

# PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**IČO: **00293148**Název: **Městys Mikulovice**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Mikulovice 1**  
obec **Mikulovice**  
PSČ, pošta **67133**

## Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **00293148**  
právní forma **státní správa**  
zřizovatel **Krajský úřad Jihomoravského kraje**

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon **515 252 129**  
fax **515 252 129**  
e-mail **obec.mikulovice@tiscali.cz,mestys@mikulovice.eu**  
WWW stránky **www.mikulovice.eu**

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Černá Soňa**Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

**starosta Karel Kříž**Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.03.2019, 9h22m23s

**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.

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

Nedošlo k meziročním změnám. Nedošlo ke změně uspořádání, označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování použité v jednom účetním období.

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

Účetní jednotka účtuje pomocí programu GORDIC. Tiskové výstupy používané Městyssem: FIN 2-12M, rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha. Účetní jednotka v roce 2018 tvoří opravné položky vždy ke konci účetního období ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhláškou č. 410/2009 Sb., účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné částky do 10.000,- Kč za položku a pravidelně opakující se platby. Rovněž služby dodávané v následujícím roce vztahující se k činnosti běžného roku (daňové poradenství nejsou časově rozlišovány). Účetní jednotka odepisuje majetek v hlavní činnosti od roku 2011. Odpisy v roce 2018 budou prováděny čtvrtletně. Účetní jednotka přeceňuje majetek reálnou hodnotou - směrnice č. 2/2013 - ZMM stanovilo význané hodnoty uvedené ve směrnici. Způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny. Podrozvaha 992 - přístřešek na odběr elektrozařízení, dýchací přístroje pro hasiče, 934 - pohledávka za připojení k distribuční soustavě - stavební pozemky, 909 - svěřený majetek PO ZŠ a MŠ, 916 - Příspěvek PO, veřejnoprávní smlouvy. Na SU 455 - vratné zálohy vztahující se k pronájmu bytů na č.p.243 - bytový dům, vratné zálohy stav.pozemky -podmínky kupní smlouva. Účetní jednotka používá systém oddělených rozpočtových pokladen.

**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>3 280 873,49</b>	<b>3 620 762,61</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	36 321,69	36 397,81
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	3 244 551,80	3 584 364,80
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>1 205 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
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	1 205 000,00	60 000,00
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>12 500,00</b>	<b>12 500,00</b>
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	12 500,00	12 500,00
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		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
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		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
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		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
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		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			<b>76 184,42</b>	<b>76 184,42</b>
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	76 184,42	76 184,42
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 164 557,91	3 649 447,03

**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**

U účetní jednotky daná situace nenastala.

### **B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

ne

### **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	805 141,67	11 053,95
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 203 607,33	2 204 091,55

**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**

34447.00

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

1963479.00

**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**



**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
<b>451</b>	splátka jistiny úvěru ČOV - 93000,- Kč měsíčně, splátka střednědobého úvěru 100000,- měsíčně	<b>2 316 000,00</b>
<b>452</b>	splátka jistiny půjčky SFŽP - 54000,- Kč kvartálně	<b>216 000,00</b>
<b>419</b>	Fond obnovy VaK	<b>87 000,00</b>
<b>403</b>	transfer MV + JMK - vozidlo pro JSDH Mikulovice	<b>743 141,67</b>
<b>018</b>	převod licence elektronické spisové služby	<b>46 072,87</b>
<b>403</b>	darovací smlouva Energoregion - komunální technika	<b>62 000,00</b>

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

K položce	Doplnující informace	Částka
506	aktivace DHM - zpevněná plocha/chodník - mzda pracovníků	<b>30 363,00-</b>

**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
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>87 000,00</b>
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		87 000,00
	4. Ostatní tvorba fondu		
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>87 000,00</b>

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>187 775 394,47</b>	<b>38 289 787,00</b>	<b>149 485 607,47</b>	<b>151 093 583,08</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	10 323 242,08	6 553 416,00	3 769 826,08	3 909 022,08
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	52 406 981,96	16 377 501,00	36 029 480,96	36 009 547,37
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	4 977 229,48	622 624,00	4 354 605,48	4 417 537,48
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	19 457 448,62	3 919 563,00	15 537 885,62	15 120 761,82
G.5.	Jiné inženýrské sítě	70 512 822,61	6 532 172,00	63 980 650,61	65 395 970,61
G.6.	Ostatní stavby	30 097 669,72	4 284 511,00	25 813 158,72	26 240 743,72

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>4 273 395,24</b>		<b>4 273 395,24</b>	<b>4 273 311,22</b>
H.1.	Stavební pozemky	66 135,84		66 135,84	66 135,84
H.2.	Lesní pozemky	145 796,48		145 796,48	145 796,48
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 988 970,13		1 988 970,13	1 989 755,61
H.4.	Zastavěná plocha	502 551,84		502 551,84	511 035,84
H.5.	Ostatní pozemky	1 569 940,95		1 569 940,95	1 560 587,45

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

\* Konec sestavy \*