



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **60798432**

Název: **Obec Šenov u NJ**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Dukelská 245**
obec **Šenov u Nového Jičína**
PSČ, pošta **74242**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **60798432**
právní forma **územní samosprávný celek**
zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE **84110**

Kontaktní údaje

telefon **556702247**
fax **556710064**
e-mail
WWW stránky **www.senovunovehojicina.cz**

Razítko účetní jednotky

Obec Šenov
u Nového Jičína

Osoba odpovědná za účetnictví

Blanka Matušiková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Jaromír Kadlec

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **06.03.2024, 9h30m49s**

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

Účetní jednotka pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím období. Žádná činnost není omezena.

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

Majetek určený k prodeji přeceněný reálnou hodnotou se účtuje na účtu 036 - dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji. Účetní postupy organizace se oproti předchozímu období nemění. Rozpočtová skladba se nově řídí vyhláškou č. 412/2021 Sb. a pokynem MF ČR.

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

Opravné položky k pohledávkám a odpisy DHM a DNM účetní jednotka tvoří čtvrtletně. Přeceňování prodávaného majetku se provádí dle znaleckého posudku. Do pořizovací ceny majetku se účtovaly tyto náklady - správní poplatky, zpracování projekt. dokumentace, studie, energetický audit, inženýrská činnost, technický a autorský dozor, zpracování žádosti o dotaci, náklady na výběrové řízení, administrace dotace apod.. Účetní jednotka účtuje o zásobách způsobem B. Hranice významnosti je pro vybrané účetní postupy definována částkou 260 000 Kč (opravy náklad a výnosů minulých účetních období atd.).

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		1 036 708,64	3 391 923,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	622 819,14	529 973,42
3.	Vyřazené pohledávky	905	413 889,50	401 331,50
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		2 460 618,47
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		4 836 088,83	1 951 421,30
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	4 836 088,83	1 951 421,30
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.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.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		5 271 680,52	3 501 239,78
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	5 271 680,52	3 501 239,78
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		

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		
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 z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.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		
P.VIII	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		4 000 000,00	4 000 000,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	4 000 000,00	4 000 000,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	15 144 477,99	12 844 584,47

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

Organizace není zapsaná v obchodním rejstříku.

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

Na položce 388 jsou zaúčtovány zálohy na energie za byty a nebytové prostory a dohad dotace z MSK ve výši 320 000 Kč na projekt.dokumentace - nadzemní podlaží v ZŠ. Neexistují žádné skutečnosti, které by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

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	1 962 273,71	1 537 042,76
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 468 202,28	1 454 964,31

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

K položce	Doplnující informace	Částka
451	Obsahuje dlouhodobé úvěry přijaté na financování výstavby bytových domů. ČSOB ve výši 40 mil. Kč a dlohodobý úvěr z MSK - JESSICA ve výši 21 190 744,43 Kč. Úvěry se postupně splácí.	61 190 744,43
403	Byl vyřazen majetek, který byl pořízen částečně i z dotace. Tímto vznikl rozdíl mezi rozvahou a přílohou u účtu 403	688 097,96

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

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

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.		326 722,99
G.II.	Tvorba fondu		162 412,56
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		162 412,56
	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		186 734,00
G.IV.	Konečný stav fondu		302 401,55

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	424 828 706,57	100 661 811,58	324 166 894,99	263 039 209,25
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	145 046 538,47	15 706 948,58	129 339 589,89	75 084 238,55
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	89 809 829,71	21 548 165,00	68 261 664,71	68 212 696,20
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	17 987 446,67	6 260 232,00	11 727 214,67	12 141 721,67
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	102 342 541,12	29 084 722,00	73 257 819,12	64 757 831,95
G.5.	Jiné inženýrské sítě	40 606 635,29	23 013 555,00	17 593 080,29	18 310 398,69
G.6.	Ostatní stavby	29 035 715,31	5 048 189,00	23 987 526,31	24 532 322,19

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	16 309 627,20		16 309 627,20	16 305 898,20
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	39 624,60		39 624,60	39 624,60
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	9 615 626,61		9 615 626,61	9 618 926,61
H.4.	Zastavěná plocha	1 554 438,58		1 554 438,58	1 554 738,58
H.5.	Ostatní pozemky	5 099 937,41		5 099 937,41	5 092 608,41

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		111 000,16
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		111 000,16
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	1 613 601,62	1 546 749,45
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		104 520,60
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	1 613 601,62	1 442 228,85

* Konec sestavy *