

Rok 2013

Městská část Praha 10



ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bilemu vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodáření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodáření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

pro územní samosprávný celek

Městská část Praha 10

za období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013

Přílohy:

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodářením auditor ověřil
- Příloha B Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Stanovisko statutárního orgánu územního celku Městská část Praha 10, dle požadavku ustanovení § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha D Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu
- Příloha E Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí):

Rozdělovník:

Výtisk č. 1, 2, 3 Městská část Praha 10
Výtisk č. 4 ATLAS AUDIT s.r.o.

Březen 2014

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Statutární orgán územního samosprávného celku (dale jen „územní celek“):

Starosta : Mgr. Bohumil Zoufalík
Název : Městská část Praha 10
Sídlo : Vršovická 68, Praha 10, PSC 101 38
IČO : 000 63 941

Auditorská společnost:

ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bílému vrchu 1717
250 88 Čelákovice
Číslo osvědčení 300

Jména osob provádějících prezkoumání hospodářství územního celku:

Ing. Tomáš Bartoš	– auditor
Petr Cimoradský	– asistent auditora
Ing. Marek Joks	- asistent auditora
Miloslav Senfeld Dis.	– odborný asistent

Místo prezkoumání: Městská část Praha 10, Vršovická 68/1429, Praha 10, PSC 101 38.

Období, ve kterém bylo prezkoumání hospodářství provedeno:

- Dílčí prezkoumání hospodářství proběhla ve dnech: 15. - 17. 10. 2013, 20. 11. 2013, 11. 12. 2013
- Závěrečné prezkoumání proběhlo ve dnech: 22. 1. 2014, 26. 2. 2014, 27. 2. 2014

II. PŘEDMĚT PREZKOUMÁNÍ HOSPODÁŘENÍ

Předmětem prezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodářství, tvůrčí součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví, hospodářství a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypotřádní finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Za účelem vykonání přezkoumání hospodářství územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRÁCI

Náš úlohou je, na základě provedení přezkoumání hospodářství, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodářství. Přezkoumání hospodářství jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3, 10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s tímto předpisem jsme povinni dodržovat etické normy a naplňovat a provést přezkoumání hospodářství tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodářství územního celku je v souladu s hlediskými přezkoumáními hospodářství (viz bod III. této zprávy).

Za hospodářství, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTI

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodářství pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
 b) souladu hospodářství s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
 c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejích použití,
 d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

III. HLEDISKA PŘEZKUMÁNÍ HOSPODÁŘENÍ

a) nakládání a hospodářství s majetkem ve vlastnictví územního celku,
 b) nakládání a hospodářství s majetkem státu, s nímž hospodářství územní celek,
 c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
 d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
 e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
 f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
 g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
 h) účetnictví vedené územním celkem.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODÁŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODÁŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODÁŘENÍ

Na základě naší provedené přezkoumání hospodářství územního celku Městská část Praha 10 jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodářství není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodářství uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodářství územních celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodářství uvedli, zda při přezkoumání hospodářství byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významost (materiální) a jejich vztah k hospodářství územního celku Městská část Praha 10 jako celku.

Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2013 byly územním celkem k 31. 12. 2013 odstraněny.

Výrok k závěru zprávy ve smyslu odst. 2 písm. d) podle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb.:

Při přezkoumání hospodářství územního celku Městská část Praha 10 za rok 2013 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodářství územních celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme na následující případná rizika, které může mít negativní dopad na hospodářství územního celku Městská část Praha 10 v budoucnosti:

- Územní celek evidoval k datu účtní závěrky na účtu 311 pohledávky v částce 796 262 517,13 Kč. Z této částky činily podstatnou část pohledávky z titulu nájemného poplatku z prodlení k těmto pohledávkám. Územní celek vytvořil k 31. 12. 2013 opravné položky k těmto pohledávkám ve výši 94 753 614,32 Kč. Při kontrole tvorby těchto opravných položek auditor zjistil, že územní celek netvořil opravné položky k pohledávkám z titulu poplatků z prodlení, které lze, dle názoru auditora, považovat mnohdy za velmi obtížně vymahatelné a které tvoří cca 3/4 hodnoty vykazovaných pohledávek. Z výše uvedeného důvodu považuje auditor za svoji povinnost upozornit na riziko plynoucí z obtížně vymahatelnosti výše uvedených pohledávek a nutnosti jejich následného odpisu.

D. **PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 10 A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU**

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	725 748 794,28 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	2 140 482 753,69 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	33,91 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	588 966 675,92 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	2 140 482 753,69 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	27,52 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,- Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	7 337 166 494,27 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,- %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2013 43 022 629,31 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2013 48 888 448,57 Kč.

VII. DALŠÍ INFORMACE

Stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodření je, v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko obce k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodření.

Vyhotoveno dne 14. 3. 2014

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Auditorská společnost:
ATLAS AUDIT s.r.o.
Oprávnění č. 300
Zastoupená:

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

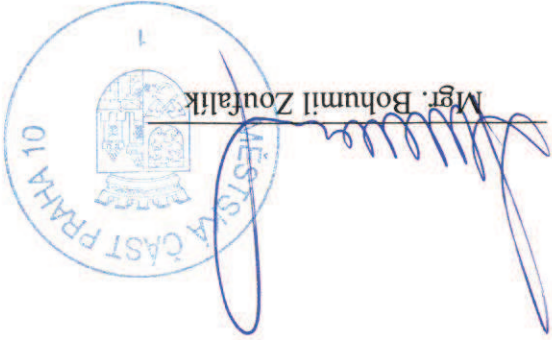
Zpráva projednána se statutárním orgánem územního celku Městská část Praha 10 dne

2/14
..... 2014.

Zpráva předána statutárnímu orgánu územního celku Městská část Praha 10 dne

2/14
..... 2014.

Ing. Tomáš Bartoš



Mgr. Bohumil Zoufalík

Při provádění přezkoumání hospodářní auditor posuzuje soulad hospodářní nejméně s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodářní územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími právními předpisy:
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- vyhláškou č. 270/2010 o inventarizační majetku a závazků,
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- nariadením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, a související vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění zákona č. 309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb., v částech vztahujících se k rozpočtovému procesu.

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodářní ověřil soulad

Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí

Nebly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.

Dokumentace předložena v průběhu přezkoumání hospodření
Městská část Praha 10
za období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013

- ✓ Platné směrnice ÚSC
- ✓ Závěrečný účet Městské části Praha 10 za rok 2012
- ✓ Rozpočtový výhled
- ✓ Návrh rozpočtu Městské části Praha 10 na rok 2013
- ✓ Schválený rozpočet Městské části Praha 10
- ✓ Výkaz o plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 30. 6. 2013
- ✓ Výpis změn rozpočtu za ověřované období
- ✓ Usnesení zastupitelstva Městské části Praha 10 za ověřované období
- ✓ Usnesení rady Městské části Praha 10 za ověřované období
- ✓ Rozpočtová opatření za ověřované období
- ✓ Kniha přijatých faktur za ověřované období
- ✓ Vybrané faktury přijaté – výběr hodnotově významných položek za ověřované období včetně první dokumentace
- ✓ Vybrané doklady k položce 5331
- ✓ Vybrané doklady k položce 6121
- ✓ Vybrané doklady k položce 5169
- ✓ Vybrané doklady k položce 5171
- ✓ Vybrané doklady k účtu porizení DHM – 042 za období 1 – 6 / 2013
- ✓ Vybrané faktury vydané
- ✓ Soupis výběrových řízení uskutečněných v ověřovaném období
- ✓ Vybrané pokladní doklady za ověřované období včetně první dokumentace
- ✓ Smlouva o dílo na akci „Revitalizace parku Malešice“ uzavřená dne 23. 7. 2012 se společností PSK Brno s.r.o., včetně následujícího dodatku
- ✓ Smlouva o dílo na akci „Rekonstrukce a dostavba areálu Vršovický Zámek“, včetně následujících dodatků uzavřená dne 24. 10. 2011 se Sdružením Vršovický Zámek, včetně následujících

- ✓ Smlouva o dílo na akci "CSOP Sámova – rekonstrukce společných suterénních prostor – prádelna a zázemí pro údržbu objektu a rekonstrukce vnitřních bezbariérových komunikací pro bytové jednotky" včetně následujících dodatků
- ✓ Prováděcí smlouva na provádění stavebních prací na akci "Oprava rozvodů ZTI bytového domu Norská 603/16, Praha 10 (č. akce 19)" uzavřená dne 15. 11. 2012 se společností Podziměk a synové s.r.o., včetně následujícího dodatku
- ✓ Smlouva o dílo na akci "Oprava volného bytu č. 4 v objektu č.p. 1243, k.ú. Vrsovice, ul. Ruská 182, Praha 10" uzavřená dne 11. 6. 2013 s fyzickou osobou Petr Sekyřa, včetně následujícího dodatku
- ✓ Prováděcí smlouva na provádění stavebních prací na akci "Výměna oken bytových domů Chotutická 494/8, 495/10 a 496/12, Praha 10 (č. akce 6)" uzavřená dne 9. 11. 2012 se společností BAU plus, a.s.
- ✓ Prováděcí smlouva na provádění stavebních prací na akci "Výměna oken bytových domů Limuzská 1812/13, 1813/15 a 1814/17, Malínská 1770/4 a 1771/2, Praha 10 (č. akce 4)" uzavřená dne 24. 10. 2012 se společností Subterra a.s., včetně následujícího dodatku.
- ✓ Prováděcí smlouva na provádění stavebních prací na akci "Výměna oken bytového domu Kubánské náměstí 1267/10, Praha 10 (č. akce 7)" uzavřená dne 15. 11. 2012 se společností Podziměk a synové s.r.o.
- ✓ Smlouva o dílo na zpracování, tisk a distribuci novin "PRAHA 10" uzavřená dne 23. 9. 2005 se společností Strategic Consulting, s.r.o., včetně dodatku č. 8
- ✓ Smlouva na výuku angličtiny v mateřských školách zřízených Městskou částí Praha 10 uzavřená dne 17. 7. 2012 s AKCENT International House Prague, družstvo
- ✓ Smlouva o dílo na akci "odstranění havarijního stavu rozvodů a komponentů „domovních vrátých“, v návaznosti bezpečnostního, samozamykacího systému v bytových objektech, č.p. 1989, 1990, 1991, 1992, ul. Raftaellova 1, 3, 5, 7, k.ú. Strašnice, Praha 10" uzavřená dne 17. 5. 2013 s Vladimírem Snehotou
- ✓ Prováděcí smlouva na provádění stavebních prací na akci "Výměna oken bytového domu Vršovická 769/52, Praha 10 (č. akce 11)" uzavřená dne 9. 11. 2012 se společností BAU plus, a.s.
- ✓ Smlouva o realizaci podpůrného sociálního programu bydlení uzavřená dne 29. 9. 2013 se společností Program bydlení a.s.
- ✓ Smlouva o dílo na akci "Zhotovení projektové dokumentace ve stupni pro provedení stavby: Zateplení dvorní fasády na objektu Malínská 1770/4 a Černokostelecká 1771/95, 1772/97, 1773/99, 1774/101, 1775/103, Praha 10 Strašnice; Zateplení fasády na objektu Černokostelecká 989/2, Praha 10 Strašnice a Výměna oken na objektu Starostránská 1005/37, Praha 10 Strašnice" uzavřená dne 1. 10. 2012 s Ing. Andrea Kocová

- ✓ Smlouva o dílo na akci „Oprava volného bytu č. 13 po pí Zimkové v č.p. 1842, k.ú. Strašnice, ulice Průběžná č.p. 25, Praha 10“ uzavřená dne 27. 11. 2012 se společností Bau-Const s.r.o.
- ✓ Mandátní smlouva na obstarávání správy nemovitosti ve vlastnictví hl.m. Prahy se společností AUSTIS a.s.
- ✓ Mandátní smlouva na obstarávání správy nemovitosti ve vlastnictví hl.m. Prahy uzavřená dne 22. 7. 2005 se společností NAVATYP a.s.
- ✓ Smlouva o dílo – zajištění úklidových prací uzavřená dne 27. 5. 2009 se společností JARO servis s.r.o.
- ✓ Kupní smlouva č. 2013/OMP/1458 se společností TECTUS s.r.o. o prodeji nemovitosti v hodnotě 20 064 170,- Kč ze dne 14. 6. 2013
- ✓ Kupní smlouva č. 2013/OMP/1464 se společností Vinohradská Development, a.s. o prodeji nemovitosti v hodnotě 25 000 000,- Kč ze dne 27. 5. 2013
- ✓ Kupní smlouva č. 2012/OMP/1070 se společností Bytové družstvo Šrobárka o prodeji nemovitosti v hodnotě 15 375 000,- Kč ze dne 2. 11. 2012
- ✓ Kupní smlouva č. 2012/OMP/1915 se společností Dům Na Safrance s.r.o. o prodeji nemovitosti v hodnotě 16 308 000,- Kč ze dne 6. 12. 2013
- ✓ Kupní smlouva č. 2012/OMP/2458 se společností Vila Šrobárova 42 s.r.o. o prodeji nemovitosti v hodnotě 13 999 000,- Kč ze dne 4. 1. 2013
- ✓ Kupní smlouva č. 2012/OMP/2230 s manželi B., o prodeji nemovitosti v hodnotě 12 195 000,- Kč ze dne 4. 1. 2013
- ✓ Kupní smlouva č. 2013/OMP/1754 s Ivo W., o prodeji nemovitosti v hodnotě 11 400 000,- Kč ze dne 27. 06. 2013
- ✓ Kupní smlouva č. 2012/OMP/1647 s bytovým družstvem Lidový demokrat 2000 o prodeji nemovitosti v hodnotě 9 712 450,- Kč ze dne 11. 3. 2013
- ✓ Kupní smlouva č. 2012/OMP/2139 s bytovým družstvem Krátká 703 o prodeji nemovitosti v hodnotě 6 819 000,- Kč ze dne 4. 1. 2013
- ✓ Smlouva o převodu vlastnictví bytové jednotky č. 2012/OMP/2415 o prodeji nemovitosti v hodnotě 1 636 500,- Kč ze dne 3. 5. 2013
- ✓ Smlouva o převodu vlastnictví bytové jednotky č. 2012/OMP/2154 o prodeji nemovitosti v hodnotě 1 052 636,- Kč ze dne 11. 10. 2013
- ✓ Smlouvu o převodu vlastnictví bytové jednotky č. 2012/OMP/2442 o prodeji nemovitosti v hodnotě 891 885,- Kč ze dne 2. 1. 2013

- ✓ Kupní smlouva č. 2012/OMP/1904 s Oldřichem B., o prodeji nemovitosti v hodnotě 698 638, 54 Kč ze dne 12. 1. 2013
- ✓ Smlouva o převodu vlastnictví bytové jednotky č. 2013/OMP/0362 s Miladou Š., o prodeji nemovitosti v hodnotě 281 920,- Kč ze dne 12. 4. 2013
- ✓ Podklady k výběrovému řízení „Rekonstrukce podlahy v tělocvičně ZŠ U Vršovického nadraží (č. akce 55)“
- ✓ Podklady k výběrovému řízení „Oprava školnického bytu ZŠ Kodanšská (č. akce 23)“
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 12/2013
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 13/2013
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 14/2013
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 15/2013
- ✓ Návrh Příkazu tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 16/2013
- ✓ Metodický pokyn Úřadu městské části Praha 10 k zajištění a provedení inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2013, kde subjektem hospodáření je Městská část Praha 10 nebo právnická osoba zřízená nebo založená Městskou částí Praha 10
- ✓ Metodický postup pro účtování "odbydleni" nájmu předplaceného formou technického zhodnocení – doporučení MHMP
- ✓ Platové výměry vybraných uvolněných a neuvolněných zastupitelů
- ✓ Vybrané cestovní náhrady - účetní doklady č. MC10X00827UT, MC10X0087JAG, MC10X0089V6Y, MC10X008AOSW, MC10X008B5M2
- ✓ Prováděcí smlouva na provádění stavebních prací č. 2012/OMP/3177 „Oprava školnického bytu ZŠ Kodanšská (č. akce 23)“
- ✓ Faktura přijatá č. 20131820178 ze dne 27. 8. 2013 od firmy Polabská Stavební CZ, s.r.o. včetně podporné dokumentace
- ✓ Prováděcí smlouva na provádění stavebních prací č. 2012/OMP/1563 „Rekonstrukce podlahy v tělocvičně ZŠ U Vršovického nadraží (č. akce 55)“
- ✓ Příkaz tajemníka Úřadu městské části Praha 10 č. 16/2013, včetně příloh 1 až 4
- ✓ Dokladové inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2013
- ✓ Vykaz o plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 31. 12. 2013
- ✓ Účetní závěrka k 31. 12. 2013



Mgr. Bohumil Zoufalík
Starosta městské části Praha 10
V Praze dne: 17.3.2014
Č.j.: P10-029706/2014

Stanovisko MČ Praha 10 k předložené zprávě auditora

Seznámili jsme se s obsahem Zprávy o přezkumu hospodářství MČ Praha 10 za rok 2013 zpracované společností ATLAS AUDIT s.r.o., K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice, zastoupené auditorem Ing. Tomášem Bartošem.

Zpráva, dle našeho posouzení, co do rozsahu provedení přezkumu, svým obsahem naplňuje smluvní i zákonné podmínky stanovené pro přezkum hospodářství územního samosprávného celku.

Souhlasím s jejím předložením v uvedeném znění.

S pozdravem



ATLAS AUDIT s.r.o.
Ing. Tomáš Bartoš
auditor

K Bílému vrchu 1717
250 88 ČELÁKOVICE

Vršovická 68, 101 38, Praha 10
Telefon.: +420 267 311 557
Fax: +420 267 312 204
E-mail: bohumliz@praha10.cz



ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 00063941

Název: Městská část Praha 10

UCS: 00063941 MČ Praha 10

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Vršovická 1429/68	ulice, č.p.	Vršovická 1429/68
obec	Praha 10 - Vršovice	obec	Praha 10 - Vršovice
PSČ, pošta	10138	PSČ, pošta	10138

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	00063941	hlavní činnost	
právní forma	městská část	vedlejší činnost	
zřizovatel	Zákon o hl. městě Praha	CZ-NACE	000000

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Bc. Venuše Libalová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Bohumil Zoufálek

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.02.2014, 09:31:50

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Období			Minulé
			Brutto ¹	Běžné Korekce ²	Netto ³	
		účet				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	357 954,16		357 954,16	
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na trasy	471				
B.	Oběžná aktiva		2 436 109 915,08	111 374 522,88	2 324 735 392,20	1 655 691 940,77
I.	Zásoby		409 155,66		409 155,66	435 913,45
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	409 155,66		409 155,66	435 913,45
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		1 068 255 798,04	111 374 522,88	956 881 275,16	773 225 500,37
1.	Odeběratelé	311	796 262 517,13	94 753 614,32	701 508 902,81	565 487 713,43
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	167 065 262,96		167 065 262,96	171 201 842,12
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	18 499 489,03	16 620 908,56	1 878 580,47	5 355 291,36
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky titulu daní a obdobných dávek	318				
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	344				
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				

52 805,71

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto ¹	Běžné korekce ²	Netto ³	
20.	Pevné termínové operace a opce	363				
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	25 719 123,00		25 719 123,00	10 693 000,00
25.	Náklady příštích období	381	415 773,89		415 773,89	903 842,00
26.	Příjmy příštích období	385				4 811,58
27.	Dohadné účty aktivní	388	46 542 300,03		46 542 300,03	19 454 695,75
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	13 751 332,00		13 751 332,00	71 498,42
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 367 444 961,38		1 367 444 961,38	882 030 526,95
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	2 159 400,00		2 159 400,00	3 178 584,43
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	48 040 425,62		48 040 425,62	38 150 963,62
9.	Běžný účet	241	705 382 299,79		705 382 299,79	291 944 162,93
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	601 762 742,49		601 762 742,49	538 268 610,11
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	9 883 488,00		9 883 488,00	10 299 991,98
15.	Ceniny	263	62 000,00		62 000,00	33 750,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	154 605,48		154 605,48	154 463,88

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2

PASIVA CELKEM

9 351 380 914,25	7 633 909 521,46
------------------	------------------

C. Vlastní kapitál**I. Jméni účetní jednotky a upravující položky**

1. Jméni účetní jednotky	401	5 812 525 270,48	5 191 765 308,94
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	5 038 650 815,80	5 151 255 262,39
4. Kurzové rozdíly	405	118 999 382,31	96 130 545,30
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	304 557 328,68-	304 557 328,68-
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	958 106 275,21	248 936 829,93
7. Opravy minulých období	408	1 326 125,84	
II. Fondy účetní jednotky		9 883 488,00	10 299 991,98
6. Ostatní fondy	419	9 883 488,00	10 299 991,98

III. Výsledek hospodaření

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	2 663 554 005,10	1 944 820 127,17
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	761 143 242,39	449 349 113,71
3. Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	449 349 113,71	1 495 471 013,46
		1 453 061 649,00	

D. Cizí zdroje

865 418 150,67	487 024 093,37
----------------	----------------

I. Rezervy

1. Rezervy	441		
------------	-----	--	--

II. Dlouhodobé závazky

1. Dlouhodobé úvěry	451	48 888 448,57	23 940 354,62
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7. Dlouhodobé závazky z nástroji spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8. Ostatní dlouhodobé závazky	459	43 587 067,71	23 940 354,62
9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	5 301 380,86	

III. Krátkodobé závazky

816 529 702,10	463 083 738,75
----------------	----------------

1. Krátkodobé úvěry	281		
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	66 725 414,73	43 857 153,23
6. Směnky k úhradě	322		
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	113 338 205,42	132 925 948,02

11.02.2014 09:31:50

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

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Období	
			Běžné ¹	Minulé ²
8.	Závazky z dělené správy a kaucí	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Přijaté zálohy daní	327		
13.	Zaměstnanci	331	8 418 782,00	7 923 439,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	5 120 780,00	4 732 537,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	1 449 161,00	1 251 825,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	8 395 259,00	4 547 639,40
19.	Jiné daně a poplatky	344	4 836,00	
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	225 306 798,87	67 322 321,03
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevně termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nespacovaných cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	43 403 089,68	41 405 459,60
31.	Výdaje příštích období	383	33 080 289,68	20 859 563,95
32.	Výnosy příštích období	384	565 685,75	450 141,69
33.	Dohadné účty pasivní	389	45 346 170,49	27 389 337,86
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	265 375 229,48	110 418 372,97

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2013**
 IČO: **00063941**
 Název: **Městská část Praha 10**
 UCS: **00063941** **MČ Praha 10**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p.: Vršovická 1429/68	ulice, č.p.: Vršovická 1429/68
obec: Praha 10 - Vršovice	obec: Praha 10 - Vršovice
PSČ, pošta: 10138	PSČ, pošta: 10138

Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo: 00063941	hlavní činnost
právní forma: městská část	vedlejší činnost
zřizovatel: Zákon o hl. městě Praha	CZ-NACE: 000000

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon	
fax	
e-mail	
WWW stránky	

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
Bc. Venuše Libalová Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	Mgr. Bohumil Zoufalík Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.02.2014, 09:39:01



Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
A. NÁKLADY CELKEM			626 861 856,97	1 469 244 768,07	557 027 484,47	743 467 908,61
1.	Náklady z činnosti		353 589 229,82	1 362 395 250,47	336 418 616,16	740 456 982,15
1.	Spotřeba materiálu	501	8 550 076,46	362 641,84	7 650 204,32	522 613,42
2.	Spotřeba energie	502	5 584 040,71	13 513 457,59	2 801 427,40	12 602 581,74
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503		1 596 064,59		2 139 938,03
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506			38 813,19	
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 890 921,27	121 057 036,59	1 879 446,34	191 653 174,82
9.	Cestovné	512	279 750,00		251 842,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 194 032,54		1 196 055,88	
11.	Aktivace vnitřníorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	168 589 177,81	133 518 449,02	148 079 805,01	135 866 609,86
13.	Mzdové náklady	521	93 177 296,00	57 670 289,00	86 771 190,00	51 025 305,00
14.	Záonné sociální pojištění	524	29 832 734,00	19 611 218,00	28 689 050,94	17 348 570,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	2 406 022,00		544 154,00	
16.	Záonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	3 749 434,96			
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	12 000,00	32 773 376,00	12 000,00	9 036 037,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		2 726,14		238,93
23.	Jiné pokuty a penále	542	356 270,80	596,20	765 982,00	116,72
24.	Dary	543	3 448 229,56		2 880 102,30	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			32 581,00	
27.	Tvorba fondů	548	6 920 000,00		6 945 778,00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	23 391 786,76	4 255 972,00	31 391 502,74	4 090 548,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553		711 852 882,08		224 209 688,09
31.	Prodané pozemky	554		233 113 484,91		67 938 504,24
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	748 243,01	21 102 149,57	1 820 123,54	20 966 591,66
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	139 623,90	873 262,16		921 279,86
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 898 997,75		9 205 656,12	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	420 592,29	11 091 644,78	5 462 901,38	2 135 184,78

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561		106 849 517,60		812,43
2.	Úroky	562		94 870 000,00		
3.	Kurzové ztráty	563				812,43
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564		11 979 517,60		
5.	Ostatní finanční náklady	569				2 096 150,46
III. Náklady na transfery			273 272 627,15		220 608 055,88	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	273 272 627,15			220 608 055,88
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvoody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			605 317 991,41	2 251 931 876,02	541 820 525,14	1 208 023 981,65
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	59 419 665,15	1 442 366 159,96	51 838 548,48	991 203 353,95
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	88 269,18	700 392,84	93 076,84	774 930,24
3.	Výnosy z pronájmu	603		433 603 459,63		521 187 151,34
4.	Výnosy z prodaného zboží	604			416,66	
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	11 662 465,00		10 568 781,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	22 979 629,75		28 215 207,34	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		53 182 760,93		
10.	Jiné pokuty a penále	642	6 971 303,56		4 209 670,84	40 752 545,40
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646		1 125 500 665,98		496 211 490,97
15.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	647		51 262 721,00		12 485 199,00
16.	Čerpaní fondů	648	7 336 310,47		6 696 471,08	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	10 381 687,19	221 883 840,42	2 054 924,72	80 207 963,00
II. Finanční výnosy			2 760 423,39	809 565 716,06	5 005 976,30	216 820 627,70
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661		94 870 000,00		
2.	Úroky	662	2 760 421,79	1 678 923,87	5 005 976,30	883 281,24
3.	Kurzové zisky	663	1,60			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664		698 530 983,66		204 055 494,22



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: 12 / 2013

IČO: 00063941

Název: Městská část Praha 10

UCS: 00063941 MČ Praha 10

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p. Vršovická 1429/68	ulice, č.p. Vršovická 1429/68
obec Praha 10 - Vršovice	obec Praha 10 - Vršovice
PSČ, pošta 10138	PSČ, pošta 10138

Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo 00063941	hlavní činnost
právní forma městská část	vedlejší činnost
zřizovatel Zákon o hl. městě Praha	CZ-NACE 000000

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon	
fax	
e-mail	
WWW stránky	

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
Bc. Venuše Libalová Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	Mgr. Bohumil Zoufálek Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.02.2014, 09:44:42

- A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
- A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
- A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
P.I. Majetek účetní jednotky						
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		638 636 133,39		215 244 725,84
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		2 239 877,81		2 194 944,82
3.	Ostatní majetek	903		11 546 033,70		12 270 602,99
				624 850 221,88		200 779 178,03
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky						
1.	Vyřazené pohledávky	911		204 691 983,73		204 594 668,73
2.	Vyřazené závazky	912		204 691 983,73		204 594 668,73
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		64 189 091,59		68 409 532,41
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	25 450,00			25 450,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939				
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941				62 863 508,16
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942				
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	64 163 641,59			5 520 574,25
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		3 628 744,20		1 499 217,00
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	3 618 745,20			323 700,00
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	9 999,00			1 175 517,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967				

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	BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva			93 849 431,53	107 161 096,85
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		93 849 431,53	107 161 096,85
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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 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			810 039 032,98	379 588 613,13
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		810 039 032,98	379 588 613,13

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.02.2014, 09:44:42

Podpisový záznam:

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	3 568 700,00	3 300 450,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	1 552 080,00	1 432 087,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		5 799 464,40

- A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)
- A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)
- A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
- A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)