

PŘÍLOHA
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Městys Borotín; IČO 00252107; Borotín 57, 391 35 Borotín

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 7.2.2019 v 10:57

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

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

Drobným dlouhodobým majetkem hmotným je majetek v PC od 3 tis. do 40 tis. Kč.

Drobným dlouhodobým majetkem nehmotným je majetek v PC od 7 tis. Do 60 tis. Kč.

Cenné papíry a majetkové účasti účetní jednotka nemá.

Jednotlivé účetní případy se převážně v průběhu roku časově nerozlišují. Částka k jednotlivým účetním případům k časovému rozlišení pro roční období je stanovena na úrovni 30 tis. Kč.

Účetní jednotka provádí účetní odpisy na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů, které jsou proúčtovány ročně. U nově pořízených plošek majetku je doba životnosti nastavena individuálně, dle předpokládané doby životnosti. Hranice významnosti je stanovena dle vyhlášky č. 410/2009 Sb., § 26, položky 2, odst. d.

Zásoby jsou účtovány způsobem B, tj. v průběhu roku se účtují veškeré výdaje na pořízení zásob rovnou do nákladů. Na konci účetního období se provede inventura a zjištěný zůstatek se zaúčtuje na účty zásob. V průběhu roku tedy nejsou v účetnictví dostupné údaje o stavu zásob. Majetek bezúplatně nabytý od vybraných účetních jednotek je naveden v cenách podle §25/6563/1991 Sb.

Dlouhodobý majetek vedeme v pořizovací ceně, drobný dlouhodobý majetek evidovaný v pořizovací ceně nebo je dooprávkovaný, zásoby v pořizovacích cenách metada "B".

Definice významnosti (viz. ČÚS 701 bod 5.5,5.6), apod.

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	6 371 287,06	5 351 210,22
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 815 028,67	3 808 306,22
3.	Vyřazené pohledávky	318 765,40	313 805,00
4.	Vyřazené závazky		
5.	Ostatní majetek	1 237 492,99	1 229 099,00
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů	8 414 338,14	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	8 414 338,14	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	0,00	0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.		
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.		
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů	0,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	2 485 296,58	2 655 500,58
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	1 217 340,00	1 387 544,00
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	1 267 956,58	1 267 956,58
P.VII.	Další podmíněné závazky	0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku		
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv		
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.		
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních		

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
Číslo	Název	SU		
			BĚŽNÉ	MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986		
P.VIII.	Ost.podm.aktíva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktíva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktíva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	11 300 328,62	2 695 709,64

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

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

Nemáme informace o dalších významných skutečnostech souvisejících s účetní závěrkou a finanční situací účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka neúčtuje o fondu reprodukce majetku ani o fondu investic.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	7 777 394,88	-1 356 769,13
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc,a čas,souvisl.		-12 864 366,92

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Hodnota: 7,00

Účetní jednotka eviduje 3 církevních stavby a 1 předmět kulturní hodnoty oceněné ve výši 1,- Kč dle § 25 odst. 1, písm. k) zákona o účetnictví ve své účetní evidenci.

inv. Č. 629 - hřbitov Borotín

inv. Č. 630 - pomník Borotín

inv. Č. 631 - hřbitov Nový Kostelec

inv. Č. 693 - zvonička Borotín

inv. Č. 926 - muzejní sbírka /soubor předmětů/

inv. č. 928 - obraz sv. Floriána /kaplička Borotín/

inv. Č. 927 - věžní hodiny /hodinový stroj/

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 258,33

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

Hodnota: 147 248 100,00

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

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 38 749 500,00

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

Hodnota: 0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
C.I.7.	100.000,- Kč oprava zaúčtování přijaté kauce za prodej stavebního pozemku p. Kludská v r. 2011. 474.323,35 -Kč oprava vyúčtování zálohy přijaté dotace na odstranění následků povodní v r. 2014. 21.132 899,- Kč oprava zaúčtování ročních odpisů majetku v r. 2015. 1.659 205,12 Kč doúčtování transferů a oprava jejich rozpouštění do výnosů v r. 2017 -3 597 345,82 Kč oprava transferů a jejich rozpouštění do výnosů v r. 2017 405.350,00 Kč oprava zaúčtování faktury ISP Praha z r. 2017 - součást investiční akce Modernizace a zvýšení kapacity ZŠ Borotín	
D.II.1.	Úvěrové zatížení ÚJ /účet 451/ činí celkem: 7.034 218,53 Kč úvěr KB - výstavba rodinných domů čp. 251-260 ve výši 2.412 101,90 Kč úvěr ČSOB - výstavba bytových domů čp. 261-263 ve výši 3.359 466,63 Kč úvěr ČS - nákup nemovitosti čp. 1 ve výši 1.262 650,00 Kč Účetní jednotka účtuje o dlouhodobých přijatých zálohách /účet 455/ ve výši 10.522 658,00 Kč. Jedná se splátky kupní ceny rodinných řadových domů čp. 251 -260 v Borotíně. Účetní jednotka účtuje o leasingu dle smlouvy na pronájem veřejného osvětlení s následným odkoupením za 1,- Kč po splacení částky ve výši 1.568 528,- Kč. Hodnota 116 ks svítidel je 973.702,99 Kč.	
A.II.8.	Účetní jednotka účtuje o Nedokončeném dlouhodobém hmotném majetku v hodnotě 2.952 626,39 Kč.: 042 0000 - Polní cesty - 17.787,- Kč 042 0001 - Centrální vytápění biomasou - 170.000,- Kč 042 0004 - Modernizace tělocvičny ZŠ - 6.019 229,52 Kč 042 0007 - Víceúčelové hřiště, fitness - 5.370 926,59, Kč 042 0008 - Stavební úpravy čp. 88 - 5.214 731,- Kč 042 0009 - Zařízení na srážení fosforu Čov - 183.978,- Kč 042 0015 - Komunikace Borotín - 198.000,- Kč 042 0016 - Inženýrské sítě sídliště Buzín - 496.457,16 Kč 042 0017 - Modernizace a zvýšení kapacity ZŠ - 1.349 628,- Kč 042 0019 - Dům s pečovatelskou službou - 34.510,- Kč 042 0022 - Sběrný dvůr - 152.640,- Kč 042 0023 - Nový vrt Černotice - 258.878,54 Kč 042 0024 - Dopravní automobil JSDH - 7.865,- Kč 042 0025 - Kolna Libenice - 60.000,- Kč 042 0031 - Pozemky - 47.369,- Kč 042 0049 - Inženýrské sítě a komunikace na Sušárně - 686.441,46 Kč 042 0050 - Místní komunikace Borotín I. - 108.893,- Kč 042 0051 - Místní komunikace Borotín II. - 88.287,- Kč Účetní jednotka nevlastní cenné papíry. Účetní jednotka neúčtuje o fondech.	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.1.8.	Účetní jednotka počítá v rozpočtu s rezervou na opravy vodohospodářského majetku /vodovod, kanalizace, čistírna odpadních vod/ ve výši 150 tis. Kč /opravy, údržba vodovodu/ a 50 tis. Kč /opravy, údržba kanalizace, čov/	200 000,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
G.II.		0,00

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

K položce

Doplnující informace

Částka

Ostatní fondy**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	
	2. Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
	4. Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	0,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	131 500 105,13	40 116 694,61	91 383 410,52	91 489 949,84
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	40 268 125,33	9 359 259,00	30 908 866,33	31 345 486,33
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	44 933 836,62	16 839 402,00	28 094 434,62	27 617 391,61
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 424 178,50	249 257,50	1 174 921,00	722 730,50
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	15 470 263,66	3 995 241,00	11 475 022,66	11 758 258,66
G.5.	Jiné inženýrské sítě	28 141 536,94	9 478 835,40	18 662 701,54	19 134 143,04
G.6.	Ostatní stavby	1 262 164,08	194 699,71	1 067 464,37	911 939,70

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	43 307 891,64	0,00	43 307 891,64	43 279 352,62
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	39 207 243,53		39 207 243,53	39 207 243,53
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 688 511,50		2 688 511,50	2 688 992,18
H.4.	Zastavěná plocha	123 364,45		123 364,45	123 347,35
H.5.	Ostatní pozemky	1 288 772,06		1 288 772,06	1 269 769,56

I. Doplňující 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	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.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 položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Údaje o poskytnutých garancích

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

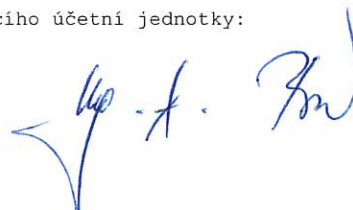
Základní údaje													
Projekt							Druh projektu		Datum uzav.sml.				
1							2		3				
Dodavatel							Stavební fáze						
Obchodní firma					IČO		Rok zahájení		Rok ukončení				
4					5		6		7				
Ocenění pořiz. majetku dle sml.	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost							Další platby a plnění zadavatele		
	t-4	9		Počátek	Konec	t-4	16		17		t-4	25	
8	t-3	10		14	15	t-3	18		19		t-3	26	
	t-2	11				t-2	20		21		t-2	27	
	t-1	12				t-1	22		23		t-1	28	
	Celkem	13				Celkem			24		Celkem	29	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Městys Borotín
 391 35 Borotín č. 57
 IČO: 00252107
 DIČ: CZ00252107



výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: W:\02\Sestavy\2018\W062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00252107**

Název : **Městys Borotín**

Sídlo : **Borotín 57, 391 35 Borotín**

