

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**IČO: **00293148**Název: **Městys Mikulovice**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání
ulice, č.p.	Mikulovice 1	ulice, č.p.
obec	Mikulovice	obec
PSČ, pošta	67133	PSČ, pošta

Údaje o organizaci		Předmět podnikání
identifikační číslo	00293148	hlavní činnost
právní forma	státní správa	vedlejší činnost
zřizovatel	Krajský úřad Jihomoravského kraje	CZ-NACE

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	515 252 129	
fax	515 252 129	
e-mail	obec.mikulovice@tiscali.cz,mestys@mikulovice.eu	
WWW stránky	www.mikulovice.eu	

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Černá Soňa		starosta Karel Kříž	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2018, 10h53m 4s

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 Městysem: FIN 2-12M, rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha. Účetní jednotka v roce 2017 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 2017 budou prováděny čtvrtletně. Zbytková hodnota majetku byla stanovena na 0%, inv.č. 38,39,40,41,42,43,47,25,30,31,36,71,72 - odepsáno do zbytkové hodnoty - nadále vedeno v evidenci majetku. Účetní jednotka přeceňuje majetek reálnou hodnotou - viz směrnice č.2/2013 ze dne 22.5.2013 (ZMM městyse Mikulovice stanovilo význané hodnoty uvedené ve směrnici). Způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny. Na účtu 992 0100 - přístřešek na odběr elektrozařízení ve výši: 70.646,- Kč. Na účtu 992 0200 - dýchací přístroje pro hasiče v hodnotě 5.538,42 Kč. Na SU 455 - vratné zálohy vztahující se k pronájmu bytů na č.p.243 - bytový dům, vratné zálohy stav.pozemky - podmínky kupní smlouva. Podrozvaha 934 - stavební místa, pohledávka za připojení k distribuční soustavě při koupi st.pozemku. Podrozvaha 909 - svěřený majetek ZŠ a MŠ Mikulovice.

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		3 620 762,61	38 868,66
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	36 397,81	38 868,66
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	3 584 364,80	
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		60 000,00	29 183,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		29 183,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	60 000,00	
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		12 500,00	200 000,00
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	12 500,00	200 000,00
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.	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		
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			76 184,42	76 184,42
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	3 649 447,03	344 236,08

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

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	11 053,95	5 183 621,68
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 204 091,55	1 586 898,75

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/m2

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

K položce	Doplňující informace	Částka
451	splátka jistiny úvěru ČOV - 93000,- Kč měsíčně, splátka střednědobého úvěru 100000,- Kč měsíčně	1 816 000,00
452	splátka jistiny půjčky SFŽP - 54000,- Kč kvartálně	216 000,00
408	oprava roku 2014 - revitalizace veřejného osvětlení - výměna starých svítidel na úsporná LED svítidla - účtováno na 042 investice. Průúčtováno opravným dokladem - oprava údržba.	1 406 198,00
403	transfer JMK - ČOV - kanalizace, vyúčtování -nepřesný odhad	11 053,95

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

K položce	Doplňující informace	Částka
643	insolvenční řízení - úhrada za svoz odpadu	110,85
538	ČIŽP - vyúčtování odběru podzemních vod - vratka	47 720,00-
547	škodní událost - oprava oplocení rekultivované skládky	156 438,48
649	plnění škodní události ČP	130 780,00
643	vyřazené pohledávky - úhrada za svoz odpadu, úhrada z insolvenčního řízení	2 470,85
506	aktivace - mzdy VPP na budování zpevněných ploch	58 236,00

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	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.		
G.II.	Tvorba fondu		
	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		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby		186 194 879,08	35 101 296,00	151 093 583,08	154 254 166,08
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky		10 323 242,08	6 414 220,00	3 909 022,08	4 048 218,08
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu		51 636 796,37	15 627 249,00	36 009 547,37	36 746 624,37
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky		4 977 229,48	559 692,00	4 417 537,48	4 480 469,48
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení		18 647 118,82	3 526 357,00	15 120 761,82	15 493 345,82
G.5.	Jiné inženýrské sítě		70 512 822,61	5 116 852,00	65 395 970,61	66 811 290,61
G.6.	Ostatní stavby		30 097 669,72	3 856 926,00	26 240 743,72	26 674 217,72

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

Číslo položky		Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
				BĚŽNÉ		MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky	4 273 311,22		4 273 311,22		4 244 510,54
H.1.	Stavební pozemky	66 135,84		66 135,84		96 337,44
H.2.	Lesní pozemky	145 796,48		145 796,48		152 661,37
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 989 755,61		1 989 755,61		1 942 131,28
H.4.	Zastavěná plocha	511 035,84		511 035,84		508 251,72
H.5.	Ostatní pozemky	1 560 587,45		1 560 587,45		1 545 128,73

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 dodavateli.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. 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 dodavateli a další).

* Konec sestavy *