

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Hoštice-Heroltice; IČO 00368733; Hoštice 78, 682 01 Hoštice-Heroltice

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 8.2.2019 v 10:49

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje v účetním období ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období.

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

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710.

Oceňování a vykazování

1. Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - v pořizovací ceně od 7 000,- - 60 000,- Kč

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 1000 - 40 000,- Kč

Hranice 500,- Kč - 1000,-Kč se účtuje na podrozvaze.

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - ve skutečných pořizovacích nákladech, v roce 2017 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností

2. Změny způsobu oceňování nenastaly.

3. Odpisový plán

Účetní jednotka provádí účetní rovnoměrné odpisy. Odpisový plán je rámcově stanoven dle příloh CSÚ 708 s výjimkami konkrétních majetkových položek. V případě pořízení staršího majetku je nastavována doba životnosti individuálně. Odpisy jsou prováděny ročně k 31.12.

4. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, protože žádné platby v roce 2017 nebyly realizovány v cizí měně.

5. Účetní jednotka nevytváří fondy.

6. Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji, účtování na podrozvaze a účtování o rezervách je v případě dosažení hranice významnosti - 1 % aktiv netto zaokrouhlená na 50 tis. Kč

7. Jednotlivé účetní případy účetní jednotka v průběhu roku časově nerozlišuje -/ pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly/.

8. Účetní jednotka nemá informace o nalezeném majetku.

9. Účetní jednotka neprováděla opravy, které by ovlivnily výsledek hospodaření běžného účetního období.

10. Účetní jednotka provádí účtování opravných položek k 31.12.

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

Číslo	Název	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			2 114 042,43	2 072 122,43
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		3 598,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	155 494,00	156 724,00
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 958 548,43	1 911 800,43
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			20 500,00	20 500,00
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	20 500,00	20 500,00
5.	Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z přij.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		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		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		14 585,00	14 585,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	500,00	500,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	14 085,00	14 085,00
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	2 079 957,43	2 038 037,43

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Dne 13.8.2018 byla podepsána směnná smlouva, předmětem této smlouvy byla směna pozemku, kde obec Hoštice-Heroltice směnila 4m2 pozemku par.č. 851/3 v kat. území Heroltice za 7m2 pozemku na nově vzniklé parc.č. 1298/2 v kat. území Heroltice

Návrh na vklad do KN ve Vyškově byl podán dne 31.10.2018 pod č. V-8485/2018-712.

S tímto datem byl dle smlouvy oceněn nově vzniklý pozemek 7m2 na hodnotu 500,- Kč a následně byl tento pozemek pod touto částkou zaúčtován na účet SU 031 AU 0500, dále byl vyřazen pozemek 4m2 za reprodukční cenu 59,80,- Kč a následně zaúčtován na účet SU 031 AU 0500. Po té KN vydal Usnesení o přerušení řízení a současně stanovil lhůtu k odstranění nedostatků návrhu na vklad. Inventarizaci pozemků obci zpracovává obci firma Real Soft, která přebírá data z KN. Vzhledem k tomu, že k 31.12.2018 nebyl v KN proveden převod daného pozemku na obec, a nově vzniklý pozemek parc. č. 1298/2 v k.ú. Heroltice nebyl vedený v inventurním soupise a pozemek par.č. 851/3 k.ú. Heroltice byl stále vedený v inventurním soupise pozemků k 31.12.2018

V účetnictví bylo nabytí pozemku a vyřazení pozemku na účtu SU 031 AU 0500 zaúčtovány a z toho důvodu se o 440,80 lišila hodnota účtu 031 v účetnictví k 31.12.2018 a hodnota v inventurním soupise pozemků.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Obec není příspěvkovou organizací / neřeší krytí investičního fondu/ a proto se tato informace netýká naší 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		
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	192 248,76	192 248,76

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

Hodnota: **0,00**

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

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
A.I.5.		
A.I.30.		

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.5.		0,00

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.	0,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	
	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	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	0,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	71 493 841,99	16 173 992,00	55 319 849,99	56 470 645,99
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	7 202 863,06	1 730 527,00	5 472 336,06	5 538 348,06
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	3 754 493,00	773 101,00	2 981 392,00	3 007 756,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	43 054 789,00	10 677 574,00	32 377 215,00	33 238 359,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	11 169 767,95	2 084 941,00	9 084 826,95	9 228 538,95
G.6.	Ostatní stavby	6 311 928,98	907 849,00	5 404 079,98	5 457 643,98

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	9 443 234,22	0,00	9 443 234,22	9 455 790,73
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	106 232,40		106 232,40	106 232,40
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 593 559,70		2 593 559,70	2 639 332,90
H.4.	Zastavěná plocha	486 656,16		486 656,16	476 471,87
H.5.	Ostatní pozemky	6 256 785,96		6 256 785,96	6 233 753,56

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								Druh projektu		Datum uzav.sml.		
1								2		3		
Dodavatel								Stavební fáze				
Obchodní firma								IČO		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

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **PŘÍLOHA**

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 : **00368733**

Název : **Obec Hoštice-Heroltice**

Sídlo : **Hoštice 78, 682 01 Hoštice-Heroltice**