

Rada městské části Brno-Líšeň

Zpracovatel : Odbor rozpočtu a financí

Č.j. VI/35/6/2500

VI. / 35. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 25. září 2014

Název :

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.06.2014

Obsah:

- Důvodová zpráva
- Výkaz zisku a ztráty
- Rozvaha


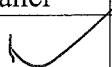
Návrh usnesení :

Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň


bere na vědomí informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.06.2014 dle příloh

Stanoviska dotčených orgánů :


- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém zasedání dne 22.9.2014 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projedná materiál na své 94. schůzi dne 17.9.2014 a její usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.

garance správnosti, zákonnosti materiálu					
Podpisy dotčených odborů					
útvár tajemníka	sociální	organizační	rozpočtu a financí	majetkoprávní	územ. rozvoje a výstavby
					

Zpracoval :

Odbor rozpočtu a financí
Ing. Libor Stehlík 

Předkládá :

za RMČ uvolněný funkcionář :
Starosta : Mgr. Břetislav ŠTEFAN 

Důvodová zpráva :

V souvislosti s povinností schvalovat účetní závěrku, která je stanovena zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, předkládáme informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.06.2014, a to na základě § 14 odst. 1 uvedené vyhlášky.

Rozsah předkládaných informací z mezitímní účetní závěrky je stanoven Zásadami schvalování účetní závěrky MČ Brno-Líšeň (schválenými ZMČ dne 17.12.2013), kde v bodě 10.1. těchto Zásad je uvedeno, že v průběhu účetního období ORF předloží ZMČ na vědomí informace z mezitímních účetních závěrek, a to údaje o nákladech, výnosech a hospodářském výsledku za příslušné čtvrtletí a o aktivech a pasivech. Jedná se tedy o údaje obsažené ve výkazu zisku a ztráty a v rozvaze, které jsou předkládány.

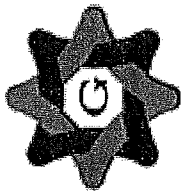
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Období: 6 / 2014

IČO: 4499278520

Název: Statutární město Brno, městská část Brno-Líšeň SOR1 - MČ + VHČ Byty



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Minulé období	
		Běžné období	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
A.	Náklady celkem	26 445 773,30	15 046 826,47	55 688 145,89	50 511 962,75
I.	Náklady z činnosti	41 177 713,78	15 046 826,47	80 410 497,24	35 754 354,75
1.	Spořeba materiálu	281 177,58	6 130,00	563 493,95	14 751,73
2.	Spořeba energie	361 831,20		965 937,59	
3.	Spořeba jiných neskladovatelných dodávek				
4.	Prodané zboží				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku				
6.	Aktivace oběžného majetku				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby				
8.	Opravy a udržování	4 778 121,63	10 498 740,15	11 477 558,98	26 684 700,91
9.	Cestovné	29 556,00		57 662,00	
10.	Náklady na reprezentaci	72 596,00		129 822,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb				
12.	Ostatní služby				
13.	Mzdové náklady	5 678 405,79	4 406 988,01	12 077 005,71	8 550 898,54
14.	Zákonné sociální pojištění	8 786 414,00		18 351 011,21	
15.	Jiné sociální pojištění	2 552 581,00		5 440 199,00	
16.	Zákonné sociální náklady	32 734,00		44 889,00	
17.	Jiné sociální náklady	197 021,00		487 213,00	
18.	Daň silniční				
19.	Daň z nemovitosti				
20.	Jiné daně a poplatky				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	750,00		3 000,00	2 000,00
23.	Jiné pokuty a penále				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	26 031,50		46 120,00	
25.	Prodaný materiál				
26.	Manka a škody				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	1	Hospodářská činnost	2
27.	Tvorba fondů	548	1 736 430,14		1 472 885,58	
28.	Odpsý dlouhodobého majetku	551	13 462 614,00		26 139 309,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	11 701,37		172 845,81	213 406,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			10 700,00	97 930,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	488 734,67		1 426 164,35	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 701 013,90	134 968,31	1 544 680,06	190 667,57
II.	Finanční náklady		185 640,00		739 840,00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	185 640,00		739 840,00	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery		14 917 580,48-		27 725 498,35-	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	14 917 580,48-		27 725 498,35-	
V.	Daň z příjmů				2 263 307,00	14 757 608,00
1.	Daň z příjmů	591			2 263 307,00	14 757 608,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		34 135 017,55	55 970 706,90	60 379 875,28	113 017 359,78
I.	Výnosy z činnosti		9 133 628,00	55 893 978,56	28 204 704,44	112 790 631,66
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	793 407,73		1 100 190,93	
3.	Výnosy z pronájmu	603	5 580 948,18	55 786 562,50	10 519 105,22	112 300 571,77
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	363 575,00		878 245,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	2 071 772,03		2 291 000,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		107 341,00	7 482,06	440 548,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	41 300,00		112 300,00	13 978,40
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období		
		Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	3	Hospodářská činnost
Syntetický účet				Hospodářská činnost	2	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	238 230,00	13 082 230,88		
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	44 395,06	214 150,35		35 533,49
II.	Finanční výnosy		74 271,92	76 728,34	316 692,79	226 728,12
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	74 271,92	76 728,34	316 692,79	226 728,12
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		6 795 619,63		17 997 086,05	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	6 795 619,63		17 997 086,05	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		18 131 498,00		13 861 392,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	16 998 498,00		13 861 392,00	
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	1 133 000,00			
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		7 689 244,25	40 923 880,43	6 955 036,39	77 263 005,03
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		7 689 244,25	40 923 880,43	4 691 729,39	62 505 397,03

* Konec sestavy *

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor rozpočtu a financí Úřadu městské části
Jírova, 2, 628 00 Brno

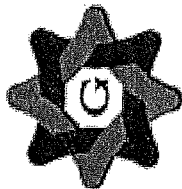
K. V. V. V.
J. K.

SPRAVA MAJETKU
PŘÍSPĚVATELŮ ORGANIZACÍ
JÍROVA 2, 628 00 BRNO
IČO: 65 34 96 49

I. V. Z. S. R. B. U. R. I.

ROZVAHA - BILANCE

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

Období: **6 / 2014**IČO: **4499278520**Název: **Statutární město Brno, městská část Brno-Líšeň SOR1 - MČ + VHČ Byty**

Číslo položky	Název položky	Období		Minulé
		Běžné	Korekce	
Syntetický účet		Brutto		Netto
AKTIVA CELKEM		2 254 983 170,56	770 433 339,63	1 484 549 830,93
A. Stálá aktiva		2 017 661 157,74	767 827 732,51	1 239 336 180,35
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		1 736 664,42	1 292 632,42	444 032,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
2.	Software			
3.	Ocenitelná práva			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	915 594,42	915 594,42	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	821 070,00	377 038,00	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
II. Dlouhodobý hmotný majetek		2 015 916 115,00	766 526 721,77	1 238 879 146,35
1.	Pozemky			
2.	Kulturní předměty			
3.	Stavby	2 524 571,00		2 524 571,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	1 954 421 457,44	746 228 717,00	1 208 192 740,44
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	5 934 463,14	3 962 929,00	1 971 534,14
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek			
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	16 335 075,77	16 335 075,77	
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	36 682 547,65		36 682 547,65
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	18 000,00		18 000,00
III. Dlouhodobý finanční majetek				

Číslo položky	Název položky	Symfický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
IV.	Dlouhodobé pohledávky		8 378,32	8 378,32	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	8 378,32	8 378,32	
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
B.	Oběžná aktiva		237 322 012,82	2 605 607,12	198 813 893,67
I.	Zásoby				
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
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		50 541 012,79	2 605 607,12	45 147 870,17
1.	Odběratelé	311	9 176 340,83	7 034 863,79	6 507 447,99
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	38 886 364,00	38 886 364,00	2 341 730,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	538 965,98	74 835,90	72 862,97
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupných úvěrů	317			

Číslo položky	Mázev položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
10.	Sociální zabezpečení	336	44 221,00	44 221,00	50 581,00
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Jiné přímé daně	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Jiné daně a poplatky	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
24.	Pevné termínové operace a opce	363			
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
28.	Krátkodobé pohledávky poskytnuté zálohy na transfery	373	1 687 550,00	1 687 550,00	2 041 132,00
29.	Náklady příštích období	381	10 996,00	10 996,00	10 996,00
30.	Příjmy příštích období	385			
31.	Dohadné účty aktivní	388			
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	196 574,98	196 574,98	28 000,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		186 781 000,03	186 781 000,03	153 666 023,50
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245	2 020 550,05	2 020 550,05	68 604,00
9.	Běžný účet	241	43 750 623,01	43 750 623,01	55 222 217,44
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	135 586 606,05	135 586 606,05	98 065 264,08
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	5 198 847,92	5 198 847,92	277 327,98
15.	Ceniny	263	45 750,00	45 750,00	32 610,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	178 623,00	178 623,00	

Číslo položky	Název položky	Sýntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			1 484 549 830,93	1 438 150 074,02
C. Vlastní kapitál			1 431 391 536,12	1 379 070 798,93
I. Jmenní účetní jednotky a upravující položky			1 131 013 142,13	1 132 229 761,76
1. Jmenní účetní jednotky		401	1 718 513 663,68	1 718 513 663,68
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		403	102 859 940,94	104 076 560,57
4. Kurzové rozdíly		405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		406	690 360 462,49-	690 360 462,49-
6. Jiné oceňovací rozdíly		407		
7. Opravy minulých období		408		
II. Fondy účetní jednotky			5 227 678,72	303 446,58
6. Ostatní fondy		419	5 227 678,72	303 446,58
III. Výsledek hospodaření			295 150 715,27	246 537 590,59
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			48 613 124,68	67 197 126,42
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		432	246 537 590,59	179 340 464,17
D. Cizí zdroje			53 158 294,81	59 079 275,09
I. Rezervy				
1. Rezervy		441		
II. Dlouhodobé závazky			9 302 948,00	14 509 023,00
1. Dlouhodobé úvěry		451	4 500 000,00	9 000 000,00
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 nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí		458		
8. Ostatní dlouhodobé závazky		459	4 802 948,00	5 509 023,00
9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		472		
III. Krátkodobé závazky			43 855 346,81	44 570 252,09
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	6 475 661,23	3 331 046,60
6. Směnky k úhradě		322		

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	26 502 827,99	17 370 386,30
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 052 473,00	1 559 037,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	400 076,00	865 072,00
13.	Zdravotní pojištění	337	185 206,00	
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Jiné přímé daně	342	185 779,00	302 161,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 110 955,00	489 118,00
18.	Jiné daně a poplatky	344		
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	85 000,00	85 000,00
28.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
29.	Pevné termínové operace a opce	363		
31.	Závazky z finančního zajištění	366		
32.	Závazky z upsaných nespacených cenných papírů a podílů	368		
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 146 412,00	63 892,59
35.	Výdaje příštích období	383		84 825,40
36.	Výnosy příštích období	384		150 940,00
37.	Dohadné účty pasivní	389		19 973 640,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 710 956,59	295 133,20

* Korec sestavy *

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor rozpočtu a financí Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno



SPRÁVA MAJETKU LIŠEŇ
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
JÍROVA 2, 628 00 BRNO

IČO: 65 34 96 44

1

1