

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Podolí; IČO 00635791; Podolí 33, 756 44 Podolí

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.2.2019 v 08:38

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.

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

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

Způsob zaokrouhlování:

Nákladové a výnosové účty jsou v Kč s přesností na 2 desetinná místa. Z těchto položek se sestaví výkaz zisků a ztráty. Výsledek, tj. součet výsledků hospodaření hlavní i hospodářské činnosti se přenesou do Rozvahy, kde jsou také ostatní jednotlivé položky sečteny do součtových řádků.

Při zpracování výkazu Příloha se hodnoty některých položek porovnávají na předem zpracovaný výkaz Rozvaha. O případné rozdíly vzniklé zaokrouhlováním se upraví dané položky výkazu Příloha. Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky. Ve výkazu Rozvaha je případný rozdíl mezi aktivy a pasivy umístěn k účtům: 377 nebo 378.

Informace o účetních metodách

1. Oceňování a vykazování

Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B.

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč.

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 7 do 60 tis. Kč.

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - ve skutečných pořizovacích nákladech v 4.čtvrtletí 2018 nebyl pořízen majetek vlastní činností.

Akcie - hodnota akcie stanovena ve jmenovité hodnotě 1 kus = 2 600 Kč.

Majetek bezúplatně předaný státem v roce 2018 v cenách dle evidence převodce v souladu s ČUS 708 - nebyl.

Jako vedlejší pořizovací výdej dlouhodobého majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a i náklady na žádosti administrace dotace. Významné vedlejší náklady k pořízení dlouhodobého majetku jsou popsány v bodě E1.

2. Změny způsobu oceňování - nenastaly

3. Odpisový plán - účetní jednotka provádí účetní odpisy dle schválení odpisového plánu na základě směrnice č. 2/2011.

Odpisový plán je rámcově stanoven dle příloh ČUS 708 s výjimkami konkrétních majetkových položek. Významné výjimky a hodnotově významné odchylky od příloh ČUS 708 - odpisování jsou popsány v příloze v bodě E2, k účtu 551. Pro rok 2018 zvolila účetní jednotka způsob rovnoměrného odpisování DM s tím, že o odpisech se účtuje k rozvahovému dni.

4. Přepočtení údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoveno, protože žádné v 4.čtvrtletí 2018 nebyly realizovány v cizí měně.

5. Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji je jen v případě dosažení hranice významnosti, kterou si účetní jednotka stanovila ve výši více než 40 000 Kč u pozemků a movitých věcí a více než 100 000 Kč u ostatních nemovitostí.

. Účtování o rezervách je jen v případě dosažení hranice významnosti, kterou si účetní jednotka stanovila ve výši více než 1% z obrátu, nebo více než 100 000 Kč, nebo 2 - 5 násobek průměrné částky na opravy a investice ročně.

6. Jednotlivé účetní případy účetní jednotka v průběhu roku časově nerozlišuje dle čtvrtletí, částka jednotlivých účetních případů v časovém rozlišení pro roční období je stanovena na úrovni 10 000 Kč s výjimkami, které se rozlišují vždy (energie) a to ve výši záloh a dále účetní jednotka časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly.

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			60 828 985,85	60 828 985,85
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	232 798,85	232 798,85
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	60 596 187,00	60 596 187,00
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 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		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	60 828 985,85	60 828 985,85

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotka nemá k 31.12.2018 podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišlo vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí.

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. Doplnující 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.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	352 066,44	306 413,04

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: **1 063 091,00**

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

Hodnota: **60 596 187,00**

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**

Účetní jednotka v 4. čtv. 2018 nezjišťovala hodnotu lesních porostů jiným způsobem.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.II.8.	rozpracovanost	486 996,50
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného období	2 111 666,31
D.III.37.	Záloha energie	151 160,00
D.II.8.		
D.III.32.	volby prezident, zastupitelstvo	29 800,00

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.1.	prodej dříví	4 463 745,11
C.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období - hlavní činnost	2 196 338,99
C.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období - hospodářská činnost	37 877,32
B.I.15.	pozemky	1 071 880,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	742 350,44

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.	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	26 920 637,45	5 612 556,00	21 308 081,45	21 304 879,60
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 966 007,16	570 572,00	2 395 435,16	1 819 629,31
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 029 341,00	194 832,00	834 509,00	843 365,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	13 652 414,04	3 577 226,00	10 075 188,04	10 469 544,04
G.5.	Jiné inženýrské sítě	7 344 925,46	1 147 022,00	6 197 903,46	6 332 183,46
G.6.	Ostatní stavby	1 927 949,79	122 904,00	1 805 045,79	1 840 157,79

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	7 017 222,55	0,00	7 017 222,55	6 918 313,08
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	5 715 804,44		5 715 804,44	5 715 804,44
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 036 229,55		1 036 229,55	952 522,79
H.4.	Zastavěná plocha	2 963,27		2 963,27	2 963,27
H.5.	Ostatní pozemky	262 225,29		262 225,29	247 022,58

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	1 671,70	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §	1 671,70	
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						
8					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				

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 : **00635791**

Název : **Obec Podolí**

Sídlo : **Podolí 33, 756 44 Podolí**