

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Kladeruby; IČO 00303933; Kladeruby 72, 756 43 Kladeruby

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 30.6.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 20.7.2018 v 07:10

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

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

U účetní jednotky nedošlo od 1.1.2018 ke změnám metod.

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

1. Časové rozlišení

Účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné částky v hodnotě do 8 tis. Kč za položku a dále pravidelně se opakující platby. Rovněž služby dodávané v následujícím roce vztahující se k činnosti roku běžného nejsou časově rozlišovány.

2. Odpisování dlouhodobého majetku

Účetní jednotka provádí účetní odpisy dlouhodobého majetku a o odpisech účtuje ročně.

3. Územní plány

Územní plány považuje účetní jednotka za nehmotný majetek.

4. Peněžní fondy

Účetní jednotka má zřízen jeden peněžní fond, a to sociální fond. Sociální fond je účtován výsledkově (účty 548 a 648).

5. Ocenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou

Účetní jednotka oceňuje reálnou hodnotou majetek určený k prodeji v případě, že:

- a) oceňovací rozdíl mezi stávajícím oceněním majetku v účetní evidenci a reálnou hodnotou je významný. Za významný rozdíl je považována částka 260 tis. Kč nebo 0,3 % aktiv netto za minulé období a to ta hodnota, která je nižší
- b) realizace prodeje se předpokládá v horizontu nejpozději do dvou let od schválení záměru prodeje
- c) majetek je evidován v majetkové i účetní evidenci účetní jednotky.

6. O zásobách účtuje účetní jednotka způsobem B.

7. Lesní hospodářské plány

Lesní hospodářské plány považuje účetní jednotka za nehmotný majetek.

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		78 152 156,00 78 152 156,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
3.	Vyřazené pohledávky	905	422 168,00 422 168,00
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	77 729 988,00 77 729 988,00
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		633 740,00 894 440,00
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	633 740,00 894 440,00
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		2 325 756,87 733 756,87
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	2 325 756,87 733 756,87
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 přij.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z přij.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	81 111 652,87 79 780 352,87

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

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

K 30. 6. 2018 má účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí na kupní smlouvu na prodej části pozemku o výměře 1.224 m² a účetní ceně ve výši 12.240,- Kč. K datu návrhu na vklad byl pozemek vyřazen z účtu 031. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí k 30. 6. 2018 doručeno nebylo.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Požadovaná informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

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	400 000,00	804 574,66
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		294 525,36

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

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá ve vlastnictví sbírky muzejní a galerijní hodnoty.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **1 363 684,00**

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

Hodnota: **77 729 988,00**

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**

Účetní jednotka v roce 2018 nezjišťovala hodnotu lesních porostů jiným způsobem.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
D.I.1.	Účet 441 - Rezervy Zde má účetní jednotka zachycenu tvorbu rezervy na obnovu kanalizace dle plánu financování obnovy kanalizace Obce Kladeruby.	90 000,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.III.2.	Účet 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery Zde má účetní jednotka zachyceny náklady na příspěvky, transfery a dary těmto organizacím: - Základní škola a mateřská škola Kladeruby, okres Vsetín, příspěvková organizace - Základní škola Kelč, okres Vsetín - Svaz měst a obcí ČR - DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko-Kelečsko - Místní akční skupina Kelečsko-Lešensko-Starojicko - Centrum pro zdravotně postižené Zlínského kraje - Svaz neslyšících a nedoslýchavých osob v ČR	609 373,80

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

Doplňující 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.	148 799,80
G.II.	Tvorba fondu	23 000,00
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	23 000,00
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	13 026,90
G.IV.	Konečný stav fondu	158 772,90

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	32 375 414,33	7 101 543,00	25 273 871,33	24 309 252,33
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	11 527 243,27	1 393 956,15	10 133 287,12	9 168 668,12
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	387 656,00	53 572,00	334 084,00	334 084,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	9 465 179,48	1 792 574,00	7 672 605,48	7 672 605,48
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 671 694,94	510 666,00	1 161 028,94	1 161 028,94
G.6.	Ostatní stavby	9 323 640,64	3 350 774,85	5 972 865,79	5 972 865,79

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	14 346 105,90	0,00	14 346 105,90	14 358 345,90
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	8 106 548,58		8 106 548,58	8 106 548,58
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 940 505,68		3 940 505,68	3 940 505,68
H.4.	Zastavěná plocha	101 823,00		101 823,00	101 823,00
H.5.	Ostatní pozemky	2 197 228,64		2 197 228,64	2 209 468,64

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		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **06/2018**

ke dni : **30.6.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2018\V062-201806K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00303933**

Název : **Obec Kladeruby**

Sídlo : **Kladeruby 72, 756 43 Kladeruby**