

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Svatý Jan nad Malší; IČO 00245488; Svatý Jan nad Malší 13, 373 23 Svatý Jan nad Malší

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 23.1.2019 v 16:37

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a ke dni 1.3.2011 se stala plátcem DPH.
Žádná činnost není omezena.

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č.410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/28/OEKO Příklady účtování pro obce a DSO a nově zavedenými metodickými postupy uvedenými v aktualizaci, jehož účetní aspekty byly schváleny zástupci MF ČR.

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

ÚJ postupuje podle účetních standardů.

ÚJ užívá tyto účetní postupy:

- dlouhodobý majetek vedeme v pořizovací ceně (hmotný nad 40 tis.Kč, nehmotný nad 60 tis. Kč),
- drobný dlouhodobý majetek evidovaný v pořizovací ceně nebo je dooprávkovaný (hmotný 3-40 tis. Kč, nehmotný 3-60 tis. Kč)
- neúčetní majetek vedený v sešitě 500,- Kč - 2999,- Kč,
- majetek na dlouhodobé užívání vedeme na podrozvaze - 500,- - 2999,- Kč
- zásoby v pořizovacích cenách metoda B
- postupy účtování u opravných položek až k 31.12. daného účetního období
- způsob účtování zásob-B
- rovnoměrný způsob odpisování majetku - čtvrtletně, účtováno dle odpisového plánu
- ÚJ nemá fondy
- v případě účtování cizí měny - denní kurz ČNB

účetní metody, které ÚJ používá vycházejí ze zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č.410/2009 Sb., ČÚS č.701 - 710, MP/28/OEKO Příklady účtování pro obce a DSO , jehož účetní aspekty byly schváleny zástupci MF ČR.

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		613 789,50	2 527 353,70
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	88 007,90
3.	Vyřazené pohledávky	905	50 000,00
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	475 781,60
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	
			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		200 000,000,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	200 000,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	413 789,502 527 353,70

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

U účetní jednotky nenastaly významné události.

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

U účetní jednotky nenastaly významné události.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Územní samosprávný celek není příspěvkovou organizací (neřeší krytí investičního fondu), a proto se tato informace netýká naší ÚJ.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

ÚJ neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek dle § 68 odst. 3 vyhlášky nebo se jednalo o nevýznamné částky.

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	506 000,00	2 020 000,00
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	279 357,39	218 303,51

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 dle § 25 odst. 1 písm. K) zákona o účetnictví.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **4 116 849,69**

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

Hodnota: **234 660 432,33**

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
D.II.1.	účet 451 dlouhodobé úvěry: - 12 bj. - teplovod-rozšíření - splašková kanalizace Sedlce	2 036 402,18
B.II.1.	účet 311 odběratelé: - nezaplacené nájemní smlouvy - nezaplacené faktury	395 488,15
A.II.8.	účet 042 nedokončený dlouh.hmotný majetek	2 510 057,70
A.II.6.	účet 028 drobný dlouhodobý hmotný majetek: - ÚJ zachovala dolní hranici pro účtování DDHM na syntetické účty	3 941 850,58
D.III.32.	přijaté krátkodobé zálohy na transfery: - 29 114,- volby prezidenta + dopl. - 30 000,- volby do ZO + dopl.	86 617,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
C.2.	výsledek hospodaření běžného účetního období	2 026 215,20
A.I.34.	- účet 557	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
P.	viz rozpočet obce	0,00

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			
		B Ě Ž N Ě			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	63 949 103,65	15 872 489,00	48 076 614,65	49 210 350,65
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	12 013 998,30	2 065 632,00	9 948 366,30	10 068 522,30
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	10 439 992,27	4 177 919,00	6 262 073,27	6 457 793,27
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	4 181 238,10	638 476,00	3 542 762,10	3 592 934,10
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	8 920 595,90	2 284 459,00	6 636 136,90	6 793 636,90
G.5.	Jiné inženýrské sítě	21 118 461,30	4 628 528,00	16 489 933,30	16 943 209,30
G.6.	Ostatní stavby	7 274 817,78	2 077 475,00	5 197 342,78	5 354 254,78

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		B Ě Ž N Ě			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	5 854 998,42	0,00	5 854 998,42	5 856 681,33
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	4 116 849,69		4 116 849,69	4 116 849,69
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	728 600,74		728 600,74	729 088,75
H.4.	Zastavěná plocha	37 968,65		37 968,65	38 044,45
H.5.	Ostatní pozemky	971 579,34		971 579,34	972 698,44

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		

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										Stavební fáze			
Obchodní firma 4								IČO 5		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		

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: W:\01\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00245488**

Název : **Obec Svatý Jan nad Malší**

Sídlo : **Svatý Jan nad Malší 13, 373 23 Svatý Jan nad Malší**