

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Za období: 12/2023

Městys Protivanov; IČO 00288675; Náměstí 32, Protivanov, 798 48

Právní forma:

Předmět činnosti: územně samosprávní celek

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2024

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

Od 1. 1. 2011 se za transfery považují veškeré dotace, příspěvky a granty.
Pro poskytnuté transfery používá účetní jednotka účet 572 XXX, pro přijaté transfery účet 672 XXX.
V roce 2011 došlo ke změnám v inventarizaci v návaznosti na vyhlášku č. 270/2010 o inventarizaci majetku.

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

Účetní jednotka nemá operace v cizí měně.

Účetní jednotka od roku 2012 odepisuje majetek dle odpisového plánu rovnoměrným způsobem odpisování. O účetních odpisech je účtováno čtvrtletně: k účtu 019 - 0551/079, 021 účetní operace 551/081 a k účtu 022 účetní operace 551/082.

Způsob účtování zásob: Dle vnitřní směrnice účtuje Městys Protivanov o zásobách způsobem A v cenách nákupních.

Městys Protivanov má zřízen Sociální fond, nakládání s prostředky tohoto fondu se řídí Statutem SF.

Účetní jednotka se řídí při prodeji majetku Vnitřní směrní č. 1/2014 - majetek není přeceňován reálnou hodnotou. Za významnou hodnotu při řeceňování reálnou hodnotou je považována částka 260 000,- Kč (maximální výše). Reprodukční cena je cena, za kterou byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtovalo.

Od 1. 1. 2016 nabyla účinnost novelizace zákona o dani z nabytí nemovitých věcí. Od tohoto data bude platit daň kupující a nebude možné se dohodnout, že ji bude platit druhá strana.

Na podrozvahové evidenci se účtuje o majetku cizím, který byl jednotce svěřen smluvně k bezplatnému využití.

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, vyhlášky 410/2009 Sb. a platných účetních standardů.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		14 853 777,36	14 582 445,10
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	5 808,00	5 808,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	157 998,70	160 566,70
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	14 689 970,66	14 416 070,40
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		108 049,50	108 049,50
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	108 049,50	108 049,50
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	14 961 826,86	14 690 494,60

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom měly vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Městys Protivanov není příspěvkovou organizací, netvoří fond investic.

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"

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	7 093 615,98
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 458 545,10	2 425 399,14

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Kontejnery EKO-KOM ve výpůjčce - na podrozvahovém účtu 992 - dle rozpisu inventarizace v hodnotě 108 049,50 Kč.

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 19 607,00 m²

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

Hodnota: 0,00 Kč

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 19 607,00 m²

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 63 396,28 Kč

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: 0,00 Kč

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00 Kč

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy			
K položce	Doplnující informace		Částka
A.II.8.	Nedokončený majetek PS.	54 000,00 Kč	2 044 375,25
	Parkoviště u hřbitova	52 756,00 Kč	
	Sportoviště za ZŠ	251 970,00 Kč	
	Nástavba BD 293	137 940,00 Kč	
	Průmyslová zóna	194 575,00 Kč	
	Pozemky	720,00 Kč, 160,00 Kč	
	Dokumentace - dešť.kanalizace Na Řádkách	194 326,00 Kč	
	Projekt kanal.Na Řádkách, U Kocandy	805 073,50 Kč	
	Střešní okna č.p.224	99 099,00 Kč	
	TZ zdrav.středisko (VPO Protivanov)	58 340,15 Kč	
	-"- (Hrubý)	27 418,60 Kč	
	FVE MŠ Protivanov -studie	50 000,-- Kč	
	FVE ZŠ Protivanov-studie	48 400,-- Kč	
B.II.4.	Zálohy na elektrickou energii, topný plyn		
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry: Komerční banka (novostavba sociální bytovky 440)	9 855 560,00 Kč	9 855 560,00
D.III.5.	Předpisy dodavatel.faktur - neinvestiční Pozemky	236 946,76 Kč 720,00 Kč	237 666,76
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty 4.Q/2023		31 701,00
B.III.4.	Termínovaný vklad KB		5 000 000,00
A.IV.5.	Zřízení odběrných míst- stavební pozemky 4 x 12 500,00 Kč. Bude hrazeno při prodeji pozemku		50 000,00
B.II.8.	Daň z příjmů městyse r.2023		488 680,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty			
K položce	Doplnující informace		Částka
B.IV.2.	Předpis dotace - Státní správa 2023:	401 300,00 Kč	3 108 435,10
	Časové rozlišení transferů 1.Q/2023	608 918,04 Kč	
	Časové rozlišení transferů 2.Q/2023:	622 336,42 Kč	
	Časové rozlišení transferů 3.Q/2023:	613 645,32 Kč	
	Časové rozlišení transferů 4.Q/2023:	613 645,32 Kč	
	Vyúčt.dotace JPO II UZ14004:	214 600,- Kč	
	Vyúčt.dotace-volba prezidenta 2023:	33 990,- Kč	
A.III.2.	Předpis provoz.dotace ZŠ	2 700 000,00 Kč	4 646 438,18
	Předpis provoz.dotace MŠ	600 000,00 Kč	
	Člen.příspěvky 2021	12 910,00 Kč	
	Finanční dar - Klub seniorů	15 000,00 Kč	
	Finanční dar - Vítání občánků	20 000,00 Kč	
	KIDSOK-dopr.obslužnost I. pol./2023	93 767,35 Kč	
	Přestupková agenda	20 217,00 Kč	
	Čl.příspěvek 2023 Malá Haná	10 300,00 Kč	
	Čl.příspěvek 2023 Mikror. Protivanovsko	6 000,00 Kč	
	Dar.smlouva Domov pro seniory	5 000,00 Kč	
	Dar.smlouva Tina Horses	17 500,00 Kč	
	Inv.přísp. DSO Drah.vrchovina	50 000,00 Kč	
	Neinv.přísp. DSO Drah.vrchovina	10 000,00 Kč	
	Inv.dotace DSO Drah.vrchovina	6 899,42 Kč	
	Svaz měst a obcí ČR čl.příspěvek	5 537,20 Kč	
	Invest.dotace ZŠ Protivanov	473 972,00 Kč	
	Fin.dar ŘMKF Protivanov	25 000,00 Kč	
	KIDSOK-dopr.obslužnost II.pol.2023	93 767,35 Kč	
	Finanční dar - Vítání občánků	16 000,00 Kč	
	Darovací smlouva-Včelaři	5 000,00 Kč	
	Darovací smlouva-Jdeme Autistům Naproti	5 000,00 Kč	
	Svazek obcí-vodovod.připojky	15 567,86 Kč	
	Darovací smlouva-Asociace rodičů	5 000,- Kč	
	Darovací smlouva -Frajárečka	20 000,- Kč	
	Čerpání dotace TJ SOKOL	114 000,- Kč	
	Čerpání dotace SK Protivanov	240 000,- Kč	
	Čerpání dotace ŘMKF Protivanov	60 000,- Kč	

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

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

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	19 038,44
G.II. Tvorba fondu	50 000,00
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	50 000,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	50 100,00
G.IV. Konečný stav fondu	18 938,44

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	243 677 940,91	55 703 266,50	187 974 674,41	179 634 397,33
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	49 321 348,17	4 137 664,00	45 183 684,17	45 800 544,17
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	68 890 302,67	24 400 525,45	44 489 777,22	45 826 613,22
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	5 290 574,89	840 821,00	4 449 753,89	4 504 053,89
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	43 173 327,64	4 089 410,00	39 083 917,64	27 120 348,56
G.5. Jiné inženýrské sítě	64 852 535,54	18 203 300,00	46 649 235,54	47 969 415,54
G.6. Ostatní stavby	12 149 852,00	4 031 546,05	8 118 305,95	8 413 421,95

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	7 605 181,97	0,00	7 605 181,97	7 585 611,64
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	63 396,28	0,00	63 396,28	63 396,28
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	665 342,13	0,00	665 342,13	665 342,13
H.4. Zastavěná plocha	29 553,36	0,00	29 553,36	29 553,36
H.5. Ostatní pozemky	6 846 890,20	0,00	6 846 890,20	6 827 319,87

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky