



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **00263036**

Název: **Město Nové Město pod Smrkem**

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

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

Nedošlo k žádným změnám.

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

1. Oceňování a vykazování: Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 1 do 40 tis. Kč.

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 1 do 60 tis. Kč.

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - ve skutečných pořizovacích nákladech, v roce 2019 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností. Cenné papíry a majetkové účasti: rozhodující vliv a podstatný vliv - pořizovací cenou;

ostatní finanční investice určené k obchodování - reálná hodnota, účtování výsledkové; ostatní finanční investice dle §27, odst. 7 zákona o účetnictví. Majetek bezúplatně předaný státem v roce 2019 v cenách dle evidence převodce v souladu se zákonem o účetnictví. Jako vedlejší pořizovací výdaje dlouhodobého majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotace. Úroky z dlouhodobých úvěrů jsou provozním nákladem. 2. Změny způsobů oceňování: nenastaly. 3. Odpisový plán: účetní jednotka provádí odpisy na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů. 4. Peněžní fondy jsou účtovány rozvahově (přes účet 401 a 419). 5. Majetek určený k prodeji se oceňuje reálnou hodnotou. Pozemky, které mají menší rozlohu než 2000 m² a jejich ocenění v evidenci majetku města je menší než 40 000 Kč se nepřeceňují.

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		50 713 577,81	50 386 054,59
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	314 376,50	314 376,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 398 779,31	5 222 156,09
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 138 589,00	2 987 689,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	41 861 833,00	41 861 833,00
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		124 499,00	124 499,00
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	124 499,00	124 499,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		2 257 165,00	2 223 640,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	257 165,00	223 640,00
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	2 000 000,00	2 000 000,00
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		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		3 417 645,00	507 267,69
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	3 417 645,00	507 267,69
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		264 516,49	374 450,65
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	36 644,72	36 644,72
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	227 871,77	337 805,93
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		
P.VII.	Další podmíněné závazky		440 000,00	7 685 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	240 000,00	240 000,00
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 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	200 000,00	7 445 000,00
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		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		186 832,47	182 832,47
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	12 450,00	12 450,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	174 382,47	170 382,47
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	55 646 437,85	45 024 078,16

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

Netýká se naší účetní jednotky.

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

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrečné a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 05.12.2019 byl podán návrh na vklad na darovací smlouvu na darování pozemků - majetku Libereckého kraje v hodnotě 158.483,15 Kč. K datu návrhu na vklad byly pozemky zařazeny do evidence majetku a jsou vykázány v závěrce na účtu 031. K datu předání závěrky nebyla doručena doložka o zápisu na LV obce v katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

0.00 Nebyla.

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	237 683,39	531 432,00-
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 694 759,59	2 249 700,94

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

21.00 Město eviduje v ocenění podle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví na účtu 032 - kulturní předměty následující položky: kapličky - 1 ks, kříže - 16 ks, pomníky - 3 ks, socha Sv. Jana Nepomuckého - 1 ks

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

687000.00

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

39159000.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
A.II.4.	Navýšení SÚ 022: rekonstrukce plynové kotelny Vaňkova 935	8 729 899,00
A.II.4.	Snížení SÚ 022: demontáž a likvidace plynových kotlů	4 876 500,00
A.II.10.	Navýšení SÚ 036: dne 25.09.2019 byl na ZM schválen prodej staveb a pozemků v areálu Hajniště - STV INVEST a.s.	2 809 566,00
A.III.6.	Snížení SÚ 069: byly prodány cenné papíry	4 892 986,00

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
A.I.30.	Navýšení SÚ 553: prodej staveb v Hajništi - STV INVEST a.s.	2 035 656,00
A.II.1.	Navýšení SÚ 561: prodej cenných papírů	4 892 986,00
A.I.36.	Navýšení SÚ 549: přeplatky na službách za rok 2018 vyplacené nájemníkům v roce 2019	951 892,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		23 992,88
G.II.	Tvorba fondu		506 000,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		506 000,00
	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		499 403,00
G.IV.	Konečný stav fondu		30 589,88

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	407 570 882,15	163 663 102,00	243 907 780,15	245 807 160,60
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	119 610 256,55	38 547 219,00	81 063 037,55	63 304 455,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	86 854 804,36	35 518 269,00	51 336 535,36	69 682 628,36
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	4 681 093,20	2 332 296,00	2 348 797,20	6 612 966,20
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	98 202 326,01	50 812 824,00	47 389 502,01	43 857 006,01
G.5.	Jiné inženýrské sítě	66 814 145,00	18 632 535,00	48 181 610,00	48 877 747,00
G.6.	Ostatní stavby	31 408 257,03	17 819 959,00	13 588 298,03	13 472 358,03

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	55 778 723,25	154 222,49	55 624 500,76	55 747 958,61
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	21 438 085,00		21 438 085,00	21 334 567,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	15 818 533,68	20 862,62	15 797 671,06	15 884 023,06
H.4.	Zastavěná plocha	1 116 511,29	2 214,81	1 114 296,48	1 318 587,48
H.5.	Ostatní pozemky	17 405 593,28	131 145,06	17 274 448,22	17 210 781,07

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	100 410,00	5 596 875,65
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	100 410,00	5 596 875,65
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	374 732,57	578 897,58
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	374 732,57	578 897,58
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *