

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Dřínov; IČO 00287156; 155, 768 33 Dřínov

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 11.4.2017 v 13:24

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

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2016. V roce 2016 se změna metod týkala především průběžným vykazováním na účtech 044 a 045, které byly k 1.1.2016 zrušeny.

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

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

1. Oceňování a vykazování

Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B;

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 1 do 40 tis. Kč

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný- v pořizovací ceně od 1 do 60 tis. Kč

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

Cenné papíry a majetkové účasti: Rozhodující vliv a podstatný vliv - pořizovací cenou;

Ostatní finanční investice určené k obchodování - reálná hodnota, účtování výsledkové; ostatní finanční investice dle §27, odst. 7 zákona o účetnictví.

Majetek bezúplatně předaný státem v roce 2016 v cenách dle evidence převodce v souladu se zákonem o účetnictví.

Jako vedlejší pořizovací výdaje dlouhodobého majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotace.

Úroky z dlouhodobých úvěrů jsou provozním nákladem.

Významné vedlejší náklady k pořízení dlouhodobého majetku jsou popsány v bodě E1.

2. Změny způsobů oceňování: Nenastaly.

3. Odpisový plán: Účetní jednotka provádí účetní odpisy. Odpisový plán je rámcově stanoven dle příloh ČÚS 708 s výjimkami konkrétních majetkových položek. Významné výjimky a hodnotově významné odchylky od příloh ČÚS 708 Odpisování jsou popsány v příloze v bodě E2, k účtu 551 (k položce A.I.28.)

4. Přepočtení údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, protože žádné platby v roce 2016 nebyly realizovány v cizí měně.

5. Peněžní fondy jsou účtovány rozvahově (přes účet 401 a 419).

6. Ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji, účtování na podrozvaze a účtování o rezervách je jen v případě dosažení hranice významnosti.

7. Jednotlivé účetní případy účetní jednotka v průběhu roku časově nerozlišuje dle čtvrtletí, částka jednotlivých účetních případů k časovému rozlišení pro roční období je stanovena na úrovni 50 tis. Kč s výjimkami, které se rozlišují vždy (energie) a to ve výši záloh a dále účetní jednotka časově nerozlišuje pravidelně se opakující platby s nevýznamnými ročními rozdíly.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		763 696,45	469 492,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	638 954,45	344 750,00
3.	Vyřazené pohledávky	78 338,00	78 338,00
4.	Vyřazené závazky		
5.	Ostatní majetek	46 404,00	46 404,00
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 příj.kolaterálu		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.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

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		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	763 696,45	469 492,00

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

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrečné a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 31. 12. 2016 účetní jednotka nemá podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišla doložka o zápisu.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

ÚJ neprovedla významné kompenzační operace

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		
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		

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

Hodnota: **0,00**

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **198 436,00**

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

Hodnota: **11 310 852,00**

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

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.1.28.	Na základě kontroly účetního období 2016, bylo auditorem zjištěno neproučtování odpisů na položce 551 v částce 1,722.109,-Kč. Opraveno účetní jednotkou v průběhu kontroly. Na základě tohoto zjištění byla opravena účetní uzávěrka.	1 722 109,00

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. Doplnující 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.	209 191,13
G.II.	Tvorba fondu	35 408,43
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	3 679,43
2.	Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	31 729,00
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	31 828,00
G.IV.	Konečný stav fondu	212 771,56

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	61 295 368,91	17 885 240,00	43 410 128,91	44 738 564,91
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	27 786 848,46	17 885 240,00	9 901 608,46	11 462 055,46
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	8 212 983,20		8 212 983,20	8 212 983,20
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	23 260,00		23 260,00	23 260,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	20 048 886,85		20 048 886,85	20 048 886,85
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 605 252,90		1 605 252,90	1 605 252,90
G.6.	Ostatní stavby	3 618 137,50		3 618 137,50	3 386 126,50

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	5 429 482,15	0,00	5 429 482,15	5 454 363,25
H.1.	Stavební pozemky	220 480,00		220 480,00	220 480,00
H.2.	Lesní pozemky	2 264 098,81		2 264 098,81	2 264 098,81
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	139 323,00		139 323,00	139 323,00
H.4.	Zastavěná plocha	16 755,00		16 755,00	16 755,00
H.5.	Ostatní pozemky	2 788 825,34		2 788 825,34	2 813 706,44

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		

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 1								Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3								
Dodavatel								Stavební fáze										
Obchodní firma 4						IČ 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									
					14		15		t-4		16		17		t-4		25	
									t-3		18		19		t-3		26	
									t-2		20		21		t-2		27	
									t-1		22		23		t-1		28	
		Celkem							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: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2016\V062-201612K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00287156**

Název : **Obec Dřínov**

Sídlo : **155, 768 33 Dřínov**