

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

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

Právní forma:

Předmět činnosti: územně samosprávní celek

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 9.2.2022

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 směrnicí 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		14 655 365,60	14 270 717,25
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	5 808,00	5 808,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	158 576,70	161 433,70
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	14 490 980,90	14 103 475,55
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		3 162 628,10	20 544 247,00
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	3 162 628,10	20 544 247,00
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		106 623,25	115 064,00
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	106 623,25	115 064,00
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	17 924 616,95	34 930 028,25

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	29 875 422,65	14 380 843,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 107 588,45	1 613 880,17

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 106 623,25 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.	Stavební úprava kotelny MŠ: 3 754 661,13Kč Parkoviště u hřbitova 52 756,00 Kč Sportoviště za ZŠ 251 970,00 Kč Zateplení BD 293 116 160,00 Kč Průmyslová zóna 194 575,00 Kč Komunikace Pod Sokolovnou 856 600,00 Kč Projekt-Staveb. úprava ITC 54 000,00 Kč Novostavba sociál.bytů 32 759 242,42Kč Pozemky 720,00 Kč	38 057 355,31
B.II.4.	Zálohy na elektrickou energii, topný plyn	266 040,00
B.II.28.	Poskytnuté dotace na provoz: SK Protivanov 200 000,00 Kč TJ SOKOL Protivanov 60 000,00 Kč	260 000,00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry: UniCredit - konečný stav: 0,00 Kč Komerční banka 12 319 640,00 Kč 3 163 172,23 Kč	15 482 812,23
D.II.8.	Záloha na dlouhodobý transfer - Novostavba sociálních bytů	16 365 492,70
D.III.5.	Předpisy ostatních dodavatel.faktur - investiční 171 151,73 Kč Pozemky 720,00 Kč Pozemky předpis (Trnečková Marcela) 720,00 Kč	171 871,73
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty 4.Q/2021	846 873,15
B.II.6.	Návratná finanční výpomoc - Mikroregion Malá Haná (zavádění systému tříděného odpadu)	1 353 988,26
B.II.32.	Dohad. položka - MMR - rizikové události jednotky JPO II - 366 612,60 Dohad.položka - MMR - výst.sociál.bytů 19 528 120,80 Kč	19 894 733,40

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.III.2.	Předpis provoz.dotace ZŠ 1 600 000,00 Kč Předpis provoz.dotace MŠ 500 000,00 Kč Vyúčtování dotace SK + SOKOL 333 000,00 Kč Člen.příspěvky 2021 12 125,36 Kč Dopravní obslužnost 156 967,20 Kč Přestupková agenda 19 088,00 Kč Finanční dar TINA HORSES 7 000,00 Kč DSO Drahanská vrchovina - invet.transfer 5 287,70 Kč DSO Drahanská vrchovina - neinv.transfer 10 000,00 Kč Mikroregion Protivanovsko 6 000,00 Kč Finanční dar: Fond pro opuštěné děti 2 000,00 Kč DSO Drahan.vrchovina-Fond obnovy maj. 20 000,00 Kč Člen.příspěvek DSO Malá Haná 10 300,00 Kč Finanční dary - vítání občánků 32 000,00 Kč Klub Radost 4 000,00 Kč TS Malá Haná (dohoda o úhradě podílu) 249 283,88 Kč Vráceno - čl.příspěvek Malá Haná -20,00 Kč Přísp.Svazek Boskovicko 15 000,00 Kč Finanční dary 62 000,00 Kč Dotace SK a TJ Sokol - do nákl. 260 000,00 Kč	3 304 032,14
B.IV.2.	Předpis dotace - Státní správa 2021: 346 100,00 Kč Časové rozlišení transferů 1.Q/2021-4.Q/ 2021 1 979 338,65 Kč Neúčel.příspěvek-konpenzační bonus 249 942,81 Kč Finanční dar VPO Protivanov 2 000,00 Kč Rozp.části dotace k vyřaz.kontejnerů 128 241,73 Kč Volby PCR 2021 23 208,50 Kč Finanční dar JPO II 55 000,00 Kč Dotace JPO II 299 013,00 Kč	3 082 844,69

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	10 621,64
G.II. Tvorba fondu	50 002,73
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	2,73
G.III. Čerpání fondu	48 866,00
G.IV. Konečný stav fondu	11 758,37

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	194 120 392,42	46 782 900,65	147 337 491,77	139 298 894,47
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	16 562 105,75	2 931 244,00	13 630 861,75	9 937 212,45
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	69 369 677,67	21 725 764,45	47 643 913,22	48 993 817,22
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 039 868,00	736 391,00	303 477,00	308 817,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	30 146 353,46	2 385 310,00	27 761 043,46	20 564 827,46
G.5. Jiné inženýrské sítě	64 852 535,54	15 562 940,00	49 289 595,54	50 490 419,54
G.6. Ostatní stavby	12 149 852,00	3 441 251,20	8 708 600,80	9 003 800,80

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	6 224 929,39	0,00	6 224 929,39	6 229 986,29
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	252 952,13	0,00	252 952,13	262 113,01
H.4. Zastavěná plocha	28 448,70	0,00	28 448,70	28 448,70
H.5. Ostatní pozemky	5 880 132,28	0,00	5 880 132,28	5 876 028,30

I. Doplnující 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