

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **00278491**

Název: **Město Žacléř**

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti. Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Účetní jednotka pokračuje v účetním odepisování majetku. Od 1.1.2013 přešla u části majetku od zjednodušeného způsobu na rovnoměrný. Majetek je od roku 2013 odepisován rovnoměrným způsobem.

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

Oceňování a vykazování -směrnice - účtování zásob způsobem B. Majetek - drobný dlohodobý hmotný - v pořizovací hodnotě 3-40 tis., drobný dlouhodobý hmotný 7-60 tis. Kč, na podrozvahové evidenci sledován hmotný majetek od 1.500 Kč, nehmotný od 5.00 Kč. Majetek určený k prodeji oceněný reálnou hodnotou veden a účtu 036. Směrnice o účtování majetku a reálné hodnotě prodeje majetku naceňovány nad hranici rozdílu 150 tis. Majetek zatížený zástavním právem a věcným břemenem evidován oddělení na AÚ. Věcná břemena povinná vedená na účtu 028 (029). Odpisový plán stanoven dle směrnice o majetku a reálné hodnotě. Odpisy rovnoměrné, účtované po čtvrtletích. Pro přepočítání cizí měny na českou používán denní kurz ČNB. Časové rozlišení účetních případů v průběhu roku účetní jednotka nepoužívá, ročně rozlišuje dle záloh a smluv. Na podrozvaze účtováno o krátkodobých a dlouhodobých podmíněných pohledávkách a závazcích. V roce 2018 došlo k prodeji majetku - tlakosací vůz MAN, domu bývalé DPS a pozemků, k bezúplatnému převodu Domu ml. horníků na KHK, k zařazení investice do kanalizace v ul. J.A.Komenského, labirintu J.A.Komenského, opěrních zdí a chodníků a k nákupu nového drtiče boodpadu. Byly 100 % doúčtovány OP k pohledávkám za PBO Rho a.s. a pohledávka odúčtována ze SÚ 469 na podrozvahu ve výši 8.307 tis. Kč. Účet 042 navýšen a Vytápění MŠ B.Němcové s snížen o zařazené opěrné zdi a chodníky, kanalizace J.A.Komenského, modernizace TIC muzea.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		37 052 646,21	28 505 739,55
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	98 108,31	136 919,15
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 359 931,29	2 103 714,41
3.	Vyřazené pohledávky	905	8 333 947,44	29 362,82
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	26 260 659,17	26 235 743,17
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		6 051 909,00	705 867,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		519 928,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	6 051 909,00	185 939,00
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 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		18 374 638,38	1 370 645,53
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		1 370 645,53
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	18 374 638,38	
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				
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 práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	61 479 193,59	30 582 252,08

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	15 656 251,06	736 587,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	5 089 927,80	3 358 670,09

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

311630.00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

6718589.75

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

21.55

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.II.3.	021 zařazení inv. akce - kanalizace J.A.Komenského 18.447 tis.Kč a labyrint J.A. Komenského 1.132 tis.Kč, chodník Mírová 1.744 tis., opěrné zdi a chodníky 9.349 tis.	30 672,00
A.IV.5.	469 odúčtování 100 % odepsané pohledávky za PBO Rh0 a.s.	8 307,00
A.II.4.	022 drtič na bioodpad	1 044,00
A.II.10	036 Prodej tlakosacího vozidla MAN 1750 tisl	1 750,00
A.II.8.	042 investiční akce zařazení akce Opěrné zdi a chodníky 9349 tis. Kč, kanalizace J.A.Komenského 18.447, nově vytápění MŠ B.Němcové 1.612 tis. Kč,	26 184,00
A.II.3.	021 vyřazení budov Červená kolonie po demolici 2.382 tis., bezúplatný převod Klubu ml. horníků KHK 1385 tis.	3 767,00
B.II.1	311 - pohledávky - splátkový kalendář za vozidlo MAN 1.400 tis, prodej pozemků KRNPAP 917 tis.	2 317,00
B.II.32.	388 -dohadné účty aktivní - výnosy z transferů , Cyklostezka + odpočívadla 6807 tis., TIC modernizace 971 tis., demolice Červená kolonie 3.965 tis. Labyrint-Spojuje nás Bobr 1.454 tis., Bioodpady 2.242 tis.	18 746,00

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

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

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

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

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

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

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**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.		110 359,64
G.II.	Tvorba fondu		239 436,60
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		239 436,60
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		233 443,37
G.IV.	Konečný stav fondu		116 352,87

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	543 592 259,38	139 688 375,86	403 903 883,52	381 428 314,35
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	183 921 559,94	51 173 184,00	132 748 375,94	136 077 280,14
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	72 103 024,26	13 665 067,00	58 437 957,26	58 662 848,26
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	58 431 326,20	12 378 415,00	46 052 911,20	49 253 828,20
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	69 247 356,83	15 828 844,86	53 418 511,97	41 623 020,97
G.5.	Jiné inženýrské sítě	110 107 674,40	26 495 540,00	83 612 134,40	67 362 320,60
G.6.	Ostatní stavby	49 781 317,75	20 147 325,00	29 633 992,75	28 449 016,18

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	22 546 319,21		22 546 319,21	23 920 856,71
H.1.	Stavební pozemky	978 858,95		978 858,95	1 073 032,28
H.2.	Lesní pozemky	6 641 435,75		6 641 435,75	6 718 589,75
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	5 624 162,08		5 624 162,08	6 037 581,25
H.4.	Zastavěná plocha	9 146 737,35		9 146 737,35	9 936 374,35
H.5.	Ostatní pozemky	155 125,08		155 125,08	155 279,08

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	227 942,00	
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	227 942,00	
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	1 578 412,33	2 136 877,97
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	1 578 412,33	2 136 877,97
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *