



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v KČ, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 00284882

Název: Město Dubňany

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Nám. 15. dubna 1149**
obec **Dubňany**
PSČ, pošta **696 03**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00284882**
právní forma **Územně správní celek**
zřizovatel

Kontaktní údaje

telefon **518698521**
fax **518366214**
e-mail **financni.odbor@dubnany.eu**
WWW stránky **www.dubnany.eu**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Nám. 15. dubna 1149**
obec **Dubňany**
PSČ, pošta **696 03**

Předmět podnikání

hlavní činnost **samospráva**
vedlejší činnost **bytové hospodářství, správa majetku**
CZ-NACE **7511**

Razítko účetní jednotky

MĚSTO DUBŇANY
Nám. 15. dubna 1149
696 03 Dubňany
IČ: 00284882, DIČ: CZ00284882
-8-

Osoba odpovědná za účetnictví

Lenka StolarskáPodpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Tříška FrantišekPodpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 12.02.2018, 15h49m48s

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období. Žádná činnost není omezena. Vedlejší hospodářskou činnost, tj. správu bytů a nebytových prostor, pro ÚJ nadále vykonává firma LV QVATRO s.r.o. na základě mandátní smlouvy ze září 2012. Účetní jednotka používá v účetním období 2017 účetní metody, které vychází z předpokladu jejího nepřetržitého trvání.

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

S ohledem na vyhlášku č.460/2012, kterou se mění vyhláška č.410/2009 Sb., došlo k dílčím změnám v názvech a obsahovém vymezení některých účtů.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č.410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č.701-č.710 a metodiky JMK. Účetní jednotka používá v účetním období 2017 následující účetní metody pro zobrazení věrného a poctivého obrazu účetnictví. 1.Způsoby oceňování (§24 zákona č..563/1991 Sb.o účetnictví) - účetní jednotka v účetním období 2017 oceňuje v souladu se zákonem. Ocenění majetku reálnou hodnotou podle §27 zákona ÚJ k 31.12.2017 nepoužila. 2.Postupy tvorby a použití opravných položek (§65 vyhlášky č.410/2009 Sb.)-účetní jednotka v účetním období 2017 - opravné položky ÚJ tvoří k pohledávkám ve výši 10% za každých 90 dnů po splatnosti dané pohledávky, a to na účtech 149,192,194 a 199 k 31.12.. 3.Postupy odpisování (§66 vyhl.č.410/2009 Sb.)-naše účetní jednotka zvolila rovnoměrný způsob odpisování majetku. Pro evidenci majetku včetně stanovení výše a výpočtu odpisů naše účetní jednotka používá program Gordic Evidence majetku. Komponentní ani výkonový způsob odpisování majetku účetní jednotka nepoužívá. 4.Postupy tvorby a použití rezerv (§67 vyhl.č.410/2009 Sb.)-k 31.12.2017 naše účetní jednotka rezervy k pokrytí významného zvýšení nákladů (závazků) netvořila a ani o rezervách neúčtovala. 5.Metody časového rozlišení (§69 vyhl.č.410/2009 Sb.)-účetní jednotka v účetním období 2017 časově rozlišovala náklady příštích období a výnosy příštích období. Hranice významnosti byla stanovena na 50 tis.Kč. Nevýznamné a pravidelně se opakující platby účetní jednotka časově nerozlišuje vůbec. 6.Metoda kurzových rozdílů (§70 vyhl.č.410/2009 Sb.)-k 31.12.2017 má účetní jednotka na účtu 563 kurzovou ztrátu ve výši 338,- Kč z důvodu zaplacení faktury ze Slovenské republiky. 7.Způsob účtování zásob-účtování pořízení a úbytku zásob provádí účetní jednotka dle ČÚS způsobem B, zásoby jsou tvořeny materiálem na skladě pro JSDH Dubňany (účet 112) a od prosince 2013 pořízení reklamní knihy "Za Dubňany za dědinu" pro účely prezentace města (účet 132). Nákup materiálu pro přímou spotřebu účtuje účetní jednotka přímo do nákladů bez dalšího vedení v operativní evidenci.

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		2 742 603,43	3 716 063,35
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	48 509,00	56 482,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 247 442,03	1 240 027,95
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 446 652,40	2 419 553,40
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
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 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		10 000,00	10 000,00
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	10 000,00	10 000,00
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		1 018 143,90-	
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		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	1 018 143,90-	
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		14 080 000,00	14 080 000,00
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 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	14 080 000,00	14 080 000,00
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			
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	12 345 540,47-	10 353 936,65-

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona**

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky. 12.12.2017 jsme dostali dotaci ze Státního fondu životního prostředí na akci Revitalizace zeleně v Dubňanech. Dotace se týká i zpracování projektové dokumentace v roce 2015 v částce 103440,60 Kč a administrace veřejné zakázky v r. 2016-dvě faktury za 19602,- Kč a 13068,- Kč. UZ jsme doplnili na faktury.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

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	290 679,00	2 376 326,73
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	808 287,27	734 480,80

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

0.00 -netýká se naší účetní jednotky

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

224000.00

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

12768000.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00 -jiným způsobem lesní pozemky neoceňujeme

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

A.II.1.**A.II.3.**

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	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název		
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		414 785,69
G.II.	Tvorba fondu		310 412,12
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		310 412,12
	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		457 857,00
G.IV.	Konečný stav fondu		267 340,81

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	530 069 007,80	86 395 616,00	443 673 391,80	438 583 517,78	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	70 669 702,00	16 098 307,00	54 571 395,00	55 183 383,00	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	335 148 465,35	42 673 567,00	292 474 898,35	295 830 193,05	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	150 000,00	5 934,00	144 066,00	145 950,00	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	89 006 507,27	20 967 788,00	68 038 719,27	61 180 849,13	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	23 733 760,00	4 535 554,00	19 198 206,00	19 500 690,00	
G.6.	Ostatní stavby	11 360 573,18	2 114 466,00	9 246 107,18	6 742 452,60	

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky		28 925 266,69		28 925 266,69	28 570 229,84
H.1.	Stavební pozemky					
H.2.	Lesní pozemky		4 622 651,51		4 622 651,51	4 607 063,51
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky		2 951 532,74		2 951 532,74	2 973 306,89
H.4.	Zastavěná plocha		5 241 558,00		5 241 558,00	5 244 058,00
H.5.	Ostatní pozemky		16 109 524,44		16 109 524,44	15 745 801,44

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		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující 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 zapsané 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 věřiteli 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 vyplývajícimu 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 vzniklou 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 směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplnující 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, uveďte 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 dodavatel. |
| 16, 18, 20, 22 | Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatel. 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 dodavatel a další). |

* Konec sestavy *