

PŘÍLOHA



příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **43420982**

Název: **Městské kulturní středisko Letovice**

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

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

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

1. Organizace účtuje o zásobách způsobem A. 2. Hranice pro zařazování drobného dlouhodobého majetku do užívání : a) drobný dlouhodobý nehmotný majetek 7 001,- až 60 000,- Kč; drobný dl

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		505 261,28	462 358,28
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	501 406,28	458 503,28
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 855,00	3 855,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
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	
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	
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
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
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	
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

P.VII. Další podmíněné závazky

1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971
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 vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978
6. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979
7. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984
11. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985
12. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

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	505 261,28	462 358,28

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		54 104,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		23 192,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

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

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Za rok 2015 jsou odpisy pokryty transferem zřizovatele.

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	48 832,00	45 172,00

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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>
241	Jednotlivé analytiky účtu 241: a) provozní prostředky 241/0100, -67 609,84 Kč; b) fond odměn, 241/0200, 91 490,10Kč; c) fond rezervní, 241/0300	

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
672	Jednotlivé analytiky účtu 672: a) přijaté transgery územních rozpočtů, 672/0500, 6 143 000,- Kč; b) přijaté transefery územních rozpočtů - grant Jiř	

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
------------------	-----------------------------	---------------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

		<i>Položka</i>	<i>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>
<i>Číslo</i>	<i>Název</i>		
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		6 556,41
A.II.	Tvorba fondu		21 633,00
	1. Základní přiděl		21 633,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		22 460,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		21 660,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		800,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		5 729,41

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

		<i>Položka</i>	<i>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>
<i>Číslo</i>	<i>Název</i>		
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		168 424,44
D.II.	Tvorba fondu		332 699,65
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		24 699,65
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		308 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		342 231,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		

2. Úhrada sankcí
3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele
4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady
5. Ostatní čerpání 342 231,00

D.IV. Konečný stav fondu **158 893,09**

Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

		<i>Položka</i>		
<i>Číslo</i>	<i>Název</i>		<i>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			125 679,90
F.II.	Tvorba fondu			199 752,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			199 752,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele			
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů			
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku			
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů			
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace			
	7. Převody z rezervního fondu			
F.III.	Čerpání fondu			266 271,00
	1. Financování investičních výdajů			58 750,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček			
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele			187 924,00
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku			19 597,00
F.IV.	Konečný stav fondu			59 160,90
G.	Stavby			

<i>Číslo</i> <i>položky</i> <i>Název položky</i>		<i>ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>			<i>MINULÉ</i>
		<i>BĚŽNÉ</i>			
		<i>BRUTTO</i>	<i>KOREKCE</i>	<i>NETTO</i>	
G.	Stavby	16 888 997,30	5 602 453,00	11 286 544,30	11 474 468,30
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	16 701 182,60	5 532 735,00	11 168 447,60	11 348 023,60
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	39 314,70	22 963,00	16 351,70	16 851,70

G.6.	Ostatní stavby	148 500,00	46 755,00	101 745,00	109 593,00
------	----------------	------------	-----------	------------	------------

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	474 831,00		474 831,00	474 831,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	473 100,00		473 100,00	473 100,00
H.5.	Ostatní pozemky	1 731,00		1 731,00	1 731,00

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
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		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je o
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je o
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veříteli oručením za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu sm
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté ga
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce Poznámka

- 1 Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
- 2 Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a na
- 6 až 7 Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
- 9 až 12 Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
- 13 Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
- 14 a 15 Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.
- 16,18,20,22 Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
- 17,19,21,23 Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
- 24 Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
- 25 až 29 Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

louhodobý hmotný majetek 1 001,- až 40 000,- Kč; podrozvahová evidence (účet 902) 500,- až 1 000,- Kč. 3. Účetní jednotka zvolila rovnoměrný způsob odepisování. 4. Organizace na základě

otka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.

obchodní firma.

otka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.

obchodní firma.

ěnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.

rance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.

kládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.

rozhodnutí zřizovatele vede účetnictví v plném rozsahu.