

PŘÍLOHA



územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč)

Období: **12 / 2022**

IČO: **00241121**

Název: **Město Černošice**

NS: 00241121 MěÚ Černošice

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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.

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

5. Peněžní fondy jsou účtovány rozvahově (přes účet 401 a 419).

6. 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
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		284 303 177,52	282 975 363,52
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 293 791,20	1 287 971,75
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	6 064 814,07	6 049 592,14
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 740 155,63	3 740 155,63
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	273 204 416,62	271 897 644,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		8 808 865,28	4 254 506,82
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	8 778 865,28	4 254 506,82
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	30 000,00	
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		7 557 600,86	4 895 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	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	1 005 000,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	4 730 000,00	3 890 000,00
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	2 799 270,86	
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		17 951 028,50	9 580 997,27
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	14 475 146,50	9 580 997,27
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	3 475 882,00	
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		

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
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			16 862 450,32	6 207 128,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	2 192 955,00	107 128,00
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	6 100 000,00
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	294 746 457,84	295 498 739,61

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)

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	8 330 002,14	121 551 219,06
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	5 220 915,75	122 206 324,91

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
A.II.4.	Zjištěný inventarizační rozdíl na účtu 022 - stále používaná již vyřazená tiskárna (zařazena do užívání - 54.232,50) a nedohledaný majetek - záložní zdroj (61.457,50). Zjištěný rozdíl byl proúčtován do data účetní závěrky.	7 225,00
A.II.6.	Zjištěný inventarizační rozdíl na účtu 028 - nalezené již vyřazené věci v hodnotě 128.005,- (zařazeny do užívání) a nedohledaný majetek v celkové hodnotě 962.962,40. Zjištěné rozdíly byly proúčtovány do data účetní závěrky.	834 957,40
B.III.17.	Zjištěný inventarizační rozdíl ve dvou pokladnách, a to evidenční chyba v příjmové pokladně 800 Kč - bylo odvedeno na účet, systém po aktualizaci nastavil minusovou hodnotu zůstatku pokladny, chybu se nepodařilo ani dodavateli systému dohledat. Druhá chyba je ve výši 950 Kč, které evidoval systém v platebním automatu, ale peníze zde nebyly. Ani tuto chybu nedokázal dodavatel platebního automatu ani dodavatel IS analyzovat. Další analýzy chyb by mnohonásobně převýšily cenou zjištěný rozdíl. Rozdíl byl proúčtován do data účetní závěrky.	150,00

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
-----------	----------------------	--------

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

F. Doplňující 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.	4 882 726,78
G.II.	Tvorba fondu	5 989 863,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	5 989 863,00
	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	
G.III.	Čerpání fondu	5 659 460,54
G.IV.	Konečný stav fondu	5 213 129,24

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 122 804 444,38	223 078 957,37	899 725 487,01	815 848 730,50
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	34 364 047,78	5 727 581,55	28 636 466,23	28 983 422,23
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	201 230 134,95	10 631 978,62	190 598 156,33	186 526 454,88
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	14 178 332,78	246 077,00	13 932 255,78	14 076 471,78
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	455 547 271,35	98 654 496,35	356 892 775,00	282 962 423,05
G.5.	Jiné inženýrské sítě	261 641 494,94	89 646 281,99	171 995 212,95	171 489 714,34
G.6.	Ostatní stavby	155 843 162,58	18 172 541,86	137 670 620,72	131 810 244,22

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	152 598 970,19		152 598 970,19	151 155 452,54
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	961 530,60		961 530,60	880 338,60
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	50 472 944,06		50 472 944,06	50 474 510,57
H.4.	Zastavěná plocha	17 539 203,90		17 539 203,90	17 503 353,90
H.5.	Ostatní pozemky	83 625 291,63		83 625 291,63	82 297 249,47

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		
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
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	768 000,00	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	768 000,00	
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Okamžik sestavení (datum, čas): 16.05.2023, 16:23:15

Podpis statutárního orgánu: Mgr. Filip Kořínek

Podpis odpovědné osoby za účetnictví: Martina Gollová