

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Městys Velké Němčice; IČO 00283690; Městečko 85, 691 63 Velké Němčice

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 2.2.2017 v 10:49

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti, nenastává žádná skutečnost, která by ji v budoucnu zabraňovala nebo omezovala v její činnosti.

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

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

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

- Způsob účtování zásob B.

- Způsob oceňování : Majetek pořízený koupí a investiční výstavbou - pořizovací cenou, tj. cenou pořízení a nákladů souvisejících s pořízením. Úroky z dlouhodobého majetku na pořízení majetku nejsou do doby zařazení majetku do používání součástí PC.

Účetní jednotka vychází při určení nákladů souvisejících s pořízením DM z § 55 V č. 410/2009. Na účtu 042 ÚJ eviduje náklady související s pořízením DM od okamžiku rozhodnutí orgánu obce o pořízení DM. Jako vedlejší pořizovací výdaje DM vede ÚJ i náklady na žádosti a administrace dotace. Úroky z dlouhodobých úvěrů jsou provozním nákladem.

Majetek pořízený darem, nebo bezúplatně, majetek zjištěný jako inventarizační přebytek - reprodukční cenou.

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - ve skutečných pořizovacích nákladech, v roce 2016 nebyl pořízen.

DDHM: stanovena hranice ocenění od 1.000,- Kč do 40.000,- Kč

DDNM: stanovena hranice ocenění od 1.000,- Kč do 60.000,- Kč

Majetek hodnoty nižší jak 1.000,- Kč účtuje jednotka přímo do spotřeby, pouze ty věci, které mají použitelnost delší než jeden rok a nebo si to vyžaduje charakter věci, vede ÚJ v operativní evidenci.

Zásoby - pořizovací cena včetně souvisejících nákladů.

Opravné položky:

ÚJ vytváří opravné položky k pohledávkám podle § 65 V 410/2009 Sb. vždy k 31.12. daného účetního období.

Odpisový plán:

ÚJ provádí účetní odpisy. Odpisový plán je rámcově stanoven dle příloh ČÚS 708 s výjimkami konkrétních majetkových položek. O účetních odpisech je účtováno ročně.

Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, protože žádné platby nebyly realizovány v cizí měně.

Peněžní fondy jsou účtovány výsledkově.

Časové rozlišení:

ÚJ časově nerozlišuje nevýznamné částky v hodnotě do 10.000,- Kč za položku a dále pravidelně se opakující platby. Rovněž služby dodávané v následujícím roce vztahující se k činnosti roku běžného nejsou časově rozlišovány.

Reálná hodnota:

Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji, účtování na podrozvaze a účtování o rezervách je jen v případě dosažení hranice významnosti kterou účetní jednotka stanovila ve výši 500 tis. Kč.

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		346 832,84 340 940,52
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	346 832,84 340 940,52
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	
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 zákł.sml.o výp.	923	
4.	Di.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákł.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 zákł.sml.o výpůj.	965	
6.	Di.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákł.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

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		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	346 832,84 340 940,52

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Ke 31.12.2016 účetní jednotka nemá podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, který by k datu závěrky nebyl proveden.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8**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		4 547 281,99
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	682 841,48	632 266,58

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

Hodnota: **0,00**

Netýká se naší účetní jednotky.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

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**

Netýká se naší účetní jednotky.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.5.	(018) vyřazení zastaralých počítač.programů (018)	41 751,00
A.II.1.	(031) výmaz zástavního práva na ČOV	
A.II.3.	(021) převod analytiky - vypůjčený majetek zařazení dokončených silnic do užívání (B.Němcové, U Rybníka, Jízdárenská, Brodačská) zařazení dokončených 4 ks zastávek do užívání	4 476 734,00
A.II.6.	(028) vyřazení DDHM - 430850 Kč nákup nábytku (chodba ÚM), reprosoustava KD, jízdní kolo, alarm ÚM, vánoční osvětlení, venkovní vitríny	234 884,00
A.III.6.	zápis do OŘ KTS, vklad vodovodu do VaK	1 741 122,00
B.II.17.	(346) vyúčt.volby 2016	586,00
B.II.32.	(388) ZVA Kompostéry	574 011,00
B.II.33.	(377) nevyplacené dividendy ČS, EPK přeplatek na plyn, EPK přeplatek na el.energii	277 213,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.8.	(511) výměna dveří na poště, ÚM	168 369,00
A.I.34.	(557) odepsání pohledávky TRAUMAS (insolvence)	47 361,00
A.I.36.	pojištění majetku INPOL	85 323,00
A.III.2.	(572) dary k narození dítěte, postiženým dětem, dotace místním organizacím, příspěvek IDS	561 667,00
B.I.2.	(602) stočné	99 979,00
B.I.3.	(603) nájem	164 635,00
B.II.5.	(665) dividendy ČS	107 355,00

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.	340 075,33
G.II.	Tvorba fondu	290 985,24
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	190 985,24
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	100 000,00
G.III.	Čerpání fondu	242 649,85
G.IV.	Konečný stav fondu	388 410,72

Stavby**G. Doplnující 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	194 471 050,46	36 122 911,15	158 348 139,31
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	921 491,00	413 952,00	507 539,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	11 117 500,30	3 347 771,00	7 769 729,30
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	13 299 210,96	3 194 649,70	10 104 561,26
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	28 998 885,76	5 326 982,00	23 671 903,76
G.5.	Jiné inženýrské sítě	101 139 072,68	12 847 796,00	88 291 276,68
G.6.	Ostatní stavby	38 994 889,76	10 991 760,45	28 003 129,31

Pozemky**H. Doplnující 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	13 666 968,14	0,00	13 666 968,14
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky	27 199,00		27 199,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	7 607 921,42		7 607 921,42
H.4.	Zastavěná plocha	5 058 888,32		5 058 888,32
H.5.	Ostatní pozemky	972 959,40		972 959,40

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	263 470,80
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		263 470,80
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující 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. Doplňující 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.	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 : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: W:\01\Sestavy\2016\V062-201612K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00283690**

Název : **Městys Velké Němčice**

Sídlo : **Městečko 85, 691 63 Velké Němčice**