

**PŘÍLOHA**

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

Období: 12 / 2011

IČO: 00274046

Název: Městský obvod Pardubice V

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2011

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Českova 22
obec Pardubice
PSČ, pošta 530 02

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00274046
právní forma
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 466 301 273
fax
e-mail Iveta.vasicikova@um05.mmp.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví**

Marcela Kotýková Ing., Iveta Vašíčková
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Jiří Hájek
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 07.02.2012, 13h45m56s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona**

Účetní jednotka provedla dle předpisů upravujících účetnictví dooprávkování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31. 12. 2011 zápisem 406 MD / 082 D a 406 MD / 079 D.

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

Dle vnitřní směrnice pro vedení účetnictví je na účtu 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek sledován nehmotný majetek od 7 tis. Kč vč., na účtu 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek je sledován hmotný majetek od 3 tis. Kč vč.

V r. 2011 se vřazoval opotřebený nebo rozbitý majetek, z toho byla jedna položka určena k prodeji v r. 2011 a proto byla přeceněna na reálnou hodnotu. Pro přecenění byl v souladu s vnitřní směrnicí upravující vedení účetnictví použit kvalifikovaný odhad.

Na účet 547 – Manka a škody byla na základě rozhodnutí rady MO odepsána projektová dokumentace k akci, která se nebude realizovat z důvodu vrácení pozemku původnímu vlastníkov. Na účtu 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek je uvedena podle doporučení lektorů na problematiku účetnictví ÚSC, urbanistická studie, ke které se přihlíží při plánování rozvoje městského obvodu a při realizaci akci v oblasti dopravy a životního prostředí.

Časové se rozlišuje v závislosti na počtu měsíců období, dohadné položky se tvoří dle výše záloh. Hranice pro časové rozlišování 10 tis. Kč a další podrobnosti k časovému rozlišování jsou stanoveny ve vnitřní směrnici pro vedení účetnictví.

Zásoby se oceňují pořizovací cenou a účtují variantou B.

Na účtu 245 - Jiné běžné účty jsou zaúčtovány vkladní knížky opatrovanců. Prostředky opatrovanců jsou zároveň sledovány na účtu 378 – Ostatní krátkodobé závazky. Na podrozvahovém účtu 951 – Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva je sledován majetek zapůjčený od MPSV.

Konečný zůstatek účtu 974 – Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv představuje zastupitelstvem schválený nárok na dotaci, která bude vyplacena na základě smlouvy uzavřené v r. 2012.

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

| Číslo položky | | Název položky | Synthetický účet | | Období | |
|--|--|---------------|------------------|------------|------------|--|
| | | | účet | Bežné | Minulé | |
| P.I. Majetek účetní jednotky | | | | | | |
| 1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | | | 901 | 341 256,28 | 337 878,26 | |
| 2. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | | | 902 | 21 840,00 | 16 011,00 | |
| 3. Ostatní majetek | | | 903 | 319 416,28 | 321 867,26 | |
| P.II. Odepsané pohledávky a závazky | | | | | | |
| 1. Odepsané pohledávky | | | 911 | 302 353,56 | 321 670,56 | |
| 2. Odepsané závazky | | | 912 | 302 353,56 | 321 670,56 | |
| P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | | | | | |
| 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 | | | |
| P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva | | | | | | |
| 1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | | | 931 | 187 361,00 | 187 361,00 | |
| 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 | | | |
| 5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU | | | 939 | | | |
| 6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU | | | 941 | | | |
| 7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům | | | 942 | | | |
| 8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve 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 | | | |
| 13. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | | | 949 | | | |
| 14. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | | | 951 | | | |
| P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | | | | | |
| 1. Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv | | | 961 | 187 361,00 | 187 361,00 | |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv | | | 962 | | | |
| 3. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu | | | 963 | | | |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu | | | 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 | | | |

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

| Číslo položky | Název položky | Synetický účet | | Období | |
|---|---|----------------|------------|-------------|--|
| | | účet | Běžné | Minulé | |
| 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.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva | | | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | 200 000,00 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky ve vztahu k prostředkům EU | 975 | 200 000,00 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky ve vztahu k prostředkům EU | 976 | | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn.moci zákonod. výkoné nebo soudní | 978 | | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn.moci zákonod. výkoné nebo soudní | 979 | | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 981 | | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 982 | | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 983 | | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 984 | | | |
| 13. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 985 | | | |
| 14. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 986 | | | |
| P.VII. Vyrovnávací účty | | | | | |
| 1. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 630 970,84 | 846 909,82- | |
| | | | 630 970,84 | 846 909,82- | |

Okamžik sestavení (datum, čas): 07.02.2012, 13h45m56s

Podpisový záznam:

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

| Název | Položka | Číslo | Stav k 1.1. | Stav k |
|--|---------|-------|-------------|------------|
| Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | | 52 | 128 590,00 | 306 995,00 |
| Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění | | 53 | 61 561,00 | 141 497,00 |
| Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů | | 54 | 81 211,00 | 136 795,00 |

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

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

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona**A.8. Informace podle § 66 odst. 6****A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

A.10. Informace podle § 4 odst. 8 písm. d) zákona

| Název | Položka |
|-------|---------|
|-------|---------|

| Účet | Číslo |
|------|-------|
|------|-------|

Strav k 1.1.

Strav k

Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu

v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek

z toho na: výzkum a vývoj

vzdělávání pracovníků

informatiku

individuální dotace na jmenovité akce

Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek

Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních samosprávných celků

Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu

z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele

z toho na: výzkum a vývoj

vzdělávání pracovníků

informatiku

přijaté dotace na neinvestiční náklady související s financováním programů evidovaných v ISPROFIN od zřizovatele

přijaté prostředky na výzkum a vývoj od poskytovatelů jiných než od zřizovatele

Přijaté prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu územních samosprávných celků

Přijaté prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účelové podpory

Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí

Přijaté příspěvky a dotace celkem na provoz z rozpočtu územních samosprávných celků

Přijaté příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fondů

Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státních fondů

Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - krajskému úřadu

Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obci

Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - ze státního rozpočtu

Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od krajského úřadu

Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od obce

Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od státních fondů

Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od ostatních veřejných rozpočtů

Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - organizační složkou státu

Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - krajským úřadem

Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - obci

Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské

Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční

07.02.2012 13:45m55s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

A.10. Informace podle § 4 odst. 8 písm. d) zákona

| | | |
|--|----------------------------|----|
| Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku | (účet 283) | 34 |
| Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí | (účet 283) | 35 |
| Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoc) tuzemské | (účet 289) | 36 |
| Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoc) zahraniční | (účet 289) | 37 |
| Směnky k úhradě tuzemské | (účet 322) | 38 |
| Směnky k úhradě zahraniční | (účet 322) | 39 |
| Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské | (účet 451) | 40 |
| Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční | (účet 451) | 41 |
| Vydané dluhopisy tuzemské | (účet 453) | 42 |
| Vydané dluhopisy zahraniční | (účet 453) | 43 |
| Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské | (účet 457) | 44 |
| Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční | (účet 457) | 45 |
| Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské | (účet 459) | 46 |
| Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční | (účet 459) | 47 |
| Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem | (z AÚ účtu 063, 253 a 312) | 48 |
| z toho: krátkodobé dluhopisy a směnky územních samosprávných celků | (z účtu 253 a 312) | 49 |
| kommunální dluhopisy územních samosprávných celků | (z účtu 063) | 50 |
| ostatní dluhopisy a směnky veřejných rozpočtů | (z AÚ účtu 063, 253 a 312) | 51 |

Okamžik sestavení (datum, čas): 07.02.2012, 13h45m56s

Podpisový záznam:

III. Organizační složky státu vykazují stavy údajů podpoložek č. 22, 23 a 29 přílohy účetní závěrky. Ministerstva jako organizační složky státu vykazují též stavy údajů podpoložek č. 48 až 51 přílohy účetní závěrky. Územní samosprávné celky vykazují stavy údajů podpoložek č. 22 až 51 přílohy účetní závěrky. Příspěvkové organizace vykazují údaje podpoložek č. 1 až 19, 32 a 33, 36 a 37, 40 a 41 přílohy účetní závěrky. Stav položky č. 20 vykazují příspěvkové organizace. Stav podpoložky č. 21 vykazují územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu.

IV. Účetní jednotka uvede informace o stavu položek ve dvou sloupcích, v prvním sloupci k 1. lednu, ve druhém sloupci k okamžiku sestavení meztimní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni.

B.

| Číslo | Název | Položka | Účet | Stav k 1.1. | Stav k |
|-------|--|---------|------|-------------|--------|
| B.1. | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovací převodem aktiva | | 364 | | |
| B.2. | Půjčky cenových papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | | 364 | | |
| B.3. | Prodej aktiva se současně slednaným zpětným nákupem | | 364 | | |
| B.4. | Nákup aktiva se současně slednaným zpětným prodejem | | 364 | | |

C.

| Číslo | Název | Položka | Slav k 1.1. | Slav k |
|-------|--|---------|---------------|---------------|
| C.1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné | | | |
| C.2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné | | | |
| C.3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné | | | |
| C.4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné | | 187 361,00 | 187 361,00 |
| C.5. | Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům | | | |
| C.6. | Rozpočítované prostředky | | 30 096 800,00 | 34 576 800,00 |

- D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka
- D.2. Informace o individuální produkční kvótě
- D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv
- D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech
- D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku
- D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
- D.7. Výše ocenění lesních porostů
- D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

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

K položce

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

K položce

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

K položce

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Ostatní fondy - územní samosprávné celky | | |
|--|--|------------|
| Číslo | Název | Položka |
| G.I. | Počáteční stav fondu | Stav k |
| G.II. | Tvorba fondu | |
| | 1. Přebytky hospodaření z minulých let | 129 042,16 |
| | 2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | 385 000,00 |
| | 3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | 385 000,00 |
| G.III. | Čerpání fondu | |
| G.IV. | Konečný stav fondu | 377 664,29 |
| | | 136 377,87 |

G. Stavby

| Číslo položky | Název položky | Období | | Minulé |
|---------------|--|--------|---------|--------|
| | | Běžné | Korekce | |
| Brutto | | | | |
| Netto | | | | |
| G. Stavby | | | | |
| G. 1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | |
| G. 2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | |
| G. 3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | | | |
| G. 4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | |
| G. 5. | Jiné inženýrské sítě | | | |
| G. 6. | Ostatní stavby | | | |

H. Pozemky

| Číslo položky | Název položky | Období | | Minulé |
|---------------|-----------------------------------|--------|---------|--------|
| | | Běžné | Korekce | |
| Brutto | | | | |
| Netto | | | | |
| H. Pozemky | | | | |
| H.1. | Stavební pozemky | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | |

* Konec sestavy *