

PŘÍLOHA

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 00261238
Název: Statutární město Děčín
85 Děčín IV-Podmokly

Sestavený k rozvahovému dni 30.06.2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Mírové náměstí 1175/5
obec Děčín
PSC, pošta 40502

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00261238
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. Mírové náměstí 1175/5
obec Děčín
PSC, pošta 40502

Kontaktní údaje

telefon 412593416
fax
e-mail jana.hoffmannova@mmdecin.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

Mgr. Marie Blažková

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Jana Hoffmannová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 30.08.2018, 14:21

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)

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám: prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a novel ČÚS.

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

Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou číslo 410/2009 Sb., 383/2209 Sb., 323/2002 Sb., 5/2014 Sb. a 312/2014 Sb..

Účetní jednotka tvoří od roku 2010 opravné položky k pohledávkám ve výši 10% za každých 90dní po splatnosti a to konkrétně u SÚ 311 a od roku 2012 u SÚ 315.

Ostatní zákonné rezervy a opravné položky dle zákona o rezervách účetní jednotka netvoří.

Při přepočtu cizích měn u zahraničních cest účetní jednotka používá aktuální kurz ČNB.

Časové rozlišení nákladů a výnosů je aplikováno u položek v oblasti dotací, záloh energií a nájemného, předplaceného formou

modernizace nebytového prostoru.

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		299 369 209,96	292 251 520,74
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 314 340,43	3 176 022,13
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 952 330,82	3 085 605,60
3.	Vyřazené pohledávky	905	6 738 206,14	6 733 969,57
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	286 364 332,57	279 255 923,44
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé		24 295 303,25	6 234 449,58
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	108 800,00	6 234 449,58
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	11 277 503,25	
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	12 909 000,00	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
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		
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	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé		39 239 121,53	35 748 414,94
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	38 989 121,53	35 498 414,94
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	250 000,00	250 000,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		731 676,71	731 676,71
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	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo	968	731 676,71	731 676,71
P.VII.	Další podmíněné závazky		36 534 820,00	36 534 820,00

1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
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	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
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	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a	986	36 534 820,00	36 534 820,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a		473 751 769,10	473 455 301,40
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	465 055 212,00	465 046 524,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	8 696 557,10	8 408 777,40
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	756 177 792,93	753 605 635,15

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 zákona (TEXT)
-------------	---

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 zákona (TEXT)
-------------	---

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	
	TEXT	CÍSLO

C. Doplnující informace k položkám rozvahy C.I.1.Jmění úč.jednotky a C.I.3.Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období	5 925 242,95	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvislosti	6 096 277,74	12 855 599,73

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

Účetní jednotka má ve své evidenci 4 církevní stavby (kód majetku 6012, 5909, 5900 a 5882) a 1 kulturní památku (kód majetku 5925) oceněné ve výši 1,- Kč dle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví. 5,00

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	
	TEXT	CÍSLO
		9 792 506,00

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)	
	TEXT	CÍSLO
		558 172 842,00

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)	
	TEXT	CÍSLO

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
	TEXT
	CISLO

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry les. pozemků s les. porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
	TEXT
	CISLO

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
	TEXT
	CISLO

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.28.	Na účet 373 zaúčtovány vyplacené krátkodobé dotace, které podléhají finančnímu vyrovnání.	20 854 017,00
C.I.3.	Hodnota investičních dotací snižená o výši opravek.	707 941 648,38
C.I.5.	Bylo provedeno dooprávkování DM k 31.12.2011 dle ČÚS 708.	323 720 393,70
C.I.7.	Doúčtování odpisů zpětně zařazovaného majetku za minulé roky	2 197 129,00
D.II.1.	V r.2009 byla podepsaná smlouva s ČS a.s.o poskytnutí úvěru, účtováno i o splátkách.	73 525 889,20
D.II.8.	Na účet 472 byly naučtovány dlouhodobé přijaté zálohy, které podléhají finančnímu vypořádání.	12 197 597,08
D.III.32.	Na účet 374 zaúčtovány vyplacené krátkodobé dotace, které podléhají finančnímu vypořádání.	31 900 971,82

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	Ve výkazu nejsou žádné informace k doplnění.	0,00

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.	Ve výkazu nejsou žádné informace k doplnění.	0,00

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu		
K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.1.	Ve výkazu nejsou informace k doplnění.	0,00

F.g. Ostatní fondy

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	3 281 410,29
G.II.	Tvorba fondu	1 995 598,77
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	1 995 598,77
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	1 995 598,77
G.IV.	Konečný stav fondu	3 281 410,29

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	3 540 161 126,33	591 107 752,71	2 949 053 373,62	2 945 699 787,37
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	487 818 981,62	82 681 568,00	405 137 413,62	408 444 789,62
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	1 776 802 831,24	218 162 599,69	1 558 640 231,55	1 544 098 488,24
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 889 686,75	227 283,00	1 662 403,75	1 674 223,75
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	775 661 258,19	187 855 816,88	587 805 441,31	594 948 549,15
G.5.	Jiné inženýrské sítě	36 804 218,94	6 237 007,00	30 567 211,94	30 926 167,94
G.6.	Ostatní stavby	461 184 149,59	95 943 478,14	365 240 671,45	365 607 568,67

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	758 611 585,91		758 611 585,91	754 633 165,91
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	129 726 403,91		129 726 403,91	128 783 763,91
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	79 838 001,26		79 838 001,26	79 672 651,26
H.4.	Zastavěná plocha	548 411 674,24		548 411 674,24	545 540 909,24
H.5.	Ostatní pozemky	635 506,50		635 506,50	635 841,50

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