

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Město Vyšší Brod; IČO 00246191; Miru 250, 382 73 Vyšší Brod

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 26.1.2018 v 05:17

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

Město pokračuje nepřetržitě ve své činnosti.

Plátcem DPH je od 1. 5. 2009.

Od 1. 1. 2010 je město měsíčním plátcem DPH.

K 1. 1. 2016 převzalo město od společnosti Monte Vyšší Brod, spol. s r.o. výrobu tepla a lesní hospodářství

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

Město tvoří od 1. 1. 2010 opravné položky k účtům pohledávek mimo pohl. z hlavní činnosti (§ 65, odst. 6 Vyhl. 410/2009 Sb.).

Od 1. 1. 2010 je prováděno časové rozlišení nákladů a výnosů i příjmů a výdajů podle § 69 Vyhl. 410/2009 Sb., jsou prováděny opravy DDHM a DDNM při pořízení a bylo rozšířeno použití účtů podrozvahy (§ 47-55 Vyhl. 410/2009 Sb.)

K 31. 12. 2011 bylo provedeno proúčtování oprav DDHM i DDNM pořízeného do 31. 12. 2009, bylo provedeno dooprávkování DHM a DNM a doúčtovány odpisy prostřednictvím účtu 406 - viz ČÚS 709.

Od 1. 1. 2012 jsou tvořeny opravné položky i k pohledávkám z hlavní činnosti.

Od 1. 1. 2012 je odepisován DHM i DNM podle ČÚS 708, je prováděno čas. rozlišení transferů přijatých na odepisovaný DM.

Od 1. 1. 2012 je při pořízení DDHM a DDNM používán proti účtům 018 a 028 účet 558.

Na základě novely ČÚS č. 708 je od 1. 1. 2015 zrušena vyřazovací zůstatková hodnota dlouhodobého a nehmotného majetku ve výši 5%. Odpisové plány, počínaje rokem 2015, budou tvořeny podle uvedené novely

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

Město zřídilo Sociální fond, Fond rozvoje bydlení, Fond správce objektu (pro 32 b.j. v ul. Pohraniční stráže, Fond oprav (pro 32 b.j.) a Fond na úpravu zevnějšku při slavnostních obřadech. O fondech je účtováno prostřednictvím účtu 419 s příslušnou analytikou a účtu 401 419.

Opravné položky k pohledávkám jsou vytvářeny k datu 31. 12. daného roku.

Zásoby jsou účtovány účetní metodou B.

Majetek je odepisován čtvrtletně.

Podrozvahový účet 934 vyjadřuje finanční vztah města k bytovému družstvu v jednotlivých letech, jednotlivé analytiky mají kladnou nebo zápornou hodnotu podle závazku či pohledávky. Finanční vztah bude takto sledován do roku 2025.

Časové rozlišení transferů přijatých na pořízení DHM a DNM je prováděno čtvrtletně.

Účty transferů a časového rozlišení transferů jsou rozděleny do skupin analytických účtů vyjadřujících poskytovatele - např. EU, SR, KÚJČK .

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

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		68 522 652,30	68 679 452,08
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	325 790,10	284 916,10
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 608 444,07	1 544 436,35
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 316 683,94	2 301 022,08
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	64 271 734,19	64 549 077,55
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916		
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	921		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		407 119,00	407 119,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	407 119,00	407 119,00
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947		
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948		
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
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.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971		
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		

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

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		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.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		262 251,67	252 251,67
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	262 251,67	252 251,67
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	69 192 022,97	69 338 822,75

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

K 31. 1. 2014 nenastala daná situace.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Město není příspěvkovou organizací. Z toho důvodu se tato informace města netýká.

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	627 603,00	2 332 612,40
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	2 064 197,21	2 036 558,95

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

Hodnota: 0,00

Město má v evienci 5 ks památkově chráněných objektů s číslem památky, oceněné ve výši 1,-- Kč (§ 25, odst. 1 písm.k)

- Pránýř na náměstí
- Kašna se sochou Sv. Jana Nepomuckého na náměstí
- Kašna se sochou Sv. Floriána na náměstí
- Socha Sv. Jana Nepomuckého na lávce přes Vltavu
- Socha Sv. Anny Samotřetí na lávce přes Vltavu
- Boží muka 3 ks na pohřebišti

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 21 129 356,00

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

Hodnota: 0,00

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: 0,00

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. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.26.	Vyřazené nedokončené investice	770 109,00

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

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 136 075,02
G.II.	Tvorba fondu	608 642,08
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	608 642,08
	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	671 854,92
G.IV.	Konečný stav fondu	4 072 862,18

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

POLOŽKA	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	BĚŽNÉ			MINULÉ
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
Číslo Název				
G. Stavby	299 847 238,68	70 068 647,39	229 778 591,29	200 470 022,68
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	65 396 399,03	14 972 828,34	50 423 570,69	46 864 439,79
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	36 269 867,60	7 540 526,55	28 729 341,05	29 003 631,56
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	55 129 692,51	13 943 152,95	41 186 539,56	35 476 856,09
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	53 622 856,92	12 589 996,55	41 032 860,37	30 044 826,93
G.5. Jiné inženýrské sítě	65 900 332,55	14 148 630,10	51 751 702,45	43 867 147,66
G.6. Ostatní stavby	23 528 090,07	6 873 512,90	16 654 577,17	15 213 120,65

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

POLOŽKA	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	BĚŽNÉ			MINULÉ
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
Číslo Název				
H. Pozemky	288 284 476,16	0,00	288 284 476,16	288 120 288,80
H.1. Stavební pozemky	30 407,41		30 407,41	30 407,41
H.2. Lesní pozemky	282 874 228,44		282 874 228,44	282 929 964,54
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 182 486,41		2 182 486,41	2 028 970,57
H.4. Zastavěná plocha	65 087,43		65 087,43	64 327,43
H.5. Ostatní pozemky	3 132 266,47		3 132 266,47	3 066 618,85

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	993 135,18
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64.		993 135,18
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	589 164,13	995 867,32
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §	589 164,13	995 867,32
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje													
Projekt								Druh projektu		Datum uzav.sml.			
1								2		3			
Dodavatel								Stavební fáze					
Obchodní firma						IČ		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	
				Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku							
8	t-4	9		14	15	t-4	16		17		t-4	25	
	t-3	10				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:



MĚSTO VYŠŠÍ BROD
 Míru 260, 382 73 Vyšší Brod
 IČO: 00246191
 DIČ: CZ00246191
 -12-

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: W:\01\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00246191**

Název : **Město Vyšší Brod**

Sídlo : **Míru 250, 382 73 Vyšší Brod**