



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2015**IČO: **00282481**Název: **Město Rosice**NS: **00282481**

Nákladové středisko MěÚ Rosice

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Palackého náměstí 13	ulice, č.p.	Palackého náměstí 13
obec	Rosice	obec	Rosice
PSČ pošta	66501 Rosice	PSČ pošta	66501 Rosice

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00282481	hlavní činnost	
právní forma	obec	vedlejší činnost	Pronájmy bytů
zřizovatel	Zákon o obcích	CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	546492101		
fax	546492109		
e-mail	radnice@mesto.rosice.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
Podpisový záznam		Mgr. Jaroslav Světlík	

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.04.2016, 13:36:42

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

Nejsou informace o tom, že by byla porušena zásada nepřetržitého trvání účetní jednotky.

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

Věcná břemena v případě, kdy je obec oprávněná a nezařazuje věcná břemena do pořizovací ceny investice, účtuje na samostatném účtu 029. K účtování věcných břemen byla v účetní jednotce stanovena hladina významnosti pro účtování opravných položek u věcných břemen, kde město je oprávněný - ve výši 2 500 000,- Kč. Od roku 2015 dochází k upřesnění a změně podrozvahových účtů týkajících se transferů a ke změně některých účtů rozvahových účtů. Je zrušena příloha části N.

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

-Účetní jednotka uplatnila reálnou hodnotu u majetku určeného k prodeji . celkový stav účtu 036 činí k31.12.2015 hodnotu 2 915 400,- Kč.
-Opravné položky byly vytvořeny k pohledávkám v hlavní a ekonomické činnosti, byly zaúčtovány k pohledávkám, které existovaly již k 31.12.2009.Opravné položky účtujeme k datu mezitimní účetní závěrky .
-K 31.12.2015 byly vytvořeny opravné položky k účtu 315 účtu 311.
- Od 1.1.2015 účtuje účetní jednotka na účtu 909 majetek předaný vlastním PO .
-Účetní jednotka účtuje měsíční odpisy majetkových účtů.
- Účetní jednotka používá metodu časového rozlišení u energií (voda, plyn) dle Vnitřní směrnice č. 2/2011 pro časové rozlišení nákladů a výnosů a účtování o dohadných položkách, za nevýznamnou částku ,u které není použita metoda časového rozlišení se považují částky nepřesahující 50 000,- Kč. a u pravidelně se opakujících plateb. K 31.12.2015 je zaúčtován na dohadných položkách účtu 388 částka 7 074 737,91 Kč.Jedná se o nezúčtované dotace a příjem za separovaný odpad.

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		251 704 369,40	194 960 042,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	128 874,60	116 005,60
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 345 890,90	2 319 953,30
3.	Vyřazené pohledávky	905	119 405,80	119 405,80
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	249 110 198,10	192 404 677,69
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 důvodou 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		3 028 856,00	3 703 148,40
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	3 000 000,00	3 000 000,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		46 617,40
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
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		507 493,00
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	28 856,00	149 038,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		2 032 259,46	
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	2 026 649,47	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		

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
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	5 609,99	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		1 138 185,42	1 537 485,42
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	199 650,00	598 950,00
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	221 061,00	221 061,00
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	717 474,42	717 474,42
P.VII.	Další podmíněné závazky		102 257 834,12	103 556 728,14
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	93 799 709,12	93 853 603,14
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	8 458 125,00	9 703 125,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			319 557,88
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		319 557,88
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	153 369 465,32	93 888 535,11

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.04.2016, 13:36:42

Podpisový záznam:

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		781 216,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		340 092,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

Účetní jednotka není obchodní společností a není emitentem cenných papírů přijatých k obchodování.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

K 31.12..2015 neexistují skutečnosti, které by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K datu 31.12.2015 byl podán na Katastrálním úřadě pro Jihomoravský kraj, prac. Brno venkov návrh na zápis vkladu vlastnického práva - p.č. 5319 Kupní smlouva mezi Městem Rosice a Vodárenskou a.s.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Netýká se ÚSC, účetní jednotka netvoří investiční fond.

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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	6 376 791,31	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 142 307,75	2 006 932,73

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Účetní jednotka majetek oceněný 1,- Kč na účtu 032 k 30.6.2015 neeviduje.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

350533,00

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

19980381,00

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. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
D.II.1	Úvěr na rekonstrukci Palackého náměstí se bude splácet do roku 2016. Město splatilo v roce 2015 úvěr na Kanalizaci Říčanskou, lokalita Na Mýtě , dále splácí úvěr na MŠ Zámeckou - půdní vestavba .	3 979 989,79
B.II.5.	Město vykazuje pohledávku 315 v celkové výši, k této pohledávce byly zaúčtovány opravné plošky na účtu 192 ve výši 6832022,05 Kč	10 369 344,33
D.II.8	459 -mezi ostatní dlouhodobé závazky patří úhrady Svazku vodovodů a kanalizací a úroky úvěr Palackého náměstí	5 784 487,15
D.II.9	472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery jsou projekty spolufinancované EÚ,.Na účtu k 31.12.2015 zůstává projektSnížení energet. náročnosti budovy Tyršova 75, projekt Zvýšení energetické úspory MŠ Husova a Kamínkové hřiště	3 775 131,85
D.III.33	389 - Dohadné účty pasivní - zaúčtovány dotace spolkům, zálohy energií a zálohy CCS	2 029 848,60
A.II.11	účet 036- účet obsahuje k 31.12.2015 ocenění majetku určeného k prodeji, který byl do 31.12.2013 evidován v konečných stavech majetkových účtů na pomocném účtu 790 a majetek přeceněný reálnou hodnotou	2 915 400,00
D.III.13.	Stav účtu 337 k31.12..2015 obsahuje závazky zdravotního pojištění	320 068,00
B.II.12	Stav účtu 338 k 31.12.2015 obsahuje závazky z titulu důchodového spoření zaměstnance.	7 985,00
B.II.13	K datu 31.12.2015 byla zaúčtována předpokládaná daň z příjmu .Hlavní činnost 750 000,- Kč a ekonomická činnost 1 707 000,-Kč	2 457 000,00

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

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

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

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

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

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

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		132 329,79
G.II.	Tvorba fondu		1 254 670,21
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		1 254 670,21
	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		1 234 742,98
G.IV.	Konečný stav fondu		152 257,02

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ	
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE		NETTO
G.	Stavby	370 156 130,74	145 697 950,00	224 458 180,74	255 667 733,22
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	98 587 255,98	42 327 814,00	56 259 441,98	55 318 250,83
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	61 285 824,29	23 645 653,00	37 640 171,29	32 720 303,72
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	978 901,30	442 885,00	536 016,30	549 768,30
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	127 363 189,85	55 102 947,00	72 260 242,85	73 214 920,87
G.5.	Jiné inženýrské sítě	39 390 136,04	12 734 938,00	26 655 198,04	57 553 349,93
G.6.	Ostatní stavby	42 550 823,28	11 443 713,00	31 107 110,28	36 311 139,57

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	53 754 402,76		53 754 402,76	52 953 395,42
H.1.	Stavební pozemky	1 109 110,00		1 109 110,00	1 109 110,00
H.2.	Lesní pozemky	2 543 560,78		2 543 560,78	2 543 560,78
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	9 374 671,53		9 374 671,53	9 414 770,64
H.4.	Zastavěná plocha	1 593 963,17		1 593 963,17	1 593 963,17
H.5.	Ostatní pozemky	39 133 097,28		39 133 097,28	38 291 990,83

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	584 100,00	147 100,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	584 100,00	147 100,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>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.</i>
2	<i>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.</i>
3	<i>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.</i>
4	<i>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.</i>
5	<i>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.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím 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.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>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.</i>

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 *