

## PŘÍLOHA

### ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Zálší; IČO 00279803; Zálší 50, 565 01 Zálší

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 4.2.2016 v 09:25

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

Účetní jednotka nepředpokládá ukončení své činnosti.

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

Změny vycházejí z novely vyhlášky č. 410/2009 Sb. A vyhlášky č. 383/2009 Sb.

Mění se název účtu 342 na " Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění"

Náplň účtu 344 se převádí do náplně účtu 342 a název se mění na " Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce"

Od 1.1.2015 se do účtové osnovy zařazuje nový účet 375 - Zprostředkování krátkodobých transferů.

Od 1.1.2015 se do účtové osnovy zařazuje nový účet 475 - Zprostředkování dlouhodobých transferů.

V souvislosti se zrušením části N.II se od 1.1.2015 ruší účet 790 - Statistické údaje ( určený ke sledování přepočteného počtu pracovníků).

Od 1.1.2015 se přečíslovává a mění část podrozvahových účtů.

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

V období okamžiku sestavení účetní uzávěrky účetní jednotka o časovém rozlišení účtuje dle směrnice.

Časově je rozlišována spotřeba elektrické energie a plynu, předplatné časopisů nad 3 000 Kč.

Náklady jsou časově rozlišovány od 3 000 Kč.

Informace podle § 7 odst. 5 zákona, že časové rozlišení se nepoužívá u pojištěných budov a to z důvodu, že se jedná z hlediska časového rozlišení o nevýznamnou položku, která neovlivní HV a pojištění se opakuje v pravidelných ročních intervalech.

Účetní jednotka neuplatnila reálnou hodnotu u majetku k prodeji (§27 odst. 7 zák.)

Účetní jednotka rezervy netvořila.

Účetní jednotka účtuje na podrozvahových účtech 902 DDHM pod limit 1000 Kč

Od 1.1.2012 se účtují odpisy k dlouhodobému majetku jedenkrát za rok - k 31.12.

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

Číslo	Název	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I. Majetek účetní jednotky</b>			<b>105 362,80</b>	<b>109 941,49</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	101 762,80	109 941,49
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 600,00	
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II. Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.řiz.	947		
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948		
<b>P.V. Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			<b>224 818,00</b>	<b>0,00</b>
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	224 818,00	
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		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
6.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
7.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
8.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		

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

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
12.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	-119 455,20	109 941,49

**A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Spl.záv.pojistného na soc.zabezp.a přísp.na st.politiku.zaměst.		6 331,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		5 549,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.orgánů		

**A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona**

Neexistují skutečnosti, které by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci účetní jednotky.

**A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona**

Neexistují nejisté skutečnosti, které by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci účetní jednotky.

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

Účetní jednotka nemá ke dni účetní závěrky za 4.Q 2015 podán žádný návrh na vklad do katastru nemovitostí.

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

Účetní jednotka netvoří investiční fond.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cen.papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

**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	110 500,00	
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	154 264,44	151 433,64

**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: **97 832,00**

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

Hodnota: **0,00**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

Hodnota: **97 832,00**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

Hodnota: **214 967,25**

**D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

Hodnota: **2,20**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

Hodnota: **0,00**



**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>B.II.17.</b>	pohledávka za ÚP na VPP 12/2015 10 000,- Kč	10 000,00
<b>C.I.1.</b>	jmění účetní jednotky 401 009 výsledek hospodaření r. 2009 251 371,35 401 031 pozemky-převod z MNV 12 426,06 401 901 fond dlouhodobého majetku 16 911 549,03 - ( přírůstek 6/2015 1,- Kč nalezena kaplička -pomník padlým v 1. sv. válce ) -( přírůstek 12/2015 6 000,- Kč nalezené akcie ČSAD 6 ks/ 1000,- Kč) - (přírůstek 12/2015 53 964,65 Kč nalezené pozemky č. 279/1 a č. 432/3 v majetku obce v jiném katastru) 401 964 saldo výdajů a nákladů - převodový můstek k 31.12.2009 24 363,30 401 965 saldo příjmů a výnosů - převodový můstek k 31.12.2009 7 131,00	17 206 840,74
<b>C.I.3.</b>	celkem obdržená dotace na majetek 5 723 600,- dooprávkování dotace k 31.12.2011 - 1 352 303,- zůstatek k 1.1.2012 4 124 880,- rozpuštění dotace k 31.12.2012 -151 433,64 zůstatek k 1.1.2013 3 973 446,36 rozpuštění dotace k 31.12.2013 -151 433,64 zůstatek k 1.1.2014 3 822 012,72 rozpuštění dotace k 31.12.2014 -151 433,64 zůstatek k 1.1.2015 3 670 579,08 přírůstek dotace k 31.12.2015 + 110 500,- ( dotace Pk 100 000,- a firma KOVOZAL 10 500,- na hasičské vozidlo ) rozpuštění dotace k 31.12.2015 -154 264,44 zůstatek k 31.12.2015 3 626 814,64	3 626 814,64
<b>C.I.5.</b>	oceňovací rozdíly v roce 2011 ( dooprávkování, převod mezi účty 022 a 028 )	-6 062 018,21
<b>C.III.3.</b>	432 933 - nerozdělený zisk r. 2011 867 769,03 432 311- výsledek hospodaření r. 2011 324 733,02 432 311- výsledek hospodaření r. 2012 82 779,36 432 311- výsledek hospodaření r. 2013 955 368,71 432 311- výsledek hospodaření r. 2014 1 145 296,55	3 375 946,67
<b>B.II.31.</b>	Nevyfakturovaná pohledávka za EKO-KOM za 4. čtvrtletí 2015. Částka spočítána jako arit. průměr za 1-3 čtvrt. 2015.	7 861,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
<b>A.III.2.</b>	částka 568 600,- příspěvek Po ZŠ a MŠ Zálší částka 4 580,- členský příspěvek Mikroregion Vysokomýtsko částka 36 000,- příspěvek obce na spoluúčast na projektu Mikroregion Vysokomýtsko částka 15 000,- dotace SDH Zálší na kulturní akci částka 30 000,- - dotace TJ Zálší na provoz a opravy částka 1 000,- - výkon přenesené působnosti město Choceň- přestupky	655 180,00
<b>B.IV.2.</b>	672 300 - souhrnný dotační vztah pro obec 54 400,- 672 305 - dotace na úhradu energií - prodejna 21 000,- 672 306 - dotace na opravu has. zbrojnice a požární nádrže 100 000,- dotace na obnovu a výchovu porostů 7 020,- 672 500 - rozpuštění dotace k 31.12.2015 na chodník, vodovod, ÚP 154 264,44 672 600 - dotace z ÚP na VPP 86 500,-	423 184,44
<b>A.I.34.</b>	vyřazení odepsaných pohledávek za místní poplatek KO z r. 2011 do podrozvahy	3 600,00
<b>B.I.15.</b>	výnosy ze směny pozemku s firmou SAHM s.r.o., pozemek naceněn reprodukční pořizovací cenou	2 424 744,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
<input type="text"/>		

---

**E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**

K položce	Doplňující informace	Částka
<b>A.I.1.</b>	zařazení nalezené kapličky - památník padlých v 1. sv. válce, oceněno dle zákona o účetnictví par. 25 odst. 1k). Majetek oceněný 1,- Kč se neodepisuje. zařazení nalezených akcií ČSAD 6 ks/ 1000,- Kč, tj. 6 000,- Kč zařazení nalezených pozemků p. č. 279/1 a p. č. 432/3 v majetku obce v jiném katastru. Pozemky oceněny podle druhu pozemků vedených v účetnictví 53 964,65 Kč	59 965,65
<b>A.I.4.</b>	investiční dotace od PK na hasičské vozidlo 100 000,- a od firmy KOVOZAL s.r.o. 10 500,- na vybavení hasičského vozidla	110 500,00

**Ostatní fondy****F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>0,00</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>0,00</b>
	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	
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>0,00</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>0,00</b>

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>17 361 961,60</b>	<b>7 067 420,60</b>	<b>10 294 541,00</b>	<b>9 597 978,20</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	4 554 395,30	1 116 436,00	3 437 959,30	2 319 370,40
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	133 008,20	62 468,00	70 540,20	72 856,20
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 870 056,10	968 533,60	901 522,50	961 738,50
G.5.	Jiné inženýrské sítě	10 482 131,00	4 750 235,00	5 731 896,00	6 080 964,00
G.6.	Ostatní stavby	322 371,00	169 748,00	152 623,00	163 049,10

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>3 051 182,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3 051 182,72</b>	<b>2 079 944,61</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	214 967,25		214 967,25	214 967,25
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 426 907,52		1 426 907,52	506 888,41
H.4.	Zastavěná plocha	1 330 239,94		1 330 239,94	1 279 020,94
H.5.	Ostatní pozemky	79 068,01		79 068,01	79 068,01

**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
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>	<b>2 417 273,46</b>	<b>0,00</b>
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §64.	2 417 273,46	
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						
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
	<b>Celkem</b>	13				<b>Celkem</b>			24		<b>Celkem</b>	29

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2015**

ke dni : **31.12.2015**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2015\V062-201512K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00279803**

Název : **Obec Zálší**

Sídlo : **Zálší 50, 565 01 Zálší**