
1.	Odběratelé	311	11 181 984.07		11 181 984.07	9 896 720.62
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	113 292.75		113 292.75	178 793.07
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				503.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341	240 000.00		240 000.00	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	159 228.02		159 228.02	224 765.70
31.	Příjmy příštích období	385	896.00		896.00	3 544.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 369 645.76		1 369 645.76	8 157 217.19
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	178.00		178.00	55 651.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		28 286 333.06		28 286 333.06	36 840 110.54
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	10 953 647.65		10 953 647.65	12 134 340.52
9.	Běžný účet	241	16 436 970.78		16 436 970.78	23 816 815.83
10.	Běžný účet FKSP	243	496 906.63		496 906.63	526 228.19
15.	Ceniny	263	2 800.00		2 800.00	
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	396 008.00		396 008.00	362 726.00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBI	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			113 400 537.13	128 319 637.86
C.	Vlastní kapitál			
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		92 195 989.99	95 500 617.51
1.	Jmění účetní jednotky	401	72 074 445.75	73 134 405.99
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	48 325 727.69	48 255 794.93
4.	Kurzové rozdíly	405	23 748 718.06	24 878 611.06
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		20 107 115.26	17 477 975.93
1.	Fond odměn	411	4 744 476.35	2 789 182.11
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	515 289.85	579 679.59
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	12 494 785.86	9 561 844.51
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 352 563.20	4 547 269.72
III.	Výsledek hospodaření		14 428.98	4 888 235.59
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		14 428.98	4 888 235.59
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		21 204 547.14	32 819 020.35
I.	Rezervy			3 778 296.80
1.	Rezervy	441		3 778 296.80
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		21 204 547.14	29 040 723.55
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 365 927.23	1 854 841.27
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	208 384.26	5 341 387.52
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	5 203 434.00	379 466.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 897 711.00	2 014 600.00
13.	Zdravotní pojištění	337	864 229.00	938 384.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		318 710.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	255 745.00	222 531.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		23 846.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		29 001.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	171 860.00	172 611.07
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	11 237 256.65	17 745 345.69

Sestaveno dne: 24.02.2023 8:18:59	Podpisový záznam LADISLAV HENLÍN Digitálně podepsal LADISLAV HENLÍN Datum: 2023.02.24 08:24:39 +01'00
Právní forma účetní jednotky Príspevková organizace	Pozn. 

**Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace**

sestavený k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	00829137

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Psychiatrická léčebna

Petrohrad, příspěvková

organizace

IČO: 00829137

Petrohrad 1

439 85

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NAKLADY CELKEM		136 066 913.52	124 174.86	147 295 026.45	58 794.22
I.	Náklady z činnosti		136 066 913.52	124 174.86	146 976 316.45	58 794.22
1.	Spotřeba materiálu	501	14 680 064.99	40 209.42	14 491 560.02	17 358.33
2.	Spotřeba energie	502	1 762 717.80	11 610.29	1 618 699.34	6 306.50
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	420 614.09	3 138.88	367 058.45	3 373.00
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	8 959.18		-11 245.63	
8.	Opravy a udržování	511	7 908 631.50	685.48	2 145 672.26	125.99
9.	Cestovné	512	163 977.00		146 116.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	29 107.53		27 375.91	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	6 415 440.19	3 006.89	5 008 425.68	2 416.37
13.	Mzdové náklady	521	76 505 036.79	47 276.21	84 281 419.02	20 695.98
14.	Zákonné sociální pojištění	524	25 501 494.28	16 184.72	27 856 143.95	7 115.05
15.	Jiné sociální pojištění	525	317 412.50		368 511.95	
16.	Zákonné sociální náklady	527	2 318 955.43		2 519 236.92	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	823.00		15 752.00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	11 550.00		19 200.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	242.00		29 001.00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 556 507.03	2 062.97	2 513 459.00	1 403.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	-3 778 296.80		3 778 296.80	
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 044 434.50		1 648 811.16	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	199 242.51		152 822.62	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů				318 710.00	
1.	Daň z příjmů	591			318 710.00	
2.	Dodatečně odvody daně z příjmů	595				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		136 068 056.36	137 461.00	152 150 762.26	91 294.00
I.	Výnosy z činnosti		132 840 763.36	137 461.00	140 552 888.66	91 294.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		49 785.00	403 896.00	47 299.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	129 648 781.04	87 676.00	139 855 138.26	43 995.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	143 581.00		124 574.00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	200.00		4 632.58	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			30 000.00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	2 294 773.76			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	753 427.56		134 647.82	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		3 227 293.00		11 597 873.60	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 227 293.00		11 597 873.60	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		1 142.84	13 286.14	5 174 445.81	32 499.78
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 142.84	13 286.14	4 855 735.81	32 499.78

Sestaveno dne: 24.02.2023 8:19:51	Podpisový záznam LADISLAV HENLÍN Digitálně podepsal LADISLAV HENLÍN Datum: 2023.02.24 08:25:08 +01'00'
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.



**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k **31.12.2022**

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	00829137

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Psychiatrická léčebna

Petrohrad, příspěvková
organizace

IČO: 00829137

Petrohrad 1

439 85

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNĚ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		4 186 095.64	4 104 111.28
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	184 942.60	184 942.60
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 478 024.52	2 401 821.59
3.	Vyřazené pohledávky	905	71 663.48	71 863.48
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 451 465.04	1 445 483.61
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	DI. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	DI. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	DI. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	DI. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	DI. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		



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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNE	MINULE
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	4 186 095.64	4 104 111.28



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.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		



Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Císlo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	579 679.59
A.II.	Tvorba fondu	1 497 880.26
1.	Základní přiděl	1 497 880.26
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišť'ovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Cerpání fondu	1 562 270.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	293 470.00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	420 000.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	22 200.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	826 600.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	515 289.85



Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	9 561 844.51
D.II.	Tvorba fondu	3 102 941.35
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	2 932 941.35
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	170 000.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	170 000.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	170 000.00
D.IV.	Konečný stav fondu	12 494 785.86



Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 547 269.72
F.II.	Tvorba fondu	1 428 677.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	1 428 677.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj. veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Cerpání fondu	3 623 383.52
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	1 498 609.76
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	2 124 773.76
F.IV.	Konečný stav fondu	2 352 563.20



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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BÉZNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	95 743 017.75	30 552 617.00	65 190 400.75	66 908 980.75
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	95 743 017.75	30 552 617.00	65 190 400.75	66 908 980.75



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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	482 207.00		482 207.00	482 207.00
H.1.	Stavební pozemky	200 660.00		200 660.00	200 660.00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	193 408.00		193 408.00	193 408.00
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	88 139.00		88 139.00	88 139.00



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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.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
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne:

24.02.2023 8:20:34

Podpisový záznam

**LADISLAV
HENLÍN**

Digitálně podepsal LADISLAV
HENLÍN

Datum: 2023.02.24 08:24:08
+01'00'

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn.



1. Popis

Účetní jednotka Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace (dále jen příspěvková organizace) je příspěvková organizace, se sídlem Petrohrad č.p. 1, PSČ 439 85 Petrohrad, Česká republika, identifikační číslo 00829137. Organizace je zapsána do rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou 494, oddíl Pr.

Hlavním předmětem její činnosti je :

1. Poskytování zdravotních služeb, jejichž rozsah je vymezen v Rozhodnutí o udělení oprávnění k poskytování zdravotních služeb zdravotnického zařízení dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování (zákon o zdravotních službách), v platném znění.

2. Poskytování sociálních služeb jejichž obsah je vymezen v Rozhodnutí o registraci sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů

3. Provádění dalších činností ve zdravotnictví a sociálních službách zejména:

- výkony ekonomické, provozní, technické, investiční a administrativní činnosti v rozsahu potřebném pro naplnění svého hlavního účelu a předmětu činnosti

- vědecko výzkumná činnost ve vybraných tématech

- pregraduální i postgraduální výchova zdravotnických pracovníků

Doplňková činnost: hostinská činnost, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Zřizovatelem příspěvkové organizace je Ústecký kraj, IČO 70892156, se sídlem Ústí nad Labem, Velká Hradební 3118/78, PSČ 400 02

2. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky a ČÚS č. 701 až 710.

3. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

Způsoby oceňování, které příspěvková organizace používala při sestavení účetní závěrky za rok 2022 a 2021 jsou následující:

Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 80 000,00 Kč je v roce 2022 a 2021 odepisován do nákladů, v souladu se zásadami, které jsou stanoveny ČÚS 708 – Odepisování dlouhodobého majetku.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Majetek, který má charakter drobného dlouhodobého nehmotného majetku, jehož pořizovací cena dosahuje hodnoty od 500,00 Kč do 6 999,00 Kč a doba použitelnosti je vyšší než jeden rok, je účtován přímo do spotřeby na příslušnou analytiku účtu 518 a je evidován v operativní evidenci na podrozvahových účtech.



Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 7 000,00 Kč do 80 000,00 Kč se eviduje prostřednictvím účtu 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek. Při pořízení se jeho pořizovací cena účtuje vždy jako spotřeba výkonů – účet 558, současně je evidován do majetku souvztažným zápisem 018 / 078.

Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 80 000,00 Kč je v roce 2022 a 2021 odepisován do nákladů, v souladu se zásadami, které jsou stanoveny ČÚS 708 – Odepisování dlouhodobého majetku.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 80 000,00 Kč se eviduje prostřednictvím účtu 02x - Dlouhodobý hmotný majetek. Při pořízení se jeho pořizovací cena účtuje na účet 02x a je odepisován na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Majetek, který má charakter drobného dlouhodobého hmotného majetku, jehož pořizovací cena nedosahuje hodnoty do 500,00 Kč, je účtován přímo do spotřeby na příslušnou analytiku účtu 501.

Majetek, který má charakter drobného dlouhodobého hmotného majetku, jehož pořizovací cena dosahuje hodnoty od 501,00 Kč do 2 999,99 Kč, je účtován přímo do spotřeby na příslušnou analytiku účtu 501 a je evidován na podrozvahových účtech.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek od 3 000,00 Kč do 80 000,00 Kč se eviduje prostřednictvím účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek. Při pořízení se jeho pořizovací cena účtuje vždy jako spotřeba materiálu – účet 558, současně je evidován do majetku souvztažným zápisem 028 / 088.

Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

Zásoby

Skladová evidence je vedena pro sledování potravin, kancelářských potřeb, léků, prádla, OOPP, terapeutického materiálu a všeobecného materiálu a je využíván způsob účtování „A“. Ostatní zásoby nejsou sledovány, v případě, že by při inventarizacích byly zjištěny jiné zásoby, bylo by účtováno o těchto zůstatcích prostřednictvím časového rozlišení.

Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na dopravu, clo, provize atd.).

Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou.

Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti jsou vytvářeny v souladu se zásadami stanovenými ČÚS č. 706 – Opravné položky a vyřazení pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od konce účetního dne.

Účetní jednotka Psychiatrická léčebna Petrohrad, příspěvková organizace
Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2022

Fondy

Organizace tvoří v souladu s platnými předpisy pro příspěvkové organizace fond odměn, FKSP, rezervní fond, fond reprodukce majetku, fond investic.

Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Daň z příjmů

Rozlišení daňových a nedaňových nákladů a výnosů je zajištěno účetní osnovou a členěním na střediska (hlavní činnost, hospodářská střediska). Předmětem daně není hlavní činnost – viz zřizovací listina příspěvkové organizace.

Dotace

Dotace je záúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

4. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	1011	0	0	0	1011
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek					
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
Celkem 2021	1011	0	0	0	1011
Celkem 2020	1011	0	0	0	1011

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Hmotné movité věci a jejich soubory (popište)	135 431	2 692	1 060	0	137 063
Dospělá zvířata a jejich skupiny					
Jiný dlouhodobý hmotný majetek					
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
Celkem 2022	135 431	2 692	1 060		137 063
Celkem 2021	134 673	2 295	1 537		135 431



5. Pohledávky

K 31. 12. 2022 a k 31. 12. 2021 nebyly žádné pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

K 31. 12. 2022 nebyly vykázány pohledávky po lhůtě splatnosti delší než 90 dní .

Dohadné účty aktivní zahrnují především nevyúčtované pohledávky za vykonanou zdravotní péčí za zdravotními pojišťovnami v oblasti dopravy a ambulance.

6. Časové rozlišení aktiv

Náklady příštích období zahrnují především pojištění osobních vozidel, předplatné, pronájem kyslíkových lahví, softwarová podpora , nájemné a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují zejména úhrada vodného a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

7. Dlouhodobé závazky

K 31. 12. 2022 a k 31. 12. 2021 nebyly žádné závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

8. Krátkodobé závazky

K 31. 12. 2022 a k 31. 12. 2021 nebyly žádné závazky s dobou splatnosti delší než 90 dní.

Daňové povinnosti jsou plněny v termínech, stanovených pro příslušné daně. Odvody sociálního a zdravotního pojištění jsou prováděny v předepsané výši a stanovených termínech.

9. Časové rozlišení pasiv

Výnosy příštích období zahrnují nájemné za CDZ a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. Daň z příjmu

V souladu se zákonem č. 586/1992 Sb. o dani z příjmů byla vyčíslena daň z příjmu právnických osob v nulové výši.

11. Položky neuvedené v rozvaze

Příspěvková organizace měla k 31. 12. 2022 majetek a závazky (peněžní a nepeněžní povahy), které nejsou vykázány v rozvaze. Jedná se o ostatní drobný hmotný a nehmotný majetek, vyřazené pohledávky, ve výši 4 186 tis. Kč (k 31. 12. 2021 to bylo 4104 tis. Kč),



12. Výnosy

Převážná část výnosů příspěvkové organizace za rok 2021 je tvořena výnosy za poskytnutou zdravotní péči.

Ve výnosech příspěvková organizace eviduje následující dotace:

- KÚ – výnosy z transferů - ergoterapie	863 tis. Kč
- KÚ – výnosy z transferů – sklad neb.odpadu	25 tis. Kč
- KÚ – výnosy z transferů – ter.mobilní týmy	242 tis Kč
- KÚ – Podpora soc. služeb v Ústeckém kraji	2 020 tis. Kč
- Obce Petrohrad a Jesenice – finanční příspěvek	78 tis. Kč

13. Mzdové náklady

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2021 činil 131 osob, v roce 2022 činil 128 osob.

	2021	2022
Lékaři	9 496	9 372
Všeobecné sestry § 5-6 zák.96/2004 Sb.	28 407	26 377
Nelék.zdrav.prac. § 7-21 zák.96/2004 Sb.	4 967	4 365
Nelék.zdrav.prac. § 22-28 zák.96/2004 Sb.	2 140	2 275
Nelék.zdrav.prac. § 29-42 zák.96/2004 Sb.	15 708	13 625
JOP nelék.zdrav. § 43	5 294	4 602
THP	6 908	5 889
Dělníci a provozní pracovníci	8 633	7 763
CELKEM	81 552	74 268

14. Významné položky z výkazu zisku a ztrát

Nákladové položky z největším objemem vynaložených prostředků:

501 – Léky,SZM	4 048tis.Kč
501 - Potraviny	6 325tis Kč
501 – Palivo	2 151tis.Kč
521 – 527 Osobní náklady	104 706tis.Kč
551 – Odpisy	2 559tis. Kč

Výnosové položky s největším objemem

602 – Výnosy za poskyt.zdrav.péči	128 710 tis. Kč
-----------------------------------	-----------------



15. Předpoklad nepřetržitého trvání příspěvkové organizace

Účetní závěrka k 31. prosinci 2022 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání příspěvkové organizace. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

Ze skladby pohledávek a závazků a ze stavu finančních prostředků je zcela patrné, že by při zachování dosavadní platební kázně, nemělo docházet k nezdravému vývoji platební bilance příspěvkové organizace.

16. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Nebyly zjištěny události mimořádného významu, jež nastaly po rozvahovém dni, k nimž by se bylo potřeba dále vyjadřovat.

Sestaveno dne: 27.2.2023

Jméno a podpis statutárního orgánu

LADISLAV HENLÍN

Digitálně podepsal LADISLAV HENLÍN
Datum: 2023.02.28 08:35:32 +01'00'

: Ing. Ladislav Henlín – ředitel



Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	00829137

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Psychiatrická léčebna

Petrohrad, příspěvková
organizace

IČO: 00829137

Petrohrad 1

439 85

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			181 858 912.14	68 458 375.01	113 400 537.13	128 319 637.86
A.	Stálá aktiva		138 549 184.24	68 458 375.01	70 090 809.23	71 150 769.47
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 469 836.35	1 469 836.35		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 011 384.00	1 011 384.00		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	458 452.35	458 452.35		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		137 064 347.89	66 988 538.66	70 075 809.23	71 135 769.47
1.	Pozemky	031	482 207.00		482 207.00	482 207.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	95 743 017.75	30 552 617.00	65 190 400.75	66 908 980.75
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18 027 084.48	13 623 883.00	4 403 201.48	3 744 581.72
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	22 812 038.66	22 812 038.66		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		15 000.00		15 000.00	15 000.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	15 000.00		15 000.00	15 000.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		43 309 727.90		43 309 727.90	57 168 868.39
I.	Zásoby		1 958 170.24		1 958 170.24	1 811 563.27
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 934 082.01		1 934 082.01	1 778 515.86
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123	24 088.23		24 088.23	33 047.41
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBI			
			BEŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		13 065 224.60		13 065 224.60	18 517 194.58
1.	Odběratelé	311	11 181 984.07		11 181 984.07	9 896 720.62
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	113 292.75		113 292.75	178 793.07
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				503.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341	240 000.00		240 000.00	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	159 228.02		159 228.02	224 765.70
31.	Příjmy příštích období	385	896.00		896.00	3 544.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 369 645.76		1 369 645.76	8 157 217.19
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	178.00		178.00	55 651.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		28 286 333.06		28 286 333.06	36 840 110.54
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	10 953 647.65		10 953 647.65	12 134 340.52
9.	Běžný účet	241	16 436 970.78		16 436 970.78	23 816 815.83
10.	Běžný účet FKSP	243	496 906.63		496 906.63	526 228.19
15.	Ceniny	263	2 800.00		2 800.00	
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	396 008.00		396 008.00	362 726.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBI	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			113 400 537.13	128 319 637.86
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		92 195 989.99	95 500 617.51
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		72 074 445.75	73 134 405.99
1.	Jmění účetní jednotky	401	48 325 727.69	48 255 794.93
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	23 748 718.06	24 878 611.06
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		20 107 115.26	17 477 975.93
1.	Fond odměn	411	4 744 476.35	2 789 182.11
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	515 289.85	579 679.59
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	12 494 785.86	9 561 844.51
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 352 563.20	4 547 269.72
III.	Výsledek hospodaření		14 428.98	4 888 235.59
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		14 428.98	4 888 235.59
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		21 204 547.14	32 819 020.35
I.	Rezervy			3 778 296.80
1.	Rezervy	441		3 778 296.80
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		21 204 547.14	29 040 723.55
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 365 927.23	1 854 841.27
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	208 384.26	5 341 387.52
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	5 203 434.00	379 466.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 897 711.00	2 014 600.00
13.	Zdravotní pojištění	337	864 229.00	938 384.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		318 710.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	255 745.00	222 531.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		23 846.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		29 001.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	171 860.00	172 611.07
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	11 237 256.65	17 745 345.69

Sestaveno dne: 24.02.2023 8:18:59	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavený k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	00829137

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Psychiatrická léčebna

Petrohrad, příspěvková
organizace

IČO: 00829137

Petrohrad 1

439 85

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NAKLADY CELKEM		136 066 913.52	124 174.86	147 295 026.45	58 794.22
I.	Náklady z činnosti		136 066 913.52	124 174.86	146 976 316.45	58 794.22
1.	Spotřeba materiálu	501	14 680 064.99	40 209.42	14 491 560.02	17 358.33
2.	Spotřeba energie	502	1 762 717.80	11 610.29	1 618 699.34	6 306.50
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	420 614.09	3 138.88	367 058.45	3 373.00
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	8 959.18		-11 245.63	
8.	Opravy a udržování	511	7 908 631.50	685.48	2 145 672.26	125.99
9.	Cestovné	512	163 977.00		146 116.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	29 107.53		27 375.91	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	6 415 440.19	3 006.89	5 008 425.68	2 416.37
13.	Mzdové náklady	521	76 505 036.79	47 276.21	84 281 419.02	20 695.98
14.	Zákonné sociální pojištění	524	25 501 494.28	16 184.72	27 856 143.95	7 115.05
15.	Jiné sociální pojištění	525	317 412.50		368 511.95	
16.	Zákonné sociální náklady	527	2 318 955.43		2 519 236.92	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	823.00		15 752.00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	11 550.00		19 200.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	242.00		29 001.00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 556 507.03	2 062.97	2 513 459.00	1 403.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	-3 778 296.80		3 778 296.80	
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 044 434.50		1 648 811.16	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	199 242.51		152 822.62	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů				318 710.00	
1.	Daň z příjmů	591			318 710.00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		136 068 056.36	137 461.00	152 150 762.26	91 294.00
I.	Výnosy z činnosti		132 840 763.36	137 461.00	140 552 888.66	91 294.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601		49 785.00	403 896.00	47 299.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	129 648 781.04	87 676.00	139 855 138.26	43 995.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	143 581.00		124 574.00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	200.00		4 632.58	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			30 000.00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	2 294 773.76			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	753 427.56		134 647.82	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		3 227 293.00		11 597 873.60	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 227 293.00		11 597 873.60	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		1 142.84	13 286.14	5 174 445.81	32 499.78
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 142.84	13 286.14	4 855 735.81	32 499.78

Sestaveno dne: 24.02.2023 8:19:51	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k 31.12.2022

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
000000	00829137

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Psychiatrická léčebna

Petrohrad, příspěvková
organizace

IČO: 00829137

Petrohrad 1

439 85

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEZNE	MINULE
P.I.	Majetek účetní jednotky		4 186 095.64	4 104 111.28
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	184 942.60	184 942.60
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 478 024.52	2 401 821.59
3.	Výřazené pohledávky	905	71 663.48	71 863.48
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 451 465.04	1 445 483.61
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	4 186 095.64	4 104 111.28

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	
		BEŽNE	MINULE
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.		

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	579 679.59
A.II.	Tvorba fondu	1 497 880.26
1.	Základní příděl	1 497 880.26
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	1 562 270.00
1.	Půjčky na bytové účely	293 470.00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	420 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	22 200.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	826 600.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	515 289.85

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	9 561 844.51
D.II.	Tvorba fondu	3 102 941.35
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	2 932 941.35
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	170 000.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	170 000.00
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	12 494 785.86

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 547 269.72
F.II.	Tvorba fondu	1 428 677.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	1 428 677.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	3 623 383.52
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	1 498 609.76
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	2 124 773.76
F.IV.	Konečný stav fondu	2 352 563.20

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	95 743 017.75	30 552 617.00	65 190 400.75	66 908 980.75
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	95 743 017.75	30 552 617.00	65 190 400.75	66 908 980.75

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	482 207.00		482 207.00	482 207.00
H.1.	Stavební pozemky	200 660.00		200 660.00	200 660.00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	193 408.00		193 408.00	193 408.00
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	88 139.00		88 139.00	88 139.00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNE	MINULE
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 24.02.2023 8:20:34	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Závěrečná zpráva Hlavní inventarizační komise k inventarizaci PL Petrohrad, p.o, o průběhu a ukončení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2022

Na základě Příkazu ředitele PL Petrohrad, p.o. č. 1/2019 k provedení inventarizace, Směrnice pro provedení inventarizace PLP5SM08 a vyhlášky č.270/2010 Sb. byla provedena inventarizace majetku, závazků a pohledávek PL Petrohrad, p.o. k 31.12.2022. Inventarizace byly prováděny dle plánu inventur od 4.1.2022 do 26.1.2023

1.1. Harmonogram inventarizací

Harmonogram inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny prvotních a rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 04.01.2022 a je doloženo prezenční listinou.

1. Předmět inventarizace:

Předmětem inventarizace byl veškerý majetek a závazky organizace v rozvahové, podrozvahové evidenci a operativní evidenci.

Viz.příloha této zprávy Č. 1 – Srovnávací tabulka inventarizace

Č. 2 - Srovnávací tabulky hmotného a nehmotného majetku – dlouhodobého, drobného a v podrozvahové evidenci

1.3. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle harmonogramu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Při provádění inventarizace byla provedena kontrola, zda je majetek řádně očíslován inventárními čísly. U dlouhodobého majetku byla ověřena správnost technického popisu a současně posouzen i fyzický stav, funkčnost a opotřebení.

Fyzickou a dokladovou inventarizací nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Hlavní inventarizační komise

Předseda: Bc. Jaroslava Sekretová

členové: Irena Dáňová

Bc. Hana Jamborová

Bc. Martin Worofka

.....
.....
.....
.....

Schválil ředitel organizace dne 27.1.2023

Ing. Henlín Ladislav
Ředitel

.....