

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Vitín; IČO 00581925; Vitín 75, 373 63 Vitín

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 29.1.2019 v 23:01

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 se řídí zákonem č.563/1991, o účetnictví, prováděcí vyhláškou k účetnictví č. 410/2009 Sb., platnými Českými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky, vyhláškou č.383/2009 o účetních záznamech v technické formě a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu, vyhláškou č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě a jinými právními předpisy a zejména pak metodickým pokynem Krajského úřadu Jihočeského kraje MP/28/OEKO - Příklady účtování pro obce a DSO, jehož účetní aspekty byly schváleny zástupci MF ČR. Novelou vyhlášky o rozpočtové skladbě č. 323/2002 Sb. došlo ke změně položky podlimitního technického zhodnocení z položky 5137 na položku 5123. Se změnou vyhlášky č. 410/2009 Sb. jsou nově na účtu 311 - Odběratelé účtovány i dobropisy k dodavatelským fakturám, pohledávky vzniklé ze smluv např. kupních a nájemních, kde nejsou vystavovány faktury a doposud užívaný účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky bude využíván v mimořádných případech (pohledávky z pojistných plnění, mylné platby aj.). Na účtu 321 - Dodavatelé se účtují i dobropisy k odběratelským fakturám, závazky vzniklé např. z kupních a nájemních smluv, kde také nejsou vystavovány faktury. Doposud užívaný účet 378 - Ostatní krátkodobé závazky bude využíván pro účtování závazků mimořádného charakteru (např. přijaté kauce, mylné platby apod.).

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

Účetní jednotka užívá tyto účetní postupy:

- a) o zásobách účtuje způsobem B, tzn. že nákup materiálu účtuje přímo do spotřeby
 - b) o tvorbě opravných položek účtuje k 31.12., o jejich snížení v případě úhrady pohledávky nebo jejího prominutí pro nedobytnost na konci příslušného čtvrtletí
 - c) majetek odepisuje dle schváleného odpisového plánu v souladu s ČÚS č.708 měsíčními odpisy způsobem rovnoměrným
 - d) při prodeji majetku uplatňuje metodu oceňování reálnou cenou v souladu s vnitřní směrnicí
 - e) dle usnesení zastupitelstva obce z 15.12.2016 byl zřízen účet fondu na tvorbu rezervy na obnovu vodovodu a kanalizace, na který byly převedeny prostředky za rok 2017 ve výši 40 tis. Kč
 - f) při tvorbě a čerpání fondu rezerv na obnovu vodovodu a kanalizace účtuje prostřednictvím účtu 401 019
- 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 pozdějších předpisů, ČÚS č.701-710 a MP/28/OEKO v aktuálním znění.

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		166 877,45	141 929,95
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	166 610,45	141 872,95
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	267,00	57,00
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		29 873,88	29 873,88
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.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	29 873,88	29 873,88
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.	Dl.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		1 036,80	1 036,80
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.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	1 036,80	1 036,80
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky		162 140,00	159 720,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	162 140,00	159 720,00
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.mocí zák.,výk.,soud.	978		
8.	Dl.podm.záv.vypl.z práv.př.a dal.čin.mocí 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		53 680,00	53 680,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	53 680,00	53 680,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	87 254,53	64 727,03

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

Účetní jednotka v tomto období nepodala návrh na zápis do veřejného rejstříku.

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

K významným událostem mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K převodu majetku, který podléhá vkladu do katastru nemovitostí a řízení o vkladu nebylo ke dni účetní závěrky ukončeno, nedošlo.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

ÚSC není příspěvkovou organizací a z tohoto důvodu se informace o krytí investičního fondu účetní jednotky netýká.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek podle § 68 odst. 3 vyhlášky.

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.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	208 356,60	208 356,60

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

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka nemá ve své 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: 1 788 818,00

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

Hodnota: 101 962 626,00

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
A.II.8.	Účet 042 - v účetním období pokračovaly práce na projektové dokumentaci na rekonstrukci stávající ČOV a prodloužení kanalizace.	667 747,00
C.I.3.	Účet 403 - v účetním období zde bylo účtováno pouze o rozpouštění transferů na pořízení DHM do výnosů na účet 672 v rámci měsíčních odpisů tohoto majetku (208 tis.).	9 479 996,93
C.II.6.	Účet 419 - prostřednictvím tohoto účtu účetní jednotka účtuje o tvorbě fondu rezervy na obnovu vodovodu a kanalizace dle schváleného plánu obnovy.	80 095,63
B.II.1.	Účet 311 - oproti minulému období vyšší pohledávky z prodeje vytěženého dřeva napadeného kůrovcem.	910 400,39

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.36.	Účet 549 - náklady na pojištění majetku obce.	14 920,54
A.III.2.	Účet 572 - členský příspěvek DSO Budějovicko-Sever na rok 2018 (9 tis.), finanční dar na částečnou úhradu provozních nákladů prodejny potravin (19,9 tis.) a dotace na provoz sběrného dvora komunálního odpadu Ševětín (129 tis.).	164 636,00
B.I.17.	Účet 649 - příjmy za zajištění zpětného odběru a využití odpadů z obalů od společnosti EKO-KOM a.s.	27 073,50
B.IV.2.	Účet 672 - výnosy z transferu ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu na výkon veřejné správy (89 tis.) a výnosy z rozpouštěných přijatých transferů na pořízení DHM (208 tis.) a výnosy z finančních darů na Dětský den (5 tis.).	363 527,60
A.I.8.	Účet 511 - náklady na opravy majetku obce, nárůst v souvislosti s opravou bezpečnostního přelivu rybníku Havlák (567 tis.)	1 227 926,87
A.I.12.	Účet 518 - ostatní služby - navýšení oproti minulému období o náklady na těžbu a manipulaci se dřevem z obecních lesů z důvodu kůrovcové kalamity (1 695 tis.).	2 717 687,07

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**

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	40 032,59
G.II.	Tvorba fondu	40 063,04
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	40 000,00
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	63,04
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	80 095,63

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	51 848 024,82	15 193 107,00	36 654 917,82	37 602 041,82
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	1 665 022,00	777 587,00	887 435,00	907 211,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	4 724 555,50	2 291 499,00	2 433 056,50	2 489 168,50
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	488 581,00	158 754,00	329 827,00	335 659,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	24 654 083,39	4 381 455,00	20 272 628,39	20 741 144,39
G.5.	Jiné inženýrské sítě	17 887 444,20	6 204 543,00	11 682 901,20	12 022 789,20
G.6.	Ostatní stavby	2 428 338,73	1 379 269,00	1 049 069,73	1 106 069,73

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	9 492 373,57	0,00	9 492 373,57	9 493 401,27
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	7 921 679,01		7 921 679,01	7 921 679,01
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	358 559,61		358 559,61	359 587,31
H.4.	Zastavěná plocha	113 918,66		113 918,66	113 918,66
H.5.	Ostatní pozemky	1 098 216,29		1 098 216,29	1 098 216,29

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.	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:

OBEC VITÍN
 Vitín 75
 373 63 Ševětín
 IČ 005 81 925 DIČ CZ00581925
 Tel.: 387 997 446

výkaz : PŘÍLOHA

za období : 12/2018

ke dni : 31.12.2018

Sestava uložena: C:\Alis\KEOW\data\01\Sestavy\2018\W062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : 00581925

Název : Obec Vitín

Sídlo : Vitín 75, 373 63 Vitín

