



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: 12 / 2019

IČO: 00240192

Název: Městská část Praha 20 - Horní Počernice

Sestavená ke dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Jívanská 647/10
obec Praha
PSČ pošta 19321 Praha 20

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00240192
právní forma městská část
zřizovatel zákon o hl. m. Praze

Kontaktní údaje

telefon 271 071 721
fax
e-mail
WWW stránky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 19.02.2020, 16:45:56

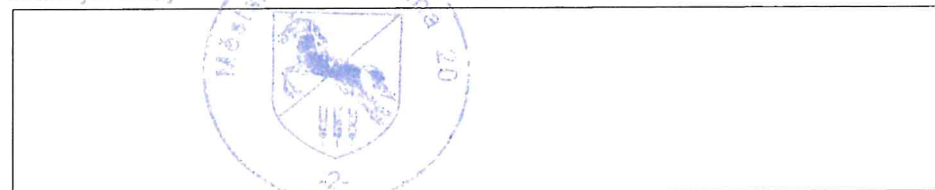
Místo podnikání

ulice, č.p. Jívanská 647/10
obec Praha
PSČ pošta 19321 Praha 20

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost Městská část Praha 20
CZ-NACE 000000

Razítko účetní jednotky



Statutární orgán

Podpisový záznam

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Není známá skutečnost, která by vedla k ukončení činnosti účetní jednotky.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka neměnila metody ocenění ani uspořádání položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Hranice pro evidenci majetku účetní jednotky pro podrozvahovou evidenci činí od 1.500 Kč do 2.999 Kč, pro drobný dlouhodobý hmotný majetek je hranice od 3.000 Kč do 39.999 Kč a dlouhodobý hmotný majetek od 40.000 Kč. U nehmotného majetku je hranice pro podrozvahovou evidenci od 3.000 Kč do 6.999 Kč, pro drobný dlouhodobý nehmotný majetek je hranice od 7.000 Kč do 59.999 Kč a dlouhodobý nehmotný majetek od 60.000 Kč. Účetní jednotka má stanoveno pravidlo hladiny významnosti pro přecenění majetku na reálnou hodnotu ve výši 300.000 Kč, o nižším rozdílu ocenění majetku do 299.999 Kč ÚJ neúčtuje. Účetní jednotka odepisuje majetek v souladu s ČSÚ č. 708 rovnoměrným způsobem. Za významnou částku z hlediska časového rozlišení je považována částka vyšší než 5.000 Kč. Účetní jednotka z důvodu nevýznamnosti časově nerozlišuje předplatné časopisů a novin, úhrady za semináře a kurzy, nákup novoročenek, kalendářů. Náklady na energie se časově rozlišují vždy bez výjimky. Účetní jednotka vytváří účetní opravné položky k pohledávkám v hlavní i zdaňované činnosti. Zákonné rezervy účetní jednotka netvoří.

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		123 958 232,28	128 851 375,91
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	345 546,28	129 038,08
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 994 292,93	2 026 283,76
3.	Vyřazené pohledávky	905	7 158 999,80	6 895 018,37
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	114 459 393,27	119 801 035,70
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		39 350,51	44 233,42
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	39 350,51	44 233,42
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		9 950 088,84	93 261 006,34
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	6 619 130,70	29 158,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	68 353,14	86 113 518,34
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		200 000,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	3 262 605,00	6 918 330,00
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		

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
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		24 951,00	99 024,00
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	24 951,00	99 024,00
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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné 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			
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	133 922 720,63	222 057 591,67

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

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	2 413 936,39	562 300,00-
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 258 285,46	2 212 124,76

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

688

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

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

2 581,60

Účetní jednotka eviduje v majetku dva pozemky s lesním porostem, IČ MC20EP005074 o výměře 647 m2 v účetní hodnotě 2.458,60 Kč, IČ MC20EP005103 o výměře 41 m2 v účetní hodnotě 123 Kč. Pozemky byly oceněny dle zákona 172/1991 Sb.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
021 0210	Nejvýznamnější navýšení majetku bylo po dokončení rekonstrukce historické budovy Stodola na Chvalské tvrzi - budova pro kulturní a společenské účely	40 430 612,33

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
511 0202	Ve zdaňované činnosti došlo k navýšení nákladů na opravy a udržování a to z důvodu výměny stoupacích potrubí v BD Mezilesí 2060 ve výši	5 039 920,93
521 03xx	Navýšení mzdových nákladů oproti roku 2018 a s tím i zákonného pojištění souvisí s navýšením tarifů pro rok 2019 o 10%, dále pak nástup nových zaměstnanců na dlouhodobě neobsazené pracovní pozice například v ekonomickém odboru, rozšíření odboru živnostenských a občanskosprávních agend o nové oddělení živnostenských agend, navýšení odměn neuvolněných členů zastupitelstva MČ na maximální výši	5 090 685,00
572	Navýšení nákladů na poskytnuté transfery - navýšení darů a dotací z veřejněprávních smluv u neziskových organizací cca o 2.018 tis.Kč (např. TJ Sokol HP celkem poskytnuto 1.510 tis.Kč, SC Xaverov celkem 355 tis.Kč, Junák celkem 302 tis.Kč, Basketbal Sokol celkem 230 tis.), u vlastních PO došlo k navýšení o 4.192 tis.Kč,	6 303 736,57
662 0300	Na základě dohody o poskytování služby cash-poolingu uzavřenou s KB došlo k navýšení přijatých úroků k bankovním účtům	887 200,54

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

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

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

K položce	Doplňující informace	Částka
401 0200	Jmění účetní jednotky svěření majetku PO - vybavení Stodoly gastro stroje, ozvučení, světelný pult, dataprojektor	594 988,94
401 0300	Jmění účetní jednotky bezúplatné převody - ÚJ v roce 2019 celkem pozbyla majetek v celkové hodnotě 8.316.337,86 a na nabyla majetek v hodnotě 10.681.788,56	2 365 450,70
401 0500	Jmění účetní jednotky dary - ÚJ na základě darovací smlouvy č. S/120/19/0064 nabyla v ulici Ve Žlíbku chodník a dešťovou kanalizaci	2 802 443,37
401 0800	Jmění účetní jednotky investiční transfery z HMP - nejvýznamnější čerpaná investiční dotace byla na reko Stodoly a to v celkové výši 19.625.275,46 a na Park Houslový klíč a to ve výši 2.726.77,81Kč	22 634 455,38
401 0810	Jmění účetní jednotky investiční transfery PO - zřizovatel nařídil provedení odvodu PO z fondu investic celkem ve výši 1.200.00 Kč, významnou položkou bylo poskytnutí inv.dotace FZŠ Chodovická na pánev a konvektomat pro ŠJ ve výši 1.209.866,90 Kč, pro KCHP invest.dotace na digitalizaci kina ve výši 400.00,- Kč	3 766 009,72
401 0109	Jmění účetní jednotky sociální fond - tvorba sociální fondu 2.800.000 Kč a čerpání sociální fondu 1.194.391 Kč	1 605 609,00
403 03xx	Přijaté transfery na pořízení DM - v roce 2019 nejvýznamnější dotace FZŠ Chodovická vytvoření odborné učebny ve výši 562.500 Kč, ZŠ Ratibořická vestavba školní dílna a učebna polytechniky v celkové výši 1.350.311,15 Kč, elektromobil 200.000,- Kč	47 743 050,34
403 05xx	Snížení investičních transferů z účetní odpisů majetku	2 258 285,46
407 0909	Jiné oceňovací rozdíly - snížení hodnoty akcií SC Xaverov 396 ks o částku 621.060 Kč, hodnota akcií je přeceňována podle výsledku hospodaření společností k 31.12.2018	579 233,00
408 0118	Opravy předcházejících účetních období -oprava po upřesnění výsledné daň. povinnosti DPPO za rok 2018	229 114,28

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.		2 365 454,59
G.II.	Tvorba fondu		2 800 009,19
	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		9,19
	4. Ostatní tvorba fondu		2 800 000,00
G.III.	Čerpání fondu		1 182 120,00
G.IV.	Konečný stav fondu		3 983 343,78

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 631 022 449,19	579 978 851,89	1 051 043 597,30	997 706 864,86	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	111 576 073,41	32 570 645,73	79 005 427,68	76 149 753,93	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	697 011 837,16	247 507 717,00	449 504 120,16	412 545 182,21	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	187 672 290,69	67 002 082,00	120 670 208,69	122 604 983,84	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	494 096 346,15	181 926 807,46	312 169 538,69	302 670 902,19	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	36 477 569,25	12 313 253,08	24 164 316,17	23 870 449,43	
G.6.	Ostatní stavby	104 188 332,53	38 658 346,62	65 529 985,91	59 865 593,26	

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

Číslo položky		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky		443 096 226,55		443 096 226,55	437 258 145,98
H.1.	Stavební pozemky		7 393 022,67		7 393 022,67	8 941 295,67
H.2.	Lesní pozemky		2 581,60		2 581,60	2 581,60
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky		116 127 271,53		116 127 271,53	113 667 572,75
H.4.	Zastavěná plocha		53 511 059,85		53 511 059,85	50 800 259,18
H.5.	Ostatní pozemky		266 062 290,90		266 062 290,90	263 846 436,78

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		323 757,28
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		323 757,28
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	788 742,87	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	788 742,87	
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *