|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | **PŘÍLOHA** | |
|  |  | **územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady** | |
|  | | (v Kč) | |
|  | | Období: | **12 / 2016** |
|  | | IČO: | **00254843** |
|  | | Název: | **Město Ostrov** |

|  |
| --- |
|  |

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti. Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2016. V roce 2016 se změna metod týkala především průběžným vykazováním na účtech 044 a 045, které byly k 1. 1. 2016 zrušeny.

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

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách.

Oceňování a vykazování

Zásoby – pořizovací cena, způsob účtování B

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 500 do 40 tis. Kč

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 500 do 60 tis. Kč

Nabyté pozemky směnou v roce 2016 byly oceněny na základě znaleckých posudků. Jako vedlejší pořizovací výdaje dlouhodobého majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotace.

Peněžní fondy jsou účtovány rozvahově přes účet 401 a 419.

Město má účasti: s rozhodujícím vlivem a podstatným vlivem - jsou vedeny v pořizovací ceně. V roce 2016 u účetní jednotky nebyly finanční investice určené k obchodování.

Obec provádí odpisování na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů.

Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji, je jen v případě dosažení hranice významnosti, kterou účetní jednotka stanovila na 10 mil Kč.

Jednotlivé účetní případy účetní jednotka v průběhu roku časově nerozlišuje. Částka jednotlivých účetních případů k časovému rozlišení pro roční období je stanovena na úrovni 100 tis. Kč s výjimkami, které se rozlišují vždy (energie) a to ve výši záloh a dále účetní jednotka časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly.

|  |  |
| --- | --- |
| **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 a závazky účetní jednotky** |  | **504 334 373,67** | **490 441 129,90** |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 |  |  |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 258 802,49 | 261 072,97 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 86 462 766,63 | 71 089 421,88 |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 |  |  |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 417 612 804,55 | 419 090 635,05 |
| **P.II.** | **Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů** |  |  | **12 116 879,23** |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 |  |  |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 |  |  |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 |  | 12 116 879,23 |
| 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 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** |  | **293 099 433,20** | **9 964 720,20** |
| 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 | 293 099 433,20 | 9 964 720,20 |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 |  |  |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 |  |  |
| **P.V.** | **Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů** |  |  |  |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 |  |  |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 |  |  |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 |  |  |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 |  |  |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 |  |  |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 |  |  |
| **P.VI.** | **Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku** |  |  |  |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 |  |  |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 |  |  |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 |  |  |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 |  |  |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 |  |  |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 |  |  |
| 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** |  | **65 000 000,00** | **65 000 000,00** |
| 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 |  |  |
| 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 | 65 000 000,00 | 65 000 000,00 |
| 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** |  | **472 228,80** | **472 228,80** |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 |  |  |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 472 228,80 | 472 228,80 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 |  |  |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 |  |  |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 732 906 035,67 | 447 994 958,13 |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **B.3.** | **Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)** | |
| **0,00** | | Hladinu významnosti pro vzájemné zúčtování pohledávky a dluhů si UJ stanovila ve výši 1 mil. Kč. V roce 2016 neproběhly žádné kompenzační operace nad tento stanovený limit. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 | 9 299 752,25- | 78 328 797,13 |
| **C.2.** | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti |  |  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **0,00** | 0 |

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

**2.254.997,00**

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

**128.534.829,00**

|  |  |
| --- | --- |
| **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)** |

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **408** | * v roce 2016 byla opravena opravná položka (opravná položka k pohledávkám u RK) na skutečnou výši tvorby opravné položky. Tato oprava byla zaúčtována účetním zápisem 557MD / 408 D. | **213 720,02** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **408** | * dále byla v roce 2016 provedena oprava k účtu 314 – krátkodobé poskytnuté zálohy na skutečnost vykázaných pohledávek RK. Tato oprava byla zaúčtována účetním zápisem 314 MD / 408 D. | **1 632 046,13** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **021** | * nákup budovy Myslivna čp. 225 | **9 404 100,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **021** | * prodej bytů | **52 428 990,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **042** | * č.p. 1202 šatny pro sport a stacionář 19.195.987,17 Kč * průmyslová zóna 4.887.986,57 Kč * atletický areál u ZŠ Masarykova 10.280.597,07 Kč * integrovaný záchranný systém 17.408.952,74 Kč * parkoviště zadní Lidická II. etapa 7.334.099,11 Kč * optické napojení kabelů 11.151.300,00 Kč * vzduchotechnika 1.740.868,94 Kč * komunikace Horní Žďár 3.643.304,69 Kč * bezbariérový vstup na Českou poštu 1.047.212,47 Kč | **76 690 308,76** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **324** | Krátkodobé přijaté zálohy za služby spojené s užíváním bytů | **22 755 431,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **384** | Výnosy příštích období - daň právnických osob placená městem | **13 000 000,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **389** | Dohadné účty aktivní - dohadné položka na energie | **2 035 700,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **378** | Ostatní krátkodobé závazky - závazky vůči nesvéprávným občanům z titulu péče o jejich bankovní účty | **5 303 936,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **511** | Opravy a udržování - výdaj realitní kanceláře na údržbu bytů a nebytových prostor | **13 733 605,64** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **511** | Opravy a udržování - u odboru majetkové správy se jedná o výdaj na údržbu a opravu městského majetku včetně školních zařízení | **28 986 412,13** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **518** | Ostatní služby -výdaj realitní kanceláře za služby jako jsou především revize výtahů a podobně | **4 062 285,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **518** | Ostatní služby - výdaje města jako například: komunální úklid, sběrný dvůr, čištění a údržba města, mandátní odměny, projektová dokumentace, údržba městských rybníků, poštovní služby, softwary apod. | **57 388 984,89** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **538** | Jiné daně a poplatky |  |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **511** | Opravy a udržování - u realitní kanceláře výdaje za opravy a údržbu bytů a nebytových prostor | **13 733 605,64** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **511** | Opravy a udržování - u odboru majetkové správy výdaj za údržbu a opravy městského majetku včetně školských zařízení | **28 986 412,13** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **518** | Ostatní služby - u realitní kanceláře se jedná především o revize | **4 062 284,80** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **518** | Ostatní služby -především se jedná o výdaj za úklid a čištění města, údržba zeleně, sběrný dvůr, příspěvek na hromadnou místní dopravu, mandátní smlouvy, studie a projekty, školení, softwary apod. | **57 337 435,09** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **538** | Jiné daně a poplatky - daň z převodu nemovitostí | **1 969 230,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **553** | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek - jedná se o prodej bytů - vyřazení v zůstatkových cenách | **36 760 202,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **556** | Tvorba a zúčtování opravných položek - jedná se o zúčtování opravných položek, které byly převedeny na podrozvahu ve výši 11.919.332,15 Kč a zároveň o tvorbu nových opravných položek v hodnotě 5.119.177,64 Kč | **6 800 154,51-** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **557** | Náklady z vyřazených pohledávek - realitní kancelář vyřazovala pohledávky a převáděla na podrozvahu ve výši 2.818.698,42 Kč a dále se vyřazovaly pohledávky z místních poplatků v hodnotě 3.486.148,99 Kč | **6 304 847,41** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **603** | Výnosy z pronájmu - došlo k poklesu těchto výnosů oproti předešlému roku především z titulu prodeje městských bytů a to o 5.092.953,85 Kč | **36 817 006,89** |

|  |  |
| --- | --- |
| **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, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti** |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **G.I.** | **Počáteční stav fondu k 1.1.** | **6 462,34** |
| **G.II.** | **Tvorba fondu** | **35 017,74** |
| 1. | Přebytky hospodaření z minulých let | 35 017,74 |
| 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** |  |
| **G.IV.** | **Konečný stav fondu** | **41 480,08** |

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **G.** | **Stavby** | **2 315 024 527,65** | **474 501 723,12** | **1 840 522 804,53** | **1 878 577 331,04** |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | 430 826 526,46 | 108 530 031,00 | 322 296 495,46 | 364 459 902,46 |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 880 598 996,32 | 140 733 201,76 | 739 865 794,56 | 726 818 752,05 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 32 559 766,60 | 6 408 271,00 | 26 151 495,60 | 27 427 087,60 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 616 948 499,63 | 135 177 377,17 | 481 771 122,46 | 490 136 237,68 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 54 964 955,46 | 12 597 535,00 | 42 367 420,46 | 41 958 918,68 |
| G.6. | Ostatní stavby | 299 125 783,18 | 71 055 307,19 | 228 070 475,99 | 227 776 432,57 |

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **H.** | **Pozemky** | **156 214 688,30** |  | **156 214 688,30** | **154 788 088,27** |
| H.1. | Stavební pozemky |  |  |  |  |
| H.2. | Lesní pozemky | 7 451 219,20 |  | 7 451 219,20 | 7 451 219,20 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 87 662 000,19 |  | 87 662 000,19 | 87 765 293,56 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 51 388 862,81 |  | 51 388 862,81 | 49 894 892,61 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 9 712 606,10 |  | 9 712 606,10 | 9 676 682,90 |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** |  | **1 552 674,30** |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 |  | 1 552 674,30 |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **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* | *Poznámka* |
| *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 zapsáné 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 veřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (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 vyplývajícímu 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 vznikou 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 směnek), 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, uvede 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* | *Předpokládaný 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 dodavateli.* |
| *16,18,20,22* | *Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. 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 dodavateli a další).* |

|  |  |
| --- | --- |
| Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2017, 09:51:01 | |
| Podpis statutárního orgánu: Bc. Pavel Čekan | Podpis odpovědné osoby za účetnictví: Olga Fricová |

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