

P Ř Í L O H A
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Pňovice; IČO 00635731; Pňovice 187, 783 12 Pňovice

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 8.2.2019 v 16:45

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

Není porušen princip nepřetržitého trvání účetní jednotky. Účetní jednotka neočekává omezení nebo ukončení své činnosti.

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

Změny obsahového vymezení účtů: od r. 2012 se bankovní poplatky účtují na účtě 518, daňové výnosy se zachycují prostřednictvím účtové skupiny 68, účty poskytnutých a přijatých záloh se člení na krátkodobé a dlouhodobé (účty 471, 472) Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám - prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. S účinností od 1.1.2013.

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

Použité účetní metody:

-spodní hranice ocenění drobného majetku: účet 018-Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - 7.000,- Kč
účet 028-Drobný dlouhodobý hmotný majetek - 3.000,- Kč.

-opravné položky se tvoří vždy k 31.12. daného roku v souladu s platnými právními předpisy

-odpisování majetku - způsob odpisování je rovnoměrný, odpisy se provádí čtvrtletně

-dohadné položky se používají u účtování záloh energií a poskytnutých záloh na transfery k vyúčtování. Dohadná položka k ke spotřebě plynu a elektřiny se tvoří ve výši poskytnuté zálohy.

-zásoby vlastní výroby (vytěžené dřevo z obecního lesa) je oceňováno na základě předpokládané prodejní ceny

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		412 398,72 287 362,12
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	81 845,10 57 203,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	330 553,62 230 158,62
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		0,00 274 076,00
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	274 076,00
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.	Dl.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 1 818 596,40
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	1 818 596,40
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		637 168,80 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	637 168,80
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		27 845,96 27 845,96
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	
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	27 845,96 27 845,96
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.	Dl.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	1 021 721,56 2 352 188,56

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Netýká se účetní jednotky ve IV.Q 2018.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Netýká se 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	4 410 984,65	829 194,20
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	1 765 389,76	2 377 295,47

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

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka nemá náplň.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 215 755,00

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

Hodnota: 12 298 035,00

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 nezajišťovala hodnotu lesních porostů jiným způsobem.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace		Částka
A.II.8.	042 Nedokončený majetek:		7 402 153,06
	počáteční stav / zůstatek		
AU 0011	291.381,00 Kč /	4.579.846,50 Kč	Víceúčelové hřiště
AU 0012	544.274,56 Kč /	544.274,56 Kč	Víceúčelová tělocvična
AU 0017	58.360,00 Kč /	68.040,00 Kč	Územní plán
AU 0018	75.254,00 Kč /	75.254,00 Kč	Chodníky Lhotiska
AU 0020	72.500,00 Kč /	72.500,00 Kč	Podzemní kontejnery
AU 0022	30.000,00 Kč /	30.000,00 Kč	Štěpkovač
AU 0024	184.175,50 Kč /	227.615,00 Kč	Rekonstrukce ZŠ - bezbariérovost, konektivita
AU 0026	66.710,00 Kč /	118.510,00 Kč	Zateplení ZŠ, vstup do MŠ, centrální větrání
AU 0027	122.274,00 Kč /	1.005.708,00 Kč	Revitalizace návsi obce Přovice
AU 0033	9.680,00 Kč /	554.180,00 Kč	Nová mateřská školka
AU 0034	0,00 Kč /	125.225,00 Kč	Chodník u kostela
AU 0035	0,00 Kč /	1.000,00 Kč	Revitalizace Remízku
A.III.2.	062 40.000,- Kč vklad o Vodohospodářské společnosti Čerlinka, s.r.o.		40 000,00
B.II.4.	314 Krátkodobé poskytnuté zálohy		211 410,00
	AU 0010 - zálohy na el. energii - 91.040 Kč AU 0012 - zálohy na el. energii - pošta 1.370 Kč AU 0020 - zálohy na plyn - 119.000 Kč		
B.II.5.	315 Poplatky		93 226,00
	AU 0011 - poplatek ze psů - 750 Kč AU 0012 - poplatek za odpady - 92.366 Kč AU 0015 - odpady podnikatelé - 110 Kč		
B.II.17.	346 - Pohledávky za vybr. Ústř.vlád.institucemi		30 000,00
	- dotacena VPP z ÚP za 12/2018 - 30. 000 Kč		
B.III.11.	231 AU 0100 778.277,16 Kč ZBÚ ČS AU 0110 533.023,50 Kč ČS podúčet AU 0120 2.961.318,15 Kč ČNB		4 272 618,81
B.III.17.	261 AU 301 44.465,00 Kč pokladna č. 1 AU 302 44.722,00 Kč pokladna č. 2		89 187,00
D.II.1.	451 Dlouhodobé úvěry		5 259 893,32
	- nesplacená jistina úvěru: 5.259.893,32Kč		
D.II.2.	452 Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		2 610 998,44
	- nesplacená půjčka od SFŽP: 2.610.998,44 Kč		
D.II.8.	472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		889 610,40
	Dotace na dětskou skupinu 1. část dotace přijata 24. 07. 2017 ve výši 224.654,10 Kč 2. část dotace přijata 20. 12. 2017 ve výši 281.939,10 Kč 3. část dotace přijata 17. 07. 2018 ve výši 168.241,20 Kč 4. část dotace - 214.776,00 Kč		
B.II.32.	388 Dohadné účty aktivní (přijaté dotace s vyúčtováním až v roce 2019)		2 401 610,40
	- víceúčelové hřiště 1.500.000 Kč - Hudební fond 12.000 Kč - dětská skupina 889.610, 40 Kč		
B.II.31.	385 Příjmy příštích období		292 121,57
	- příjmy ze stočného za IV.Q 2018		

D.III.7.	324 Krátkodobé přijaté zálohy	137 314,00
	- Podíl na nákladech na vybudování kanalizace	
D.III.32.	374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 527 300,50
	- volby (prezidentské) 6.307,50 Kč	
	- volby do ZO 8.993 Kč	
	- Nadace Český hudební fond 12.000 Kč	
	- dotace na víceúčelové hřiště 1.500.000 Kč	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.17.	528 Jiné sociální náklady	143 625,00
	AU 0300 37.842,00 Kč výdej stravenek zaměstnancům	
	AU 0310 143.625,00 Kč příspěvky do Sociálního fondu Nákl	
	AU 0320 -37.842,00 Kč VF Sociálnímu fondu Nákl - za stravenky pro zaměstnance	
A.III.2.	572 Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	3 582 850,00
	AU 0300 3.100.000,00 Kč - provozní příspěvek ZŠ	
	AU 0340 66.010,00 Kč - KIDSOK - příspěvek na dopravní obslužnost	
	AU 0380 19.340,00 Kč - členský příspěvek MAS Moravská cesta	
	AU 0390 210.000,00 Kč - finanční dary neziskovým organizacím - spolkům, Klokánku, hospicům apod.	
	AU 0400 185.500,00 Kč - finanční dary novorozencům, prvňákům, dojíždějícím	
	AU 0500 2.000,00 Kč - přestupky	
B.I.9.	641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	330 733,00
	revitalizace návsi u školy 330.733,00 Kč	
B.I.17.	649 Ostatní výnosy z činnosti	211 541,47
	- náhrady škod 22.410,50 Kč	
	- EKO-KOM 131.166 Kč	
	- prodej zásob (likvidace stolárny) 57.966,47 Kč	
B.IV.2.	672 Výnosy vybraných místních vládních institucí na transfery	2 934 306,46
	- dětská skupinka 383.017,20 Kč	
	- výkon SS 189.000 Kč	
	- dotace z ÚP na VPP 315.000 Kč	
	- dotace na volby 40.586,50 Kč	
	- dotace na obnovu hřbitovní zdi 219.313 Kč	
	- dotace Český hudební fond 22.000 Kč	
	- rozpoštění transferů v rámci odpisů - 1.765.389,76 Kč	

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplňující 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.	0,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
	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	
	4. Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	0,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	128 090 133,00	21 805 899,00	106 284 234,00	99 238 122,69
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	16 277 380,69	4 218 254,00	12 059 126,69	11 578 440,69
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	164 772,00	42 955,00	121 817,00	125 117,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	20 424 343,12	3 225 662,00	17 198 681,12	9 345 806,81
G.5.	Jiné inženýrské sítě	83 635 391,18	13 078 422,00	70 556 969,18	71 873 543,18
G.6.	Ostatní stavby	7 588 246,01	1 240 606,00	6 347 640,01	6 315 215,01

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	48 931 993,04	0,00	48 931 993,04	48 847 748,48
H.1.	Stavební pozemky	267 472,06		267 472,06	267 472,06
H.2.	Lesní pozemky	1 544 805,80		1 544 805,80	1 544 805,80
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	17 165 233,81		17 165 233,81	17 165 233,81
H.4.	Zastavěná plocha	28 771 531,11		28 771 531,11	28 771 531,11
H.5.	Ostatní pozemky	1 182 950,26		1 182 950,26	1 098 705,70

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. Doplnující 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		Počátek		Konec		platby za dostupnost				Další platby a plnění zadavatele	
8		t-4 9		14		15		v tom: výdaje na poř.majetku				t-4 25	
		t-3 10						t-4 16				t-3 26	
		t-2 11						t-3 18				t-2 27	
		t-1 12						t-2 20				t-1 28	
Celkem 13								t-1 22				Celkem 29	
								Celkem					
								24					

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

O B E C
PŇOVICE
783 12

864

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: Q:\01\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00635731**

Název : **Obec Pňovice**

Sídlo : **Pňovice 187, 783 12 Pňovice**