

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Nenkovice; IČO 00488852; Nenkovice 37, 696 37 Nenkovice

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 16.2.2017 v 13:18

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

Není porušen princip nepřetržitého trvání účetní jednotky

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

S ohledem na vyhl. 460/2012 Sb., kterou se mění vyhl. Č. 410/2009 Sb., došlo k dílčím změnám v názvech a obsahovému vymezení některých účtů. S účinností od 1.1.2013 byly vydány nové standardy č. 709 a č. 710. Nové předpisy závazné od 1.1.2013 nemají zásadní vliv na vedení účetnictví a na konkrétní účetní postupy užívané účetní jednotkou, k výrazným změnám oproti předchozímu roku nedošlo.

Účtujeme:

- Tvorba opravek
- Poskytnuté příspěvky se účtují do nákladů 572, přijaté dotace do výnosů 67x
- Majetek od 3 tis. na pol 5137 se účtuje na účet 558 a účet 028. Majetek do 3 tis. na pol 5137 se účtuje na účet 501 a podrozvaha účet 902 .
- Podrozvahové účty 909 - majetek školy, 902 - OE majetek do 3 tis. na pol 5137
- účet 403 - rozpouštění (dotací) transfery - pořízení dlouhodobého majetku
- od 2014 zdrav.pojištění na účet 337, dále změny účt podrozvah
- od 2015- na účtu 916 veden podmíněný závazek pro ZŠ (případný doplatek mezd)
- účet 905 vyřazené pohledávky
- účet 472 dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

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

Způsob zaokrouhlování: nakladové a výnosové účty jsou zaok. na Kč.

Z těchto položek se sestaví výkaz Zisku a ztráty

Výsledek, tj. součet výsledku hospodaření hlavní i hospodářské činnosti se přenesou do Rozvahy, kde jsou také ostatní jednotlivé položky sečteny do součtových řádků.

Při zpracování výkazu Příloha se hodnoty některých položek porovnávají na předem zpracovaný výkaz Rozvahy.

Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky.

U výkazu Rozvahy je případný rozdíl mezi aktivy a pasivy umístěn k účtům: 377 nebo 378

Ocenění reálnou hodnotou : Účetní jednotka od r. 2012 uplatňuje účtování reálnou hodnotu majetku dle směrnice k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji. Pokud účetní hodnota vyřazeného (prodaného) majetku (pozemku) nepřesáhne 10% z reálné ceny (dle znal.posudku, nebo prodejní ceny), účetní cena nižší jak 10 % účtuje se o reálné hodnotě. Zároveň kupní cena (reálná cena) je v částce nad 100 tisíc. Při nižších částkách se neúčtuje o RH. Pokud je reálná cena (prodejní, kupní) více jak 100 tis, ale zároveň účetní cena je nižší jak 10% z reálné ceny, neúčtuje se RH, tento rozdíl se považuje za nevýzn. rozdíl.

Oceňování majetku

DDHM 3 000,-Kč - 40 000,-Kč, DDNM 7 000,-Kč - 60 000,-Kč.

Zásoby nebyly účtovány. Dlouhodobý majetek vlastní činností nebyl v r. 2013 pořízen. Účetní jednotka nevlastní majetkové podíly a jiné dlouhodobé finanční investice.

Ocenění reprodukční pořizovací cenou nebylo použito.

Odpisy

Účetní jednotka sestavuje každoročně odpisový plán, provádí roční odpisy a roční rozpouštění dotací. Při tvorbě odpisového plánu se vychází z ČUS 708, prodloužení doby použitelnosti u jednotlivého majetku určuje starosta.

Odpisový plán (směrnice) - odpisy dle schváleného odpisového plánu, rovný způsob odpisování, odpisy ročně, zůstatková hodnota majetku bez zbytkové hodnoty.

Peněžní fondy nejsou zřízeny.

Časové rozlišení:

Účetní jednotka v průběhu roku časově nerozlišuje dle čtvrtletí, ale provádí časové rozlišení pro roční období. Vždy u záloh energií, a jiných záloh k 31.12.

Opravné položky jsou účtovány vždy ročně k 31.12.

Pozvací cena majetku zařazená do majetku obce: Do pořizovací ceny se zahrnují náklady na administraci dotace a veřejné zakázky. Účtování proběhne na nedokončeném majetku obce a to účet 042 a následně pak po dokončení (např. kolaudace, či jiné rozhodnutí o dokončení majetku (stavbě) se převádí např. na 021.

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	4 858 091,95	2 907 909,29
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	803 909,93
3.	Vyřazené pohledávky	905	188 339,50
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	3 865 842,52
			1 933 184,36
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů	450 000,00	530 000,00
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	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	450 000,00
			530 000,00
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.řiz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů	0,00	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	
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 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.	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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉMINULÉ
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		0,000,00
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	4 408 091,952 377 909,29

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Rok 2016

- prodej p.č. 2791/1 o výměře 184m², návrh na vklad podán 8.4.2016 p. Buchlovský cen 2042,-kč
- prodej p.č. 264/2 o výměře 113m², návrh na vklad podán 2.5.2016 p. Moravčík cena 2373,-kč
- koupě RD 142 + p.č. 90, návrh na vklad podán 22.4.2016 (Celková kupní cena 160000,-Kč z toho pozemek 57440,- Kč a dům 102560,- +1000,- návrh na vklad 1000,-Kč) pozemek tedy 57940,-Kč
- koupě p.č.6136,- (sb.dvůr), návrh na vklad podán 13.6.2016 - cena 35000+1000 návrh na vklad.

Věcná břemena: VB E-on Nenkovice přípojka NN obec 031 400 8.6.2016 přeúčtováno na 031 402 částka 28,17Kč
VB E-on Nenkovice přípojka NN Obec 031 510 8.6.2016 přeúčtováno na 031 512 částka 34984,40kč

Rok 2015

- prodán část pozemku p.č.214/18 nově označen 214/43 o výměře 429m² tím vyřazení 503,40Kč k 2.12.2015.
- VB Net4gas p.č. 6340,6930 27.8.2015 v hodnotě 490431,12Kč přeúčt. Na 031402 a p.č. 6932 částka 17734,58 přeúčtováno na účet 031302
- VB Nenkovice přípojka NN Pokladník p.č. 214/1 v částce 13503,-Kč přeúčtováno na VB 031 412
- darovaný pozemek (Úřad pro zast.státu ve věcech majetkových) dne 12.8.2015 zařazen pozemek p.č. 98/6 ost.kom. Se zřiz.VB) na účet 031 412. (Každoročně do 31.1. podat zprávu úřadu o užívání beze změn)

V roce 2014 byl:

- prodán pozemek p.č. 214/22 a 214/25 - návrh na vklad podán 23.5.2014
- prodán pozemek p.č. 5894/4 v nové lokalitě - návrh na vklad podán 14.11.2014 (účt.o reálné hodnotě)

Věcná břemena:

- E-on (kabel NN) p.č.214/10 (Závodský) - právní účinky vkladu 23.10.2014 (031 031 412)
- E-on (kabel NN) p.č. 290/19 (Zálešák) - právní účinky vkladu 23.10.2014 (031 512)
- RWE - (přípojka) p.č. 5894/1 (Fic) - (5894/1 - je již vedeno na účtu věcných břemen 031 302)

VB účtujeme na účet věcných břemen po uvedení data z katastru - právní účinky vkladu, tudíž u smluv o smlouvách budoucích neúčtujeme.

V roce 2013 podané návrhy na vklad:

- Koupě pozemku p.č.290/19 (od p. Gajdošové - pozemek na Bařině) - návrh na vklad podán 12.6.2013
- Koupě pozemku p.č. 77 (pozemek pod RDč.45) - návrh na vklad podán 23.10.2013
- Prodej pozemku p.č. 5894/11 (nová lokalita- Lesovský) - návrh na vklad podán 18.12.2013
- Prodej pozemku p.č. 5894/12 (nová lokalita - Lakomý) - návrh na vklad podán 23.12.2013
- Prodej pozemku p.č. 214/23 a 214/24 (pozemek na Bařině - Pokladník) - návrh na vklad podán 20.12.2013
- Prodej pozemku p.č. 14/2 (pozemek ve Fortní - Pilátová) - návrh na vklad podán 30.12.2013
- Nově nalezené pozemky dle provedeného znaleckého odhadu (pozemky obce - jiný katastr - Karlín, Hovorany) po provedených pozemkových úpravách. Hodnota pozemků 738090,80Kč. Zařazeno do majetku 031 405 částka 104347,50Kč, 031 305 částka 624866,50Kč, 031306 částka 8876,80Kč dne 2.11.2013.

K 31.12.2013 má účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišla doložka o zápisu a to:

- Prodej pozemku p.č. 5894/11 (nová lokalita- Lesovský) - návrh na vklad podán 18.12.2013
- Prodej pozemku p.č. 5894/12 (nová lokalita - Lakomý) - návrh na vklad podán 23.12.2013
- Prodej pozemku p.č. 214/23 a 214/24 (pozemek na Bařině - Pokladník) - návrh na vklad podán 20.12.2013
- Prodej pozemku p.č. 14/2 (pozemek ve Fortní - Pilátová) - návrh na vklad podán 30.12.2013

Tyto pozemky jsou na LV Nenkovice k 31.12.2013, zatímco z majetku obce jsou vyřazeny ke dni podání návrhu na vklad. (Všechny smlouvy, potvrzené doložkou obec přiláha v lednu 2014)

Případné rozdíly v datumech v zaúčtování jsou tolerovány, jako např. při pozdním zaslání návrhu na vklad prodávajícímu atd. Nejpozději k datu 31.12. aktuálního roku musí být veškerý majetek dle skutečného stavu.

Zmařená investice 042140-nedokončený majetek-Vodní nádrž v hodnotě 655880,-Kč, na základě doporučení a schválení finančního výboru, starostou a inventární komicí. Tento majetek už nebude využit, protože vodní nádrž byla vystavěna z jině

dotace přes pozemkový úřad, tudíž maj. Na 042 140 je považována jako zaměřená investice.

Archív změn pozemků rok 2011, 2012 (pro dodatečnou informaci)
Návrhy na vklad - prodané pozemky:

Prodej parcely č. 5894/10. Částka byla uhrazena v r. 2011,
návrh na vklad byl podán v lednu 2012 (KS Moudrá). NV 11.1.2012
Návrh na vklad p.č. 319 KS E-on trafačka 4m2 NV 24.2.2012
Návrh na vklad p.č. 5894/6 (RD 3) KS Kučerová R. NV 11.5.2012
Návrh na vklad p.č. 5894/3 (RD 6) KS Ryba NV 18.4.2012
Návrh na vklad p.č. 214/39 (Lužovi) KS NV 10.7.2012
Návrh na vklad p.č. 5894/7 (RD 1) KS Marek NV 5.11.2012
Návrh na vklad p.č. 214/40 (031410,031510) a 7/3 (031310) Závodský KS
NV 30.11.2012

Obec Nenkovice v r. 2012 nekoupila, ani nepřijala jiným způsobem pozemky.

Věcná břemena: E-on trafačka na hříšti-kabely:
p.č. PK93/1, 2908/3, 3002 (Již byly účtovány na anal. věcných břemen)
PK93/2 (031512), PK94 (031512), 98/2 (031412), 98/4 (031412), 98/7 (031512),
5001 (031302), 5894/1 (031302)

Věcná břemena: E-on - přípojka vNN Otruba - p.č. 2947/47
(před Otrubovým u hřbitova)
E-on - p.č. 2947/1 a 2947/2 (Seďa) - již zatíženo VB
(031412,031512)
Věcnými břemeny byly zatíženy nově vzniklé parcely z některých postupně
zaniklých parcel, např. z jedn. evidence.
Celková tabulka pozemků - soupis je v příloze k Inventurám za konkrétní rok.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

-Účetní jednotka nemá žádné fondy.

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	441 858,70	8 934 727,06
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	172 627,12	93 059,74

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: **0,00**

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 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

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

K položce	Doplňující informace	Částka
R.	Komerční banka zstatek k 31.12..2016	332 254,69
R.	Česká spořitelna- běžný účet zůstatek k 31.12.2016	1 160 289,74
R.	Česká národní banka k 31.12.2016	335 149,26
C.III.	Úvěrový účet (ozn. I) k 31.12.2016. Splátky jistin v roce pokračují dle smlouvy a její přílohy celkově tedy bude 231180,-Kč a dále . Zástava u České spořitelny byla ukončena k 31.12.2014, kdy byl prodejem odblokován poslední zastavený pozemek. K 31.12.2016 nutno splatit 1 962 875,-Kč. Celkový úvěr 4450000,-kč.	-1 962 875,00
Z.	Úvěrový účet (ozn. II) k 31.12.2016. Splátky jistin v roce pokračují dle smlouvy. K 31.12.2016 nutno splatit 2 297 004,-Kč. Celkový úvěr 2500000,-Kč.	-2 297 004,00
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku. Dle úpravy ČUS 708: postupp práce s dlouhodobým majetkem: 1. Inventarizace proběhne až k 31.12.2015 2. Vytisknutí sestav k 31.12.2015, jinak průběžné sestavy čtvrtletní, současně k 30.6.2015 3. Spuštění pomocné úlohy pro úpravu zbytkové hodnoty a výpočtu odpisů (POZOR tyto změny provádět až těsně před tiskem odp. plánů 2015) - splněno. 4. Zprac.odpisových plánů pro rok 2015 (Od 1.1.2015 bude výpočet probíhat z ceny snížené o zbytkovou hodnotu).	0,00
C.	Dotace na zateplení školy - Bylo vydáno Rozhodnutí o přidělení dotace účet 943. Dotace upravena z částky 10 757 247,00 na částku 9001085,40 Kč. K 31.12.2015 bylo po všech přepočtech zasláno konečná částka 8934727,06Kč. Rozdíl na účtu 943 vyrovnán. Dojednána úvěrová smlouva k uhrazení vlastních zdrojů. Proplaceny 2 faktury přímo z účtu úvěru. Zavedeno 2500000,-Kč do rozpočtu obce do I.pol.2015. Zaúčtováno. Účet 231 výdaje s UZ budou označeny až dle tabulky vydané SFŽP - dle jejich uznaných uznatelných výdajů (budou zařazeny i faktury z minulých let, které již UZ nebudpu moci bti označeny). Příjem dotace: 90% 8934727,06Kč, z toho 85% dotace FS(EU) 8438353,35, 5% SFŽP 496373,71Kč, vlastní zdroje 10% 992747,49Kč. UZ označen příjem celkové dotace. Ve výdajích označeno UZ o 273740,-Kč méně (tyto faktury byly uznány z minulých let, tudíž nemohly být označeny UZ). Konkrétní podrobná tabulka zpracována. Ve výdajích tedy označeno UZ 90% za rok 2015 8688361,06 a vlastní zdroje 10% 965373,49Kč. Budova skolaudována k 30.11.2015 a tím zařazena technickým zhodnocením budovy do majetku. Tím vyřazena z 042 170. Výdaje za rok 2015 + výdaje z předešlých let spojené s akcí Zlepš.tep. Tech. Vlast obvodových konstrukcí ZŠ a MŠ Nenkovice byly zařazeny tech.zhodn majetku v hodnotě 11800526,52+479125Kč, celkem tedy 12279651,52 Kč . Budova školy j ek 30.11.2015 v hodnotě 18171677,55 Kč na 021 200. (Odpisy, rozpouštění transferu) Transfer dodatečný připsán na účet i kartu majetku 14.4.2016 v částce 63234,05 a 15.4.2016 v částce 3719,65 zaúčtován na 403, postupně rozpouštěn.	8 964 727,06
A.II.1.	Dotace Snížení prašnosti v obci Nenkovice. Transfér proběhl,nyní se vede na účtu 374 310 a a dohodném účtu 388 200 do ukončení a vyúčtování celé akce, tedy do 31.3.2016 Dále k 31.12.2014 vedeme traktor s příslušenstvím na majetku nedokončeném 042 320. Termín pro ukončení akce je 31.12.2014 a nejpozději měsíc po ukončení akce se příjemce dotace stane vlastníkem předmětu podpory, tudíž k 1.1.2015 byl zařazen do majetku na 022 traktor v hodnotě 1463280,-Kč . (Odpisy, rozpouštění transferu)	1 201 478,45
R.	Účet 042 270 - nedokončený majetek parkoviště u školy. Dokončeno a zařazeno do majetku k 1.9.2015.	317 996,20
C.I.	Účet 042 280 - nedokončený majetek - myslivna Do majetku bylo zařazeno (materiál, práce a mzdy vlastních pracovníků dle výpočtu - v příloze inventur 2014 a ú.d. 042 280 aktivace dl.majetku účet 506 v r. 2014) K 30.9.2016 zavedeno do majetku 021.	313 738,50
C.I.	Účet 042 140 - ned.hm. majetek - nová lok(humna) prodl.silnice, přidáno verr. 2016 částka 25819,55-materiál.	40 612,55
C.I.	Účet 042 340 - Hřištětko u školy 62625 (2015) + materiál a práce 2016 částka 177044,-Kč, celkem 23669,-Kč. Podrobně E4	239 669,00
C.I.	Účet 042 350 - Hřiště pro děti a mládež (tribuna)-važeno, nevyšlo v tomto programu.	6 000,00

C.I.	Účet 021 400 - Parkoviště u školy. Zařazení ned.maj (v r. 2015) na 021 400 (zpevnění plochy pro parkování)	317 966,20
C.I.	Účet 042 291 - pergola)rozestavěná v r. 2017 by se měla dokončit.) Bude spadat do tech. Zhodnocení hřiště.	261 330,00
C.I.	Účet 042 370 - proj.dok. Stavby chodník NenK-Stav.	10 709,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.2.	PO má ve výpůjčce budovu školy od 30.11.2015 v hodnotě 18171677,55 Kč a interakt. V dubnu 2016 byla budova školy ještě navýšena v částce dotace (transferu) ve prospěch účtu 403 o 63234,05,-Kč +6719,65,-Kč (celkem 66953,70). Transfer bude rozpouštěn postupně. Dle doporučení instrukcí OPŽP. Celkem 403 transfer 9001680,76Kč. Čímž byl ukončen projekt k 28.11.2016- zaslání závěr.monit.zprávy. Odesláno dle smlouvy do 30.11.2016 Tabule ve výpůjčce 40000,-kč.	0,00
A.III.3.	Účet 403 500 je v hlavní knize v zůstatku o 16000,-kč vyšší než ve sjetině- přehled transferů (rozpuštění) 1-12/2016 přiložené k účtu 403 za daný rok. Rozdíl je 16000,-kč, což je transfer komunikace (nedokončený majetek). Na sjetině k inventurách bude uvedeno.	
A.I.6.	Vyřazení z 042-zmař.inv., kdy nevyšly příslušné žádosti o dotace 6000,-Kč na hřiště z MMR. Dotace vyšla z JMK. Dále 36300,- zprac.žádosti-Rozvoj výuk.kap neaktuální, zmař.inv.	42 300,00
A.	Technické zhodnocení na 021 - hřbitov o 43333,52Kč - materiál + práce VPP. Vše přílohou v inventurách 2016.	43 333,52
A.	Zařazení ned.majetku na 021 - myslivna k 30.9.2016 v částce 313738,50 Kč. Na myslivnu byly zakoupeny pouze lavice na 028, práce, které se ještě měly během roku vykonat na objektu, byly vykonány myslivci bezplatně formou brigády. Čímž bylo v září po konzultaci rozhodnuto o zařazení do majetku, protože v dalším období se nebude do objektu prozatím investovat.	313 738,50
A.	Zařazení ned.majetku na 021 - hřiště u školy k 1.9.2016 v částce 239669,-K. Hřiště se vybudovalo pro děti MŠ z důvodu přestěhování dětí do budovy školy, kde bylo nutno mít prostory jako zahrada MŠ. V srpnu bylo dokončeny poslední úpravy a k 1.9.2016 po přestřihnutí pásky při nástupu dětí do školy, zařazeno do majetku 021.	239 669,00
A.	Pasivní místo odpočinku. Obec vybudovala u rybníku Nynku odpočinková místa v podobě laviček a posezení, altánek,... Celkem na tuto akci byla získána dotace 174905,-Kč z min.zemědělství. Zařazeno do majetku 26.8.2016 po úhradě faktury 2016029, dle před.protokolu od firmy Chemgarden. Celkový projekt ukončen k 30.9.2016.	262 455,00
A.	Technické zhodnocení sport. Areálu (víceúč.hřiště Nenkovice). Hodnota tohoto majetku byla z minulých let (1995) zavedena do majetku pouze v hodnotě 1592Kč, areál celkově se v letošním roce zhodnotil několikrát. V první části vyšla obci dotace z JMK 200000,-kč na víc.hřiště (na kartu transfer zařazen k 27.9.2016-dotace připsána na účet. Po zbudovánívíceúčelového sportovního hřiště v Nenkovicích (inv.akce) se hřiště technicky zhodnotilo o 519794,-Kč (fa firmy Demicar +žádost, realizace a zpracování. Tech. Zhodnoceno k 19.12.2016 v den předání stavby obci (předavací protokol). Částka 200000,- na dohadech 388/374, Závěr. zpráva - vyúčtování bude odeslána do 31.1.2017. V druhé části areál se obehnal zdí spolu s bránou, terasou a ostatním spojením v tomto prostoru v hodnotě 337072,53Kč (práce VPP-aktivace Dm mezd, materiál, faktury firem) a to k 31.12.2016. Celkové zhodnocení areálu o 856866,53Kč, Celková hodnota sport. Areálu 858458,53Kč.	856 866,53

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**

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í		
		B Ě Ž N Ě		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	60 439 102,88	8 226 002,80	52 213 100,08
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	240 883,00	39 832,00	201 051,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	21 970 757,15	3 830 526,00	18 140 231,15
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1 428 095,20	351 881,00	1 076 214,20
G.5.	Jiné inženýrské sítě	9 854 639,00	2 048 460,00	7 806 179,00
G.6.	Ostatní stavby	26 944 728,53	1 955 303,80	24 989 424,73

Pozemky**H. Doplňující 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		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	11 306 144,50	0,00	11 306 144,50
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	6 391 738,41		6 391 738,41
H.4.	Zastavěná plocha	3 676 057,64		3 676 057,64
H.5.	Ostatní pozemky	1 238 348,45		1 238 348,45

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		

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	
	Celkem	13				Celkem			24		Celkem	29	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2016\V062-201612K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00488852**

Název : **Obec Nenkovice**

Sídlo : **Nenkovice 37, 696 37 Nenkovice**