



# PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **9 / 2018**IČO: **00272124**Název: **Město Sobotka**

Sestavená k rozvahovému dni 30. září 2018

**Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. **Boleslavská 440**  
obec **Sobotka**  
PSČ, pošta **50743**

**Místo podnikání**

ulice, č.p. **Boleslavská 440**  
obec **Sobotka**  
PSČ, pošta **50743**

**Údaje o organizaci**

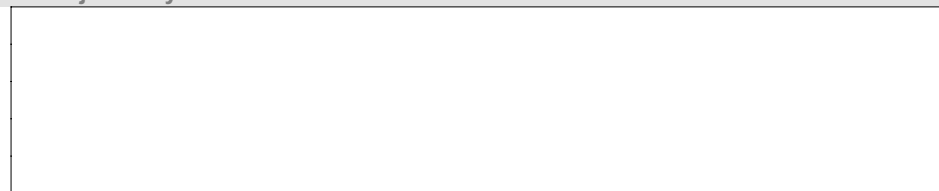
identifikační číslo **00272124**  
právní forma **ÚSC (obec)**  
zřizovatel

**Předmět podnikání**

hlavní činnost **veřejná správa**  
vedlejší činnost  
CZ-NACE **841100**

**Kontaktní údaje**

telefon **493544387**  
fax **493544380**  
e-mail **urad@sobotka.cz**  
WWW stránky **www.sobotka.cz**

**Razítko účetní jednotky****Osoba odpovědná za účetnictví****ing. Petra Hošková**Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů**Statutární zástupce****Ing. Lubor Jenček**Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.10.2018, 9h 8m38s

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona**

Účetní jednotka pokračuje v následujícím období ve své činnosti, nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona**

Obsahové vymezení účetních jednotek dle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

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

Účetní jednotka nemá hospodářskou činnost. Drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován v pořizovací ceně od 3 tis. do 40 tis. Kč, drobný dlouhodobý nehmotný majetek v ceně od 7 tis. Kč do 60 tis. Kč. Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností je evidován ve skutečných pořizovacích nákladech. Účetní jednotka odepisuje majetek rovnoměrnými čtvrtletními účetními odpisy. Výše odpisů se stanovuje dle skutečného stavu jednotlivého majetku. Účetní jednotka mimo akcií VOS a.s, které jsou oceněny dle předaného majetku, nemá žádné majetkové podíly a jiný dlouhodobý finanční majetek. Zásoby vlastní výroby jsou oceňovány vlastními náklady, pokud tyto nelze zjistit, odborným odhadem. Zásoby dřeva se účtují způsobem B, ostatní zásoby způsobem A podle ČUS č. 707. Údaje v cizích měnách na českou měnu se přepočítávají dle vyhlášených denních kurzů ČNB. Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji a účtování o rezervách je jen v případě dosažení hranice významnosti, kterou si účetní jednotka stanovila na 260 tis. Kč. Během roku účetní jednotka časově rozlišuje pouze výjimečně, pro roční období si stanovila hranici významnosti pro časové rozlišení ve výši 20 tis. Kč, pro opakující se platby 50 tis. Kč, s výjimkami které se rozlišují vždy (energie). Peněžní fondy se účtují rozvahově.

**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>16 328 844,43</b>	<b>16 299 876,92</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	7 570,55	9 605,04
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	473 041,86	442 039,86
3.	Vyřazené pohledávky	905	314 698,57	314 698,57
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	15 533 533,45	15 533 533,45
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>1 352 460,00</b>	<b>7 063 500,00</b>
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	1 195 000,00	150 000,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	157 460,00	6 913 500,00
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>25 170,00</b>	<b>25 950,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	7 450,00	20 950,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	17 720,00	5 000,00
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		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>7 870 055,05</b>	<b>750 056,00</b>
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

**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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	7 870 055,05	750 056,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
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		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>			<b>21 190 389,67</b>	<b>6 651 034,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	13 798 857,03	6 341 454,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	4 680 592,74	309 580,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	2 710 939,90	
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 práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	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 jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
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	4 071 219,81	3 661 348,92

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

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

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

Dne 14. 9. 2018 byl podán návrh na vklad do KN, který by nebyl k 30. 9. 2018 zapsán. Jedná se o stavbu vodojemu v pořizovací ceně 402 580,00 Kč, která přechází z majetku města Sobotka. Vklad byl zapsán 9. 10. 2018.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8****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"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	157 490,00	2 776 917,48
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 786 725,70	2 377 324,45

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

**0.00** Účetní jednotka eviduje v ocenění podle §25 odst. 1 písm k) zákona o účetnictví na účtu 021 - stavby - 6 ks nemovitých kulturních památek (soch) a 2 ks církevních staveb (výklenková kaple + kamenný křížek) a na účtu 032 - 2 ks kulturních předmětů a jednu sbírku zapsanou v CES MK ČR, která obsahuje 58 předmětů.

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

**620600.00**

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

**35374200.00**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

**620600.00**

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

**15266538.00**

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

**24.60**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

**0.00** Ocenění bylo provedeno v roce 2003 dle zákona 151/1997 Sb. o oceňování majetku a vyhlášky MF č. 540/2002 Sb.



**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplňující informace	Částka
<b>A.II.3.</b>	Stavby - účet zahrnuje vybudovanou kanalizaci, která by měla být do roku 2022 převedena vodohospodářské společnosti. Pořizovací cena:	<b>36 642 730,55</b>
<b>C.I.7.</b>	Opravy minulých období - r. 2011 - vyřazení I. a II. etapy plynofikace, chybně vedeno v majetku	<b>4 389 419,77-</b>
<b>C.I.7.</b>	Opravy minulých období - r. 2013 - nalezený stavební majetek získaný v uplynulých letech	<b>571 104,00</b>
<b>D.III.20.</b>	Závazky k vybraným místním vládním institucím - obsahuje příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, které budou postupně zasílány během roku:	<b>1 415 000,00</b>
<b>A.III.7.</b>	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek - obsahuje nepeněžní vklad do vodohospodářské společnosti, za který město obdrží akcie této společnosti. Zůstatková hodnota vkládaného majetku:	<b>2 825 723,07</b>

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

K položce	Doplňující informace	Částka
<b>B.IV.2.</b>	Výnosy z transferů - zahrnuje zúčtování transferů v souvislosti s odpisy majetku (1 787 tis. Kč), dotaci na výkon státní správy (2 289 tis. Kč), neinvestiční transfery ze státního rozpočtu (313 tis. Kč), příspěvky od obcí (197 tis. Kč) a finanční dary (129 tis. Kč). Položka celkem:	<b>4 714 807,70</b>

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

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

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

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

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název		
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 299 677,25</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>8 246,32</b>
	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		
	4. Ostatní tvorba fondu		8 246,32
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>1 022,90</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 306 900,67</b>

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

Číslo položky		Název položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
				BĚŽNÉ			
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	334 038 545,77	69 549 922,00	264 488 623,77	269 186 089,84		
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	75 712 653,97	17 160 020,00	58 552 633,97	58 799 429,97		
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	137 732 456,14	29 229 713,00	108 502 743,14	109 456 602,14		
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 100 000,00	1 733 160,00	366 840,00	382 872,00		
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	38 863 760,32	7 847 092,00	31 016 668,32	30 174 516,32		
G.5.	Jiné inženýrské sítě	47 706 523,80	7 958 826,00	39 747 697,80	43 477 204,87		
G.6.	Ostatní stavby	31 923 151,54	5 621 111,00	26 302 040,54	26 895 464,54		

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ	
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE		NETTO
H.	Pozemky	36 759 704,00		36 759 704,00	36 759 704,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	17 531 722,00		17 531 722,00	17 531 722,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 695 973,00		3 695 973,00	3 710 360,00
H.4.	Zastavěná plocha	1 352 480,00		1 352 480,00	1 367 565,00
H.5.	Ostatní pozemky	14 179 529,00		14 179 529,00	14 150 057,00

**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
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
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
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*