

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 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 3.2.2015 v 12:36

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

Účetní jednotka nepředpokládá ukončení své činnosti.

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

Oproti roku 2013 došlo od 1. 1. 2014 ke změnám v některých účetních postupech a obsahovém vymezení některých účtů, a to na základě vyhlášky č. 473/2013 Sb., kterou se mění vyhláška č. 410/2009 Sb.

1. Došlo k rozdělení účtu 336, konečný stav účtu r. 2013 se vykazuje na počátečních stavech účtů 336, 337 v roce 2014.
2. Majetek určený k prodeji a oceněný reálnou hodnotou se vykazuje od 1. 1. 2014 na účtech 035 a 036 (počáteční stavy roku 2014 těchto účtů byly vyčleněny z konečných stavů příslušných majetkových účtů).
3. Věcná břemena v případě, kdy obec je oprávněná a nezařazuje věcná břemena do pořizovací ceny investice, účtuje na samostatném účtu 029. K účtování věcných břemen na účtu 029 nebyla stanovena hladina významnosti.
4. Bylo stanoveno závazné analytické členění pro účet 521 - Mzdové náklady
5. Zrušena náplň účtu 790 - Ocenění majetku určeného k prodeji (nahrazeno novýmiSU 035 a 036), nová náplň - informace o přepočteném stavu pracovníků

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
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			109 941,49	110 341,29
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	109 941,49	110 341,29
3.	Ostatní majetek	903		
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky			0,00	0,00
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
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	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 z nástrojů spolufin.ze zahraničí	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	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.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948		
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.	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		
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.	Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	975		
6.	Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	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		
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	109 941,49	110 341,29

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	6 670,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	5 549,00	6 351,00
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 2014 podán žádný návrh na vklad do katastru nemovitostí.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka netvoří investiční fond.

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účet.jednotky" 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.	151 433,64	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/m²

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.II.17.	Pohledávka za ÚP na VPP 11-12/2014	11 000,00
B.II.31.	Nevyfakturovaná pohledávka za EKO-KOM za 4. čtvrtletí 2014. Částka spočítaná jako aritmet. Průměr za 1-3 čtvrtletí 2014.	7 932,00
D.III.21.	Faktura z r. 2014 od města Choceň, do konce roku nezaplacená.	1 000,00
C.I.1.	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 16 851 583,38 401 964 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	17 146 875,09
C.I.3.	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 dotace k 1.1.2013 3 973 446,36 rozpuštění dotace k 31.12.2013 - 151 433,64 zůstatek dotace k 1.1.2014 3 822 012,72 rozpuštění dotace k 31.12.2014 - 151 433,64 zůstatek dotace k 1.1.2015 3 670 579,08	3 670 579,08
C.I.5.	oceňovací rozdíly v roce 2011 (dooprávkování, převod mezi účtem 022 a 028)	-6 062 018,21
C.III.3.	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	2 230 650,12
D.III.34.	Záloha na neinvestiční výdaje v souvislosti s volbami do EP 2014 (8 197,-) a do ZO 2014 (11 142,-) . V rámci finančního vyrovnání bude částka 19 339,- vrácena v r. 2015.	19 339,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.III.2.	částka 664 300,- Kč příspěvek PO ZŠ a MŠ Zálší pro r. 2014 - v částce je dar Honebního spolčenstva ve výši 48 488,- Kč částka 15 000,- Kč příspěvek TJ Zálší, 4 842,- Kč členský příspěvek Mikroregion Vysokomýtsko, 1 000,- Kč město Choceň	685 142,00
B.I.17.	přijaté příspěvky (EKO-KOM, nájem VAK, nájem byty v budově MŠ)	61 796,00
B.IV.2.	672 300 - souhrnný dotační vztah pro obec 54 400,- Kč 672 306 - dotace od PK na výměnu oken na objektu ZŠ Zálší 100 000,- Kč, dotace hasiči 1 200,- Kč 672 310 - dotace na volby EP a volby do ZO 18 661,- Kč 672 313 - zápočet neuhrazené částky na dojíždějící žáky do Vysokého Mýta 2 745,- Kč 672 400 - neinvestiční dar firma KOVOZAL s.r.o. 672 500 - rozpuštění dotace k 31.12.2014 na chodník a vodovod 151 433,64 Kč 672 600 - dotace z ÚP na VPP 60 200,- Kč	408 639,64

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

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

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.	401 009 výsledek hospodaření roku 2010 401 031 převod pozemků z majetku MNV a ocenění těchto pozemků cenou obvyklou dle katalogu oceněných pozemků 401 901 fond dlouhodobého majetku snížen o majetek evidovaný na účtě 022, který byl převeden na účet 028 jako drobný dlouhodobý majetek. Jedná se o majetek zařazený v DHM v ceně pod 40 000 Kč. Na účte 403 901 jsou evidovány obdržené transfery na dlouhodobý hmotný majetek: do roku 1999 VODOVOD 4 237 600 (zaúčtováno v roce 2011) Chodník 2004 170 000 2005 140 000 2006 120 000 2007 120 000 2008 120 000 2009 120 000 Územní plán r.2008 196 000 PD kanalizace r. 2008 500 000 Provedené dooprávkování k 31.12.2011 - rozpuštění dotace - 1 598 720	17 146 875,09
A.V.	406 Oceňovací rozdíly při změně metody MD D PS - 471 048,21 dooprávkování k 31.12.2011 převod z účtu 022 na účet 028(opravy) 211 286 účet 019 - oopr. na 079 270 750 účet 021 - doopr. na 081 5 040 929 účet 022 - doopr. na 082 68 005	-6 062 018,21

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	16 202 769,70	6 604 791,50	9 597 978,20	10 054 530,20
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3 390 662,40	1 071 292,00	2 319 370,40	2 356 654,40
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	133 008,20	60 152,00	72 856,20	75 172,20
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 870 056,10	908 317,60	961 738,50	1 019 422,50
G.5.	Jiné inženýrské sítě	10 482 131,00	4 401 167,00	6 080 964,00	6 430 032,00
G.6.	Ostatní stavby	326 912,00	163 862,90	163 049,10	173 249,10

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	2 079 944,61	0,00	2 079 944,61	2 079 944,61
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	214 967,25		214 967,25	214 967,25
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	506 888,41		506 888,41	506 888,41
H.4.	Zastavěná plocha	1 279 020,94		1 279 020,94	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
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	9 555,90
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §64.		9 555,90
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

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							
	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	

N.Doplňující informace k položce výkazu zisku a ztráty "A.I.13. Mzdové náklady"

Číslo položky	Název položky	1	2	3	4	5	6
		Mzdový náklad		Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) v pracovním a služebním poměru		Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) mimopracovní a služební poměr	
		Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
N.II.1.	Platy zaměstnanců v prac.pomě	230 590,00	0,00	200 513,04	0,00	0,00	0,00
N.II.2.	Ost.platy (hraz.refundace jin.org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.3.	Ostatní osobní výdaje	28 181,00	0,00	329 350,00	0,00	191 442,31	0,00
N.II.4.	Platy předst.v.st.moci a někt.org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.5.	Odměny členů zastupit.obcí a kr	281 739,00	0,00	0,00	0,00	31 304,33	0,00
N.II.6.	Odstupné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.7.	Odchodné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.8.	Ost.platy za prov.práci jinde nez	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.9.	Mzdové náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.10.	Náhrady mezd v době nemoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rekapitulace

	Období	Pracovní a služ. poměr		Mimo pracovní poměr	
		Mzdový náklad	Přep.poč.prac.	Mzdový náklad	Přep.poč.prac.
N.II.1. Platy zaměstnanců v prac.poměru	Běžné	230 590,00	1,15	0,00	0,00
	Minulé:	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.3. Ostatní osobní výdaje	Běžné	3 293,50	0,01	24 887,50	0,13
	Minulé:	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.5. Odměny členů zastupit.obcí a krajů	Běžné	0,00	0,00	281 739,00	9,00
	Minulé:	0,00	0,00	0,00	0,00

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2014**

ke dni : **31.12.2014**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2014\W062-2014\12K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00279803**

Název : **Obec Zálší**

Sídlo : **Zálší 50, 565 01 Zálší**