

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Mirkovice; IČO 00246000; Mirkovice 19, 382 32 Mirkovice

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 09:28

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti, 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, novely ČÚS č. 703 Transfery a novel ČÚS a v souladu s aktualizací metodického pokynu JK.

Příklady účtování pro obce a SDO, jehož účetní aspekty byly schváleny zástupci MFČR k 1.1.2015 došlo v důsledku novelizace zákonů a vyhlášek k dílčím změnám v uspořádání a označování položek rozvahy. Závazky a pohledávky za veškerými daněmi se účtují na účet 342, pohledávky za osobami mimo vybrané vládní insituce na účet 344, účet 903 - ostatní majetek byl zrušen a nahrazen účtem 909, zůstatek účtu 905 - vyřazené pohledávky byl převeden na účet 911. Byla zrušena hladina významnosti u VB obce jako osoby oprávněné- věcné břemeno nad 40 tis. Se účtuje na účtu 029 a VB do 40 tis. Kč se účtuje na účtu 028.

K 1.1. 2015 došlo ke zrušení zůstatkové ceny majetku ve výši 5% z pořizovací ceny a byla nahrazena zbytkovou cenou. V souvislosti s tím byl přehodnocen a upraven odpisový plán majetku tak, aby majetek který je v užívání, byl pravidelně měsíčně odepisován.

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

Účetní jednotka užívá tyto účetní postupy :

- a) účtování zásob- provedeno způsobem A
- b) účtování opravných položek až k 31.12. daného účetního období
- c) odepisování majetku dle schváleného odpisového plánu v souladu s ČÚS č. 8 čtvrtletní odpisy a způsobem rovnoměrným
- d) Účetní jednotka používá způsob účtování fondů prostřednictvím účtu 401 0019
- e) účetní jednotka na účtů 992 eviduje věcná břemena , kde je Obec oprávněná pořízené do roku 2013.

Účetní metody, které účetní jednotka používá vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů vyhlášky č. 410/2009 Sb. ve znění pozd. Předpisů ČÚS 701 - č. 710, a MP 28/OEKO.

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	343 219,34	329 260,34
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	11 454,00	5 692,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	277 025,34	268 828,34
3.	Vyřazené pohledávky	28 507,00	28 507,00
4.	Vyřazené závazky		
5.	Ostatní majetek	26 233,00	26 233,00
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů	0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů		
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		
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	0,00	0,00
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		
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.říz.		
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.		
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	0,00	0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku		
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 přij.kolaterálu		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z přij.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

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í	
Číslo	Název	SU	
			B Ě Ž N Ě M I N U L Ě
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		2 004 506,48 5 040 000,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	1 404 506,48 5 040 000,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	600 000,00
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	1 147 725,82 5 369 260,34

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

031 - pozemky cena 143,84 Kč , 17.12.2018 došlo k návrhu na vklad do 31.12. daného účetního období, avšak právní účinky vkladu nebyly ze strany KÚ provedeny do data účetní uzávěrky.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

ÚSC 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**

Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek dle § 68 odst. 3 vyhlášky, neboť se jednalo o bezvýznamné položky do 50 tisíc Kč.

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.	111 305,87	114 858,96

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

Hodnota: **1,00**

Účetní jednotka má ve své účetní evidenci předmět kulturní hodnoty oceněné ve výši 1 Kč dle §25 odst. 1 písm. Zákona o účetnictví.

Účetní jednotka má 1 ks předmět kulturní hodnoty - originál obraz Český Krumlov .

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **2 633 070,00**

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

Hodnota: **150 084 990,00**

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
D.II.1.	Poskytnutá NfV LDO Přídolí	600 000,00
D.II.1.	Poskytnutý úvěr 5 milionů - vyčerpáno 3 635 493,52 Kč	3 635 493,52
A.II.8.	ZTV Mirkovice - komunikace , kanalizace 4 258 354 Kč ZTV Mirkovice - veřejné osvětlení - 636 263	4 894 617,00
A.II.3.	Rekonstrukce vodní nádrže Malčice, Nová vodní nádrž Malčice	1 190 813,00

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

K položce	Doplňující 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.	381 428,00
G.II.	Tvorba fondu	325 968,00
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	325 968,00
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	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	707 396,00

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	39 809 195,63	10 450 370,50	29 358 825,13	28 186 995,61
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3 139 263,63	1 207 453,44	1 931 810,19	1 959 614,19
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	268 954,03	62 271,00	206 683,03	213 415,03
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	24 986 634,82	5 592 542,06	19 394 092,76	19 170 991,49
G.5.	Jiné inženýrské sítě	10 652 617,15	3 345 050,00	7 307 567,15	6 295 826,90
G.6.	Ostatní stavby	761 726,00	243 054,00	518 672,00	547 148,00

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	11 933 237,62	0,00	11 933 237,62	11 833 036,01
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	9 214 375,28		9 214 375,28	9 214 375,28
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	584 870,93		584 870,93	483 870,93
H.4.	Zastavěná plocha	415 550,45		415 550,45	428 850,76
H.5.	Ostatní pozemky	1 718 440,96		1 718 440,96	1 705 939,04

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								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. 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: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00246000**

Název : **Obec Mirkovice**

Sídlo : **Mirkovice 19, 382 32 Mirkovice**