

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 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.2.2018 v 12:01

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 oceňováno na základě průměrné ceny dříví pro tuzemsko za ČR vždy čtvrtletně podle aktuálního ceníku. Cena je snížena o výrobní náklady ve výši 100,-Kč/m3 a předpokládanou ziskovou marží 30 %.

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	22 333 420,81	22 695 801,41
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	22 333 420,81 22 695 801,41
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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ
			MINULÉ
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		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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	22 758 032,57
			23 120 413,17

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.	210 333,85	210 331,68

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. Doplňující 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.	7 754 886,65
G.II.	Tvorba fondu	50 000,00
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	50 000,00
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	89 474,00
G.IV.	Konečný stav fondu	7 715 412,65

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	188 070 005,23	14 563 814,00	173 506 191,23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	55 093 867,61	3 880 257,00	51 213 610,61
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	55 462 095,12	3 569 480,00	51 892 615,12
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	2 960 176,50	269 895,00	2 690 281,50
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	14 636 416,60	1 240 259,00	13 396 157,60
G.5.	Jiné inženýrské sítě	23 307 154,00	2 849 183,00	20 457 971,00
G.6.	Ostatní stavby	36 610 295,40	2 754 740,00	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	36 876 241,09	0,00	36 876 241,09
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky	28 851 712,09		28 851 712,09
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	608 177,30		608 177,30
H.4.	Zastavěná plocha	1 422 242,32		1 422 242,32
H.5.	Ostatní pozemky	5 994 109,38		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. Doplňující 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		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje													
Projekt										Druh projektu		Datum uzav.sml.	
1										2		3	
Dodavatel										Stavební fáze			
Obchodní firma										IČ	Rok zahájení	Rok ukončení	
4										5	6	7	
Ocenění pořiz. majetku dle sml.	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost								Další platby a plnění zadavatele	
				Počátek Konec		v tom: výdaje na poř.majetku							
8	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 : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00295973**

Název : **Obec Dvorce**

Sídlo : **Náměstí 13, 793 68 Dvorce**