

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Nebovidy; IČO 00488097; Nebovidy 78, 664 48 Nebovidy

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 31.1.2018 v 19:47

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím, žádná činnost není omezena.

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

Oproti předchozímu roku nedošlo k výrazným změnám v účetních postupech užívaných účetní jednotkou.

Od 1.1.2017 je účinná novela vyhlášky č.323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, a to vyhláškou č. 463/2016: některé položky rozpočtové skladby doznaly změn ve formě úpravy náplně; zavedeny nové položky
zrušené položky užívané obcí: 1351

nové položky: 1381 Daň z hazardních her, 1382 Zrušený odvod z loterií
5122 a 6142 - věcná břemena

V paragrafech je nový 2292 Dopravní obslužnost.

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

Obec neprovozuje hospodářskou činnost, pouze hlavní, o které účtuje podle vyhl. č. 323/2000 Sb., o rozpočtové skladbě.

Oceňování majetku:

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok v pořizovací ceně od 7 tis. Kč do 60 tis. Kč včetně.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek - hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok v pořizovací ceně od 3 tis. Kč do 40 tis. Kč.

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok v hodnotě 300 - 3.000 Kč je evidován v podrozvahové evidenci na účtu 902.

Způsoby oceňování:

- pořizovací cenou: majetek pořízený koupí nebo investiční výstavbou, náklady související s pořízením se evidují na účtu 041/042,
- reprodukční pořizovací cenou: majetek pořízený darem, bezúplatně, inventarizační přebytky a pozemky jako historický majetek převedený na obec v r. 1992,
- vlastními náklady.

Věcná břemena, kde je obec oprávněná, se evidují na SÚ 028 s oceněním 0 - 40 tis. Kč, na SÚ 029 přesahující částku 40 tis. Kč.

Reálná hodnota: obec uplatňuje významnost - částka ve výši 1% aktiv netto zaokrouhlená na 50 tis. Kč

Technické zhodnocení:

- hodnota dokončeného TZ nižší než 40 tis. Kč - zaúčtováno do nákladů,
- hodnota dokončeného TZ je vyšší než 40 tis. Kč - navyšuje se pořizovací cena majetku.

Zmařená investice: v případě rozhodnutí o zrušení připravovaného nebo rozestavěného majetku se realizované výdaje odepíší v okamžiku rozhodnutí o ukončení pořizování tohoto majetku z účtu nedokončeného DHM do nákladů.

U nedokončeného DHM-pořizování staveb, u kterých obec nezískala dotace a z finančních důvodů nebudou realizovány

Dlouhodobý finanční majetek: obec žádný nemá.

Zásoby: obec účtuje způsobem B.

Zásoby se oceňují při nákupu pořizovací cenou, jejíž součástí je i přepravné a balné.

Tvorba a použití opravných položek a rezerv: obec tvoří opravné položky ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhl.č. 410/2009 Sb. (účty 311 a 315). Je účtováno k 31.12. daného roku.

Obec tvoří opravné položky ve výši 20% u účtu 042 -nedokončený DHM - stavby kanalizace a ČOV (AU 010) a obtratiště autobusů

(AU 022).

Ostatní zákonné rezervy a opravné položky dle zákona o rezervách obec netvoří.

Časové rozlišení: obec časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby a nevýznamné částky v hodnotě do 10 tis. Kč za položku.

Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku: obec odpisuje v souladu s ČÚS 708 - zvolen rovnoměrný způsob odpisování. O účetních odpisech je účtováno k 30.6. a k 31.12. roku.

Obec má zřízeny dva účelové fondy:

- fond obnovy vodohospodářské infrastruktury-peněžní prostředky jsou vedeny na samostatném účtu; o stavu a pohybu se účtuje s použitím účtu 548 a 648;
- sociální fond-peněžní prostředky jsou vedeny na základním běžném účtu, o stavu a pohybu se účtuje přes účet 401.

Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn: obec nemá účetní případy v cizí měně, způsoby přepočtu nejsou stanoveny.

Bankovní úvěry: dne 15.9.2017 uzavřela obec smlouvu o úvěru na financování stavby Sportovní a společenská hala v Nebovidech ve výši 22.000.000,- Kč. Čerpání úvěru bude zahájeno v 01/2018.

Zástavní právo: obec nemá zřízeno zástavní právo k žádnému majetku.

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	1 830 400,19	1 791 008,79
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	13 910,80	13 910,80
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	780 181,44	777 458,04
3.	Vyřazené pohledávky	120 857,00	120 932,00
4.	Vyřazené závazky		
5.	Ostatní majetek	915 450,95	878 707,95
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů	717 851,45	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	717 851,45	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů		
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		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	1 019 900,00	1 247 500,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	1 019 900,00	1 247 500,00
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.		
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.		
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů	0,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.		
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.		
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.		
P.VII.	Další podmíněné závazky	23 920 372,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	23 920 372,00	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv		
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.		
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních		

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉMINULÉ
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		0,000,00
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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	-20 352 220,363 038 508,79

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, kteréby nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Požadovaná informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky - obec.

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	191 595,58	400 000,00
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	572 232,98	547 882,40

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

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **341 166,00**

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

Hodnota: **19 446 462,00**

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. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.1.	prodej pozemku parc.č. 1222/9 zřízení věcných břemen E.Onu	
A.II.8.	stavba sportovní a společenské haly zahájena v 7/2017 projekt na rekonstrukci chodníků projekt sanace svahu stavba kanalizace a ČOV, stavby obratiště autobusů IDS-z důvodu neposkytnutí dotace pozastaveno; tvořeny oprávký ve výši 20% ohrazení sběrného místa odpadů na Slaměnce-dokončeno	
A.II.6.	sekačka MAX, tiskárna, 2 mobily, PC, vybavení prodejny místa pasivního odpočinku-lavičky, stojany na kola, odpadkové koše	708 222,00
B.II.1.	nájemné z nebytových prostor (hospoda, obchod) a pozemků, vodovod	
B.II.30.	předplatné Codexis do 2019	
B.III.15.	stravovací poukázky	
B.II.32.	dotace z OPŽP - posílení sběru odpadů dotace Mze - místa pasivního odpočinku dotace JMK - opravy kuchyně MŠ dotace na volbu prezidenta EKO-KOM -odměna za tříděný sběr 4Q/2017	0,00
B.II.4.	poskytnuté zálohy Energii Pro	
B.III.12.	Fond obnovy vodohospodářské infrastruktury	1 096 353,81
C.II.6.	Fond obnovy vodohospodářské infrastruktury a sociální fond	
D.II.7.	vybudování parkovací plochy-zápočet proti nájmu	
D.III.5.	neuhrazené faktury-svoz odpadů, stavební práce - hala	
D.III.7.	přijaté zálohy za energie od p.o. Mateřská škola Nebovidy	
B.II.28.	dotace OCH Rajhrad	10 000,00
D.III.32.	dotace JMK na opravy školní kuchyně a vybavení haly dotace na volby-vratka	
D.III.36.	nájemné za hrobová místa 2018 - 2020 pachtovné 2018	
D.III.37.	dohad spořeby energií dotace OCH Rajhrad	
D.III.38.	závazky z mezd 12/2017	
B.II.33.	přeplatek povinného ručení	
B.II.5.	neuhrazené místní poplatky	
A.II.3.	oplocení cvičiště pro psy, vodovodní přípojky, ohrazení kontejnerů	843 501,90
A.II.4.	vybavení obchodu vysílací zařízení SARAH JSVV sypač SnowEx	343 409,00
C.I.3.	transfer OPŽP-posílení sběru odpadů	191.595,58 Kč

D.II.4.	jistina nájmu - hospoda	15 000,00
D.II.8.	vypořádání dotací SFŽP - nosič a štěpkovač, přírodní hřiště MŠ	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.1.	nákup nádob 240l na sběr kovů nákup knih, předplatné kancelářské potřeby PHM, materiál k opravám	
A.I.12.	roční poplatky KEO, Antee svoz odpadů, zimní údržba komunikací, sečení sadu, deratizace servis PC, technická pomoc KEO stravovací poukázky bankovní poplatky, zpracování žádostí o dotace	
A.I.36.	pojištění majetku, vozidel čl. příspěvek DSO a SMO výměna digestoře ve školní kuchyni	
A.III.2.	neinv. příspěvek p.o. Mateřská škola Nebovidy dopravní obslužnost IDS JMK, příspěvek SDH Střelice peněžité dary občanům k výročním dotace OCH Rajhrad (sociální služby) a Římskokatolické farnosti Moravany (opravy kostela)	
A.I.13.	mzdové náklady - 1 uvolněný starosta, 1 úřednice, 1 pracovník obce; 3 DPC (knihovna, úklid, administrativní pracovníce), 3x odměny neuvolnění zastupitelé - místostarosta, předsedové výborů	
B.I.3.	pronájem nebytových prostor (hospoda, obchod), vodovodu pachtovné pozemky	
B.IV.2.	dotace na volby dotace JMK na opravy kuchyně MŠ dotace OPŽP - posílení sběru odpadů, SZIF-místa pasivního odpočinku neinv.příspěvek Moravan na MŠ dar - výtěžek vánočního jarmarku	
B.I.2.	nájemné hrobová místa T-Mobile - úhrada za průjezd udržovací poplatek kabelé televize	
A.I.35.	zařízení prodejny potravin sekačka trávy, 2 mobily, PC místa pasivního odpočinku-lavičky, stojany na kola, odpadkové koše kontejnery na bioodpad a tříděné odpady	708 222,00
A.I.23.	pokuty ČIŽP a KrÚ JMK	65 000,00
A.I.8.	opravy školní kuchyně opravy cest , veřejného osvětlení, obchodu, místního rozhlasu	
B.I.17.	odměna EKO-KOMu	
A.I.17.	sociální fond-penzijní připojištění, příspěvky a dary	
B.I.8.	úhrada za zřízení věcných břemen, odvod za odnětí půdy ze ZPF	
B.I.1.	prodej dřeva	
A.I.33.	opravné položky k místním poplatkům opravné položky k SU 042 ve výši 20% - nedokončený DHM-stavba kanalizace a ČOV a obratiště autobusů IDS	
A.I.27.	příděl do Fondu obnovy vodohospodářské infrastruktury + úroky	200 901,90

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.	909 511,91
G.II.	Tvorba fondu	230 901,90
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž. roce	901,90
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč. peněž. fondů	230 000,00
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	38 733,00
G.IV.	Konečný stav fondu	1 101 680,81

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		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	25 845 180,13	7 540 427,19	18 304 752,94
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky			
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 363 452,30	1 101 300,19	1 262 152,11
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	4 978 965,33	1 423 352,00	3 555 613,33
G.5.	Jiné inženýrské sítě	12 237 631,80	4 081 233,00	8 156 398,80
G.6.	Ostatní stavby	6 265 130,70	934 542,00	5 330 588,70

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		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	4 313 646,98	0,00	4 313 646,98
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky	677 668,00		677 668,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	516 431,54		516 431,54
H.4.	Zastavěná plocha	193 415,37		193 415,37
H.5.	Ostatní pozemky	2 926 132,07		2 926 132,07

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	775 267,44
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		775 267,44
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. 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				

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **PŘÍLOHA**

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 : **00488097**

Název : **Obec Nebovidy**

Sídlo : **Nebovidy 78, 664 48 Nebovidy**