

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Dvorce; IČO 00295973; Náměstí 13, 793 68 Dvorce

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.2.2019 v 08:09

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti. Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2013. Od roku 2013 se změna metod týkala především změny oceňování majetku při bezúplatných převodech mezi vybranými účetními jednotkami (ocenění dle účetních cen předávajícího) a dále evidence výnosu z prodeje drobného dlouhodobého majetku na účtu 646.

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

1) Oceňování a vykazování:

Drobný dlouhodobý hmotný majetek oceňuje účetní jednotka v pořizovací ceně od 3.000,- do 40.000,- Kč.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek oceňuje účetní jednotka v pořizovací ceně od 7.000,- do 60.000,- Kč.

Účetní jednotka nevlastní majetkové podíly a jiné dlouhodobé finanční investice.

Jako náklad související s pořízením dlouhodobého hmotného majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti o dotace.

Úroky z dlouhodobých úvěrů tvoří součást nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého hmotného majetku pouze do doby zahájení užívání.

2) Účetní jednotka provádí účetní odpisy čtvrtletně na základě odpisového plánu schváleného zastupitelstvem obce dne 16.2.2012. Způsob odepisování byl zvolen rovnoměrný.

3) Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji se uskutečňuje pouze v případě dosažení hranice významnosti 200.000,- Kč v jednotlivém případě, kterou účetní jednotka stanovila vnitřním předpisem.

4) Jednotlivé účetní případy v průběhu roku účetní jednotka časově nerozlišuje. Hodnota jednotlivých účetních případů k časovému rozlišení pro roční období je stanovena na úrovni 50.000,-Kč a vyšší. Účetní jednotka časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly.

5) Vytěžené dříví z obecních lesů je prodáváno za jednotnou cenu 830,- Kč + DPH.

6) Způsob zaokrouhlování: DPH se zaokrouhluje matematicky na celé Kč.

7) Peněžní fondy jsou účtovány výsledkově (účty 548 a 648)

8) K 31.12.2014 byla v souladu s novelou Českého účetního standardu č.708 upravena zbytková hodnota u všech typů majetku na nulu. V případě životnosti majetku kratší než 10 let byla prodloužena životnost a v souvislosti s tím byl schválen nový odpisový plán pro rok 2015.

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	22 232 531,31	22 333 420,81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	22 232 531,31
			22 333 420,81
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů	0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	0,00	0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939	
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů	0,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952	
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955	
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	0,00	0,00
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.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	
P.VII.	Další podmíněné závazky	0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976	
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981	
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982	
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	

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

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í	
Číslo	Název	SU	
			B Ě Ž N Ě M I N U L Ě
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty			362 611,76 424 611,76
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	62 000,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	362 611,76
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	22 595 143,07 22 758 032,57

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Informace bodu A.9. se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		951 904,00
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	229 374,69	210 333,85

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

Hodnota: **128 092,00**

Seznam kulturních předmětů, zařazených v majetku:

- | | |
|------------------------|-------------|
| 1) Kovová dělicí mříž | 25.725,- Kč |
| 2) Art-portis "Radost" | 20.000,- Kč |
| 3) Mramorová intenzie | 60.000,- Kč |
| 4) Varhany VERMONA | 22.350,- Kč |

Účetní jednotka eviduje také předměty kulturní hodnoty, oceněné dle § 25 odst.1 písm. k) zákona o účetnictví:
- pietní místa, sochy, kříže, kapličky v celkové hodnotě 17,- Kč (ke 30.6.2014 nově zapsáno 16 pietních míst)

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **180,68**

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

Hodnota: **28 851 712,00**

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

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

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

Ostatní fondy

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	8 744 296,18
G.II.	Tvorba fondu	70 000,00
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	70 000,00
2.	Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	104 773,00
G.IV.	Konečný stav fondu	8 709 523,18

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

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í			
		B Ě Ž N Ě			M I N U L É
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	189 010 356,41	17 127 890,00	171 882 466,41	173 506 191,23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	54 971 022,71	4 437 457,00	50 533 565,71	51 213 610,61
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	55 462 095,12	4 726 420,00	50 735 675,12	51 892 615,12
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 960 176,50	303 987,00	2 656 189,50	2 690 281,50
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	14 243 442,60	1 312 239,00	12 931 203,60	13 396 157,60
G.5.	Jiné inženýrské sítě	23 522 225,00	3 211 310,00	20 310 915,00	20 457 971,00
G.6.	Ostatní stavby	37 851 394,48	3 136 477,00	34 714 917,48	33 855 555,40

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

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í			
		B Ě Ž N Ě			M I N U L É
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	37 376 485,61	0,00	37 376 485,61	36 876 241,09
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	28 851 712,09		28 851 712,09	28 851 712,09
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	607 759,62		607 759,62	608 177,30
H.4.	Zastavěná plocha	1 544 295,15		1 544 295,15	1 422 242,32
H.5.	Ostatní pozemky	6 372 718,75		6 372 718,75	5 994 109,38

I. Doplňující 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	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.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	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Údaje o poskytnutých garancích

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje													
Projekt 1										Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3	
Dodavatel Obchodní firma 4										IČO 5		Stavební fáze Rok zahájení 6	Rok ukončení 7
Ocenění pořiz. majetku dle sml. 8	Výdaje vynaložené na pořízení majetku		platby za dostupnost							Další platby a plnění zadavatele			
			Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku								
	t-4	9	14	15	t-4	16		17		t-4	25		
	t-3	10			t-3	18		19		t-3	26		
	t-2	11			t-2	20		21		t-2	27		
t-1	12			t-1	22		23		t-1	28			
	Celkem	13			Celkem		24		Celkem	29			

Zpráva je součástí následné řídicí kontroly ve smyslu ustanovení zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole.

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00295973**

Název : **Obec Dvorce**

Sídlo : **Náměstí 13, 793 68 Dvorce**