PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

OBEC POSTŘELMOV; IČO 00303232; Komenského 193, 789 69 Postřelmov

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 9.2.2018 v 10:54

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

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti. Nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti. Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Účetní jednotka ve sledovaném období neměnila uspořádání a označování položek rozvahy a výsledovky anich jejich obsahové vymezení a způsdoby oceňování. Účetní jednotka neměnila předmět podnikání.

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

Účetní jednotka užívá tyto účetní postupy:
a) účtování zásob - způsob B
b) opravné položky pohledávkám - tvorba a zúčtování pololetně k 30.6. a 31.12. daného účetního období
c) odpisování majetku - čtvrtletně
d) účtování fondů - prostřednictvím účtu 419. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb.,o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2008 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČSÚ a MP/28/OEKO;
e) vypořádání dotací - okamžikem uznání dotace poskytovatelem (k datu podání závěrečné zprávy).

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

POLOŽKA	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		**4 042 882,04**	**3 846 440,64**
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 039 806,30	2 025 937,90
3. Vyřazené pohledávky	905	509 505,90	381 724,90
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909	1 493 569,84	1 438 777,84
P.II. Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
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		
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		**10 563,00**	**7 800,00**
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	10 563,00	7 800,00
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. 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		**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. 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. Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	975		
6. Dlouhodobé podm.závazky z přij.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

POLOŽKA	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
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		**481 634,40**	**481 634,40**
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	481 634,40	481 634,40
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	4 535 079,44	4 335 875,04

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K datu účetní závěrky nebyl podán žádný návrh na zápis do katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

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		
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	2 054 898,86	1 437 626,16

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: **54 391,00**

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

Hodnota: **3 100 287,00**

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. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
D.II.1.	Účetní jednotka během čtvrtlletí roku 2017 snížila stav dlouhodobého úvěru dle stanovených splátek.	0,00
C.II.6.	Účetní jednotka vytvořila na základě návrhu a schválení zastupitelstvem další fond - Fond na obnovu vodovodů a kanalizací. Ve 2. čtvrtletí 2017 byl podle schválených pravidel vložen základní příděl ve výši 2 008 000,-- Kč.	0,00
C.I.7.	Účetní jednotka na základě inventury a schválení rady obce provedla opravu účetních chyb za minulá období, které se týkají opravných položek k pohledávkám a proúčtovaných oprávek k hmotnému majetku v třídách 019, 021, a 022. Chyby vznikly jednak před rokem 2014 v předcházejícím informačním systému a nelze tedy dohledat příčinu vzniku chyby a jednak mohlo dojít k chybě při přechodu v roce 2014 na informační systém nový. Výše opravy je u opravných položek ve výši 443 270,86 Kč a u oprávek k hmotnému majetku ve výši 1 287 375,26 Kč.	0,00

E.2. Doplňující 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

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

K položce	Doplňující informace	Částka

Ostatní fondy

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**22 094,15**
G.II.	**Tvorba fondu**	**3 213 418,64**
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	3 213 418,64
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**	**2 337 825,81**
G.IV.	**Konečný stav fondu**	**897 686,98**

Stavby

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	**Stavby**	**478 435 714,93**	**176 156 605,01**	**302 279 109,92**	**300 254 555,37**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	43 855 674,36	14 702 280,00	29 153 394,36	30 043 392,36
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	228 428 270,00	90 899 944,30	137 528 325,70	130 832 110,01
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	77 302 922,31	24 749 885,63	52 553 036,68	54 339 204,57
G.5.	Jiné inženýrské sítě	106 259 951,01	40 144 728,00	66 115 223,01	67 376 813,36
G.6.	Ostatní stavby	22 588 897,25	5 659 767,08	16 929 130,17	17 663 035,07

Pozemky

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	**Pozemky**	**18 585 760,51**	**0,00**	**18 585 760,51**	**18 586 504,51**
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	161 535,00		161 535,00	163 173,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	8 620 911,37		8 620 911,37	8 620 017,37
H.4.	Zastavěná plocha	8 250 734,84		8 250 734,84	8 250 734,84
H.5.	Ostatní pozemky	1 552 579,30		1 552 579,30	1 552 579,30

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		

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 1		Druh projektu 2	Datum uzav.sml. 3

Dodavatel		Stavební fáze	
Obchodní firma 4	IČ 5	Rok zahájení 6	Rok ukončení 7

Ocenění poříz. 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: 14.2.2018

Razítko: OBEC POSTŘELMOV PSČ 789 69 okr. Šumperk 2

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **P Ř Í L O H A**
za období : **12/2017**
ke dni : **31.12.2017**
Sestava uložena: W:\keowdata\01\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf
Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00303232**
Název : **OBEC POSTŘELMOV**
Sídlo : **Komenského 193, 789 69 Postřelmov**