

# PŘÍLOHA



územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **00241121**

Název: **Město Černošice**

NS: 00241121 MěÚ Černošice

## A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

## A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

V uvedeném účetním období nedošlo ke změnám ve způsobu oceňování ani ke změnám upřádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty.

## A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

1. Oceňování a vykazování:

Účetní jednotka o zásobách účtuje způsobem B.

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně:

od 1 do 2999 Kč na podrozvaze,

od 3 tis. do 40 tis. Kč na účtu 028.

Drobný nehmotný majetek - v pořizovací ceně : od 1 do 6999 Kč na podrozvaze,

od 7 tis.do 60 tis. Kč na účtu 018.

Ve vykazovaném roce nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností.

Účetní jednotka nevlastní majetkové podíly a jiné dlouhodobé finanční investice.

2 . Změny způsobů oceňování: Nenastaly.

3. Odpisový plán: Účetní jednotka provádí účetní odpisy.

4. Přepočtení částky na cizí měnu při úhradách do zahraničí účetní jednotka provádí kurzem České spořitelny a.s. deviza prodej.

5. Účetní jednotka v rámci své činnosti časově rozlišuje náklady a výnosy nad 50 tis. Kč

**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>399 284 758,26</b>	<b>284 303 177,52</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 293 791,20	1 293 791,20
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 737 116,85	6 064 814,07
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 529 114,63	3 740 155,63
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	388 724 735,58	273 204 416,62
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>8 727 219,00</b>	<b>8 808 865,28</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	8 087 219,00	8 778 865,28
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	640 000,00	30 000,00
<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>9 227 965,53</b>	<b>7 557 600,86</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	56 100,00	16 875,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		11 455,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	7 180 000,00	4 730 000,00
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	1 991 865,53	2 799 270,86
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>		<b>19 967 268,50</b>	<b>17 951 028,50</b>
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	17 091 386,50	14 475 146,50
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	2 875 882,00	3 475 882,00
<b>P.VI.</b>	<b>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		

**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.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>27 350 669,29</b>	<b>16 862 450,32</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	12 709 163,97	2 192 955,00
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		27 990,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	14 641 505,32	14 641 505,32
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.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	402 824 778,00	294 746 457,84

**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)****A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)****B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)**

Podán návrh na vklad do katastru nemovitostí podle §14 zákona č. 256/2013 Sb. dne 08.12.2023, na základě kupní smlouvy 518/2023 z 30.11.2023 - pozemek v katastrálním území Černošice - parcelní číslo: 2076/3

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)****B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)**

**C. Doplňující 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	21 900 903,24	8 330 002,14
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	5 045 584,15	5 220 915,75

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)****D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)****E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)**

K položce	Doplňující informace	Částka

**E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)**

K položce	Doplňující informace	Částka

**E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)**

K položce	Doplňující informace	Částka

**E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)**

K položce	Doplňující informace	Částka

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

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>5 213 129,24</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>6 714 833,00</b>
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	6 714 833,00
	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	
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>6 963 321,97</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>4 964 640,27</b>

**G. Doplňující 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>1 185 005 501,50</b>	<b>243 758 122,37</b>	<b>941 247 379,13</b>	<b>899 725 487,01</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	34 364 047,78	6 074 537,55	28 289 510,23	28 636 466,23
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	202 856 367,46	12 795 248,62	190 061 118,84	190 598 156,33
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	14 178 332,78	390 284,00	13 788 048,78	13 932 255,78
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	479 398 605,07	108 639 995,35	370 758 609,72	356 892 775,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	278 115 370,38	94 976 771,99	183 138 598,39	171 995 212,95
G.6.	Ostatní stavby	176 092 778,03	20 881 284,86	155 211 493,17	137 670 620,72

**H. Doplňující 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>154 525 185,11</b>		<b>154 525 185,11</b>	<b>152 598 970,19</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	961 530,60		961 530,60	961 530,60
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	50 030 225,36		50 030 225,36	50 472 944,06
H.4.	Zastavěná plocha	17 540 113,06		17 540 113,06	17 539 203,90
H.5.	Ostatní pozemky	85 993 316,09		85 993 316,09	83 625 291,63

**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
<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. Doplňující 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>	<b>1 033 532,00</b>	<b>768 000,00</b>
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	1 033 532,00	768 000,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2024, 13:49:58

Podpis statutárního orgánu: Mgr. Filip Kořínek

Podpis odpovědné osoby za účetnictví: Martina Gollová