

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 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 31.1.2019 v 13:10

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

Úprava schváleného rozpočtu na rok 2017 ☐

☐

Rozpočet pro rok 2017 byl schválen v prosinci 2016 před novelizací vyhlášky o rozpočtové skladbě ☐
č. 323/2002 Sb. Z tohoto důvodu jsme provedli úpravu již schváleného rozpočtu pro rok 2017: ☐

☐

příjmy: u paragrafu 2119 - ostatní záležitosti těžebního průmyslu (MND) 92.000,-Kč ☐
dle platné novelizované rozpočtové skladby patří tento příjem na položku 1356 - příjmy úhrad za ☐
dobývání nerostů a poplatky za geologické práce. ☐

☐

výdaje: u paragrafu 2221 - provoz veřejné silniční dopravy (příspěvek na financování systému IDS z JMK ☐
na rok 2017 (Výdaje na IDS) patří dle platné novelizované rozpočtové skladby na paragraf 2292 - ☐
dopravní obslužnost. Tímto jsou přesunuty výdaje na IDS v částce 23600,-Kč z par.2221 na par.2292.

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 Rozvaha.

Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky.

U výkazu Rozvaha 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.

Pozovací 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		5 006 639,45 4 898 636,93
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	775 896,33 732 799,15
3.	Vyřazené pohledávky	905	188 339,50 188 339,50
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	4 042 403,62 3 977 498,28
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 8 344 820,28
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	8 131 820,28
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	213 000,00
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 zák.sml.o výp.	923	
4.	Di.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zák.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.říz.	947	
12.	Di.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		298 329,16 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	298 329,16
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 zák.sml.o výpůj.	965	
6.	Di.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zák.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

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	5 304 968,61 12 817 457,21

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Rok 2018

Smlouva VB s E-on p.č. 7021, což je bývalá st.p. 90 (pod zdemolovaným RD 142), čímž se stává p.č. 7021 s VB Demolice RD 142., návrh na vklad - ohlášení změny údajů o pozemku podán 12.2.2018, k tomuto datu bude vyřazen z majetku RD 142. Odpisy, oprávky jsou vytvářeny ročně, Vyřadíme tedy 081/021 v ceně účetní-pořizovací 103060,-Kč, oprávky zůstatková cena k 31.12.2017 17160,-Kč, tudíž 551/081 zaúčtují.

Biokoridor LBK1,5,9 PS na účtu 915 částka 8131820,28Kč, Rozhodnutí po změně 4421530,05, účet tedy ponížen o 3710290,26. Do rozpočtu 2018 upraveno 4123200,-Kč. Po úhradě 4123200,86Kč bude účet 915 ponížen a zůstává 298329,16 (2019 99443,06, 2020 99443,05, 2021 99443,05) - roční následná péče. Přijato 4123200,86Kč 12/2018.

Zastupitelstvo schválilo záměry směn pozemků s obcí stavěšice (ovocný sad pod školou) o celkové výměře v celkové výměře 17 981m².

p.č. 3001-výměra 10 853m²,

p.č. 3003-výměra 749m²,

p.č. 3004 výměra 689m²,

p.č. 3005 výměra 61m²,

p.č. 3006 výměra 443m²,

PZE č. 928/1 5186m².

za obecní parcelu 6818 o výměře 2998m². Vyvěšeno:23.3.2018

Smlouva podepsaná 13.7.2018. Návrh na vklad podán 27.7.2018

Směna pozemků schválenou smlouvou ZO ze dne 22.3.2018 (záměr vyvěšen 1.6.2017) s p. Měchurová

Obec předala: p.č. 6681, orná půda o výměře 2834 m²

p.č. 6770, orná půda o výměře 4878 m²

p.č. 6582, orná půda o výměře 1436 m²

Obec přijala: p.č. 430/15, ostatní plocha o výměře 115 m²

p.č. 430/6, ostatní plocha o výměře 440 m²

p.č. 430/20, ostatní plocha o výměře 6 m²

PZE č. 98, ostatní plocha o výměře 386 m²

PZE č. 99, ostatní plocha o výměře 1563 m²

p.č. 430/14, ostatní plocha o výměře 239 m²

p.č. 430/25, ostatní plocha o výměře 232 m²

Smlouva podepsána a návrh na vklad podán 5.4.2018.

Opomenuto zaúčt.do 4/2018, oprava zaúčt. V období 7/2018 s datem. 5.4.2018

Dále došlo k úpravě několika pozemků rozměrově a přeúčtování analyticky - čili rozdělení pozemků.

Na zůstatky toto nemělo vliv, ceny zůstávají stejné.

Rok 2017 - neproběhl žádný prodej ani koupě pozemku na základě podepsané smlouvy.

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 zříz.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 (Záležák) - 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 RD.č.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 Fortni - 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 Fortni - 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 přilaja 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 jiné dotace přes pozemkový úřad, tudíž maj. Na 042 140 je považována jako zamřená 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 hřišti-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 (Seda) - již zatíženo VB (031412,031512)

Věcnými břemeny byly zatíženy nově vzniklé parcely z některých postupně zaniklých parcel, např. zjedn.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	813 956,00	329 167,00
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	196 454,96	185 865,61

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	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplňující informace	Částka
R.	Komerční banka zstatek k 31.12.2018 - beze změn. Neproběhly žádné transakce, ani poplatky, ani úroky.	434 570,92
R.	Česká spořitelna- běžný účet zůstatek k 31.12.2018	1 039 289,02
R.	Česká národní banka k 31.12.2018	2 766 361,99
C.III.	Úvěrový účet (ozn.1) k 31.12.2018 K 31.12.2018 nutno splatit jistinu 231180,-Kč	-1 500 515,00
Z.	Úvěrový účet (ozn. II) k 31.12.2018 K 31.12.2018 nutno splatit jistinu 128208,-Kč	-2 040 588,00
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku. Dle úpravy ČÚS 708: postup práce s dlouhodobým majetkem: 1. Inventarizace proběhne k 31.12.2018 2. Vytisk sestav k 31.12.2018, jinak průběžné sestavy čtvrtletní. 3. Zprac. odpisových plánů pro rok 2018 (Od 1.1.2015 bude výpočet probíhat z ceny snížené o zbytkovou hodnotu). 4. Odpisy se provádějí ročně.	0,00
C.	2016 -ukončeno - 14.2.2017 odeslána tabulka fin.vyúčtování s dodatečným transferem 66845,- Kč, celkem tedy na akci škola byl transfer 9001680,76Kč 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 nebudou moci být 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 je k 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.	9 001 680,76
C.I.	2015- Dotace Snížení prašnosti v obci Nenkovice. Transfer proběhl, nyní se vede na účtu 374 310 a a dohndném 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). Po dobu 5 let se zpracovává kniha povinných jízd a měření motohodin.	1 201 478,45
C.I.	Účet 042 150 - nedokončený majetek komunikace- nová lokalita, navýšení v letošním roce o 652957,-Kč. Komunikace by měla v r. 2019 být dokončena skolaudována a zavedena do majetku na 021.	2 881 406,50
C.I.	Účet 021 200 (042 291) Technické zhodnocení budovy kabina (soc.zázemí) pro víceúčelové hřiště III. etapa, dotováno PRV JMK 201 000,-Kč, V letošním roce dokončeno, Záv.zpráva aslána 1/2019	481 898,00
C.I.	Účet 042 140 - ned.hm. majetek - nová lok(humna) prodl.silnice, přidáno v r. 2018 částka 50832,- materiál.	91 444,55
C.I.	Účet 042 000 - TZ budoovy OÚ - zavedení nového vod.potrubí do I patra	45 000,00
C.I.	Účet 021 200 (042 331) - Zpracování žádosti o dotace na tělocvičnu (MMR) v budově ZŠ. Inv. V r. 2018 bylo dokončeno, závěrečná zpráva odeslána.	924 534,00

C.I.	účet 021 400(042383)- TZ zdemolované, rozpadající se panel. Cesty, ze které již trčely dráty a nebyla již souvislá. (viz Záv. Zpráva)	259 089,00
C.I.	Účet 042 370 - proj.dok. Stavby chodník Nenck-Stav. Beze změn, obce se dohodly na posečkání z fin.důvodů.	10 709,00
C.I.	Účet 042 130 Ned.dlouh.majetek- hřiště za školou - víceúčelové (lez.stěna, tenis.kurt,...) 2017 beze změn	76 869,00
C.I.	Účet 042 100 Ned.dlouh.hmotný majetek -zvonice 2017 beze změn	14 944,00
C.I.	Účet 021 400 (0420381) TZ komunikace bařina-točna nutné rekonstrukce- důvodem splavování vody (viz. Záv.zpráva)	99 427,00
C.I.	Účet 021 400 (0420382) TZ komunikace Fortřa - nutné rekonstrukce- silnice už ohrožovala zdraví (viz. Záv.zpráva)	343 324,00

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

K položce	Doplnující 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) 1-12/2017 přiložené k účtu 403 za daný rok. Rozdíl je 16000,-kč, což je transfer komunikace (nedokončený majetek). Na sjetině k inventurách bude uvedeno.	
A.		
A.		
A.		
A.		
A.		
A.		
A.		
A.	zavedení do majetku TZ - 021 Víceúčelové hřiště III.etapa k 14.9.2018, po dokončení prací na této akci a uhrazení faktury. Před.protokol z hlavní investice je z 30.7., ovšem z důvodu nutných dokončovacích prací, je zařazeno až 14.9.2018, kdy je jasné, že už nebude žádná další investice. Dotace PRV JMK ve výši 201000,-Kč. Tato dotace přišla na účet 30.7.2018.	481 898,00
A.	TZ kominikace Fortňa - asfaltový povrh+žlaby a odvodňovávky. TZ ke dni dokončení akce, za pomoci vlastních pracovníků (aktivace mezd) zavedeno do majetku 10.5.2018, po výpočtu a vyplacení a tím ukončením akce.	343 324,00
A.	TZ kominikace bařina,točna - asfaltový povrh, odvodňovávky obrubníky. TZ ke dni dokončení akce, za pomoci vlastních pracovníků (aktivace mezd) zavedeno do majetku 10.7.2018, po výpočtu a vyplacení a tím ukončení akce.	99 427,00
A.	Komunikace nedokončená v nové lokalitě 042 je navýšena o 647847,-Kč, prozatím není dokončeno, kolaudace nemůže proběhnout.	
A.	Akce "školu máme krásnou, tělocvičnu chceme novou". Akce je s investiční dotací 612956,-Kč. Dotace požádáno ex-post. Faktura vystavena 2.10.2018, uhrazena 8.10.2018. Hlavní dílo předáno dle před.protokolu 27.8.2018. TZ budovy tedy proběhlo k 27.8.2018.	875 652,00
A.		0,00

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. Doplnující 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			M I N U L É
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	63 913 324,08	9 525 767,80	54 387 556,28	52 994 112,28
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	137 823,00	8 928,00	128 895,00	147 783,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	23 718 411,15	4 161 811,00	19 556 600,15	18 319 301,15
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	2 129 935,20	457 236,00	1 672 699,20	1 036 182,20
G.5.	Jiné inženýrské sítě	9 854 639,00	2 254 068,00	7 600 571,00	7 703 375,00
G.6.	Ostatní stavby	28 072 515,73	2 643 724,80	25 428 790,93	25 787 470,93

Pozemky**H. Doplnující 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			M I N U L É
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	11 306 144,50	0,00	11 306 144,50	11 306 144,50
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	225 621,00		225 621,00	
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	4 286 654,40		4 286 654,40	6 391 738,41
H.4.	Zastavěná plocha	3 799 761,03		3 799 761,03	3 676 057,64
H.5.	Ostatní pozemky	2 994 108,07		2 994 108,07	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. 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		

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			platby za dostupnost							Další platby a plnění zadavatele	
8					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		24		Celkem 29		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00488852**

Název : **Obec Nenkovice**

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