



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **00281204**

Název: **Obec Vavřinec**

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím období. Žádná činnost není omezena.

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

Účetní jednotka se řídí účetními metodami Vyhlášky č. 362/2014 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech v platném znění, zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění a aktuální metodikou JMK.

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

Účetní jednotka upravuje postup prací při roční účetní závěrce, sestavení účetní závěrky (rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha) ve vnitřní směrnici harmonogram účetní závěrky. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a metodiky JMK. Inventarizace zásob je prováděna ke konci účetního období s výjimkou cenin, kdy je inventarizace prováděna měsíčně. Účetní jednotka eviduje Drobný dlouhodobý nehmotný majetek na účtu 018 od pořizovací ceny 7 tis. do hodnoty 60 tis. Kč. Do této hodnoty je drobný nehmotný majetek veden v podrozvahové evidenci. Drobný dlouhodobý hmotný majetek na účtu 028 vede účetní jednotka od pořizovací ceny 3 tis. do 40 tis. Kč. Do této hodnoty je drobný dlouhodobý hmotný majetek veden v podrozvahové evidenci na účtu 902. Tomuto majetku je vždy přiděleno inventární číslo. Účetní jednotka zvolila rovnoměrný způsob odpisování, o odpisech účtuje měsíčně. Účetní jednotka v roce 2015 změnila odpisový plán v tom, že zrušila 5 % pořizovací ceny. Opravné položky se tvoří k rozvahovému dni, tj. k 31. 12. příslušného kalendářního roku.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 965 633,54	955 649,30
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	30 504,20	24 454,20
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	943 131,02	923 479,10
3.	Vyřazené pohledávky	905	12 978,00	7 716,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	979 020,32	
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			67 195,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		67 195,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			124 050,00	115 250,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	72 200,00	72 200,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	51 850,00	43 050,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 985 983,54	1 051 994,30

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

Obce se netýká.

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

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Územní samosprávný celek není příspěvkovou organizací, a proto se tato informace netýká naší účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	220 000,00	817 195,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	662 261,31	623 270,59

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

10.00 Účetní jednotka vede na účtu 021 0600 celkem 10 staveb oceněných jednou korunou. Jedná se o kříže, boží muka a sochu.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

65789.00

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

3749973.00

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

6028.00

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

11694.32

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

1.94

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00 Lesní pozemky byly oceněny znaleckým posudkem. Výměra lesních pozemků činí 65 789 m². Cena lesních pozemků činí 208 174,41 Kč.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
A.II.6.028	V průběhu 4. Q 2018 byl pořízen drobný dlouhodobý hmotný majetek pro SDH Vavřinec ve výši 9 048,78 Kč.	3 518 992,02
B.III.5.	Stav účtu k 31. 12. 2018, na kterém jsou uloženy finanční prostředky ve výši 3 měs. nájmu od nájemníků v obecních bytech ve Vavřinci.	64 675,71
B.III.9.	Stav účtu hospodářské činnosti k 31. 12. 2018.	179 039,08
B.III.11.	Stav běžného účtu u České spořitelny k 31. 12. 2018.	3 036 909,25
B.III.11.	Stav účtu zřízeného u České národní banky k 31. 12. 2018.	440 102,06
B.III.17.	Stav pokladny k 31. 12. 2018.	
B.III.17.	Stav pokladny hospodářské činnosti k 31. 12. 2018.	
D.II.1.	Stav úvěru z roku 2007 k 31. 12. 2018. Poslední splátka úvěru bude 20. 12. 2019.	582 160,00
D.II.1.	Stav úvěru z roku 2012 k 31. 12. 2018. Poslední splátka úvěru byla 31. 12. 2018.	
D.II.1.	Stav úvěru z roku 2014 k 31. 12. 2018. Poslední splátka úvěru bude 31. 12. 2025.	4 200 000,00
D.III.5.	Účetní jednotka nemá k 31. 12. 2018 uhrazeny faktury v celkové výši 102 354,20 Kč.	102 354,20
D.III.7.	Na účtu 324 Obec Vavřinec eviduje zálohy na energie od 6 nájemníků v nájemních bytech ve Vavřinci, zálohu na energie od 1 nájemníka v bytě ve Veselíci a zálohy na spotřebu energií od 6 nájemníků v nájemních bytech ve Veselíci.	94 140,00
A.II.9.	Na účtu 052 je vedena záloha na připojení k distribuční soustavě ve víceúčelovém objektu v Suchdole.	22 750,00
B.II.8.	Na účtu 319 očekáváme platbu odvodu za odnětí pozemků určených k plnění funkcí lesa.	462,62
B.II.30.	Na účtu 381 máme zejména předplatné publikací do knihoven a pojistné týkající se r. 2019.	32 685,70

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

- C.I.3.** V průběhu 4. Q byl bezúplatně předán majetek Svazku vodovodů a kanalizací v účetní ceně 277 115,50 Kč (transfer zůst. rozp. 184 667,31 Kč), další majetek v účetní ceně 28 380,50 Kč, další majetek v účetní ceně 78 427,42 Kč, další majetek v účetní ceně 422 115,- Kč (transfer zůst. rozp. 317 446,48 Kč), další majetek v účetní ceně 72 981,90 Kč. Dále byla vypořádána dotace z JMK na projektovou dokumentaci Víceúčelové budovy v Suchdole.

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

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
A.I.13.521	Účetní jednotka má patnáctičlenné zastupitelstvo, pan starosta je uvolněný. Dále je vyplácena odměna předsedovi Osadního výboru Vavřinec, který není členem zastupitelstva. Dále obec zaměstnává jednu účetní, jednoho pracovníka v oblasti odpadů a čištění. Od 10. 4. 2017 do 31. 3. 2018 byl zaměstnán pracovník z Úřadu práce, který je od 29. 3. 2018 v pracovní neschopnosti.	2 189 311,00
A.I.14.524	Odvody zdravotního a sociálního pojištění.	507 916,00
A.I.24.543	Obec poskytla věcné dary v celkové výši 10 411,50 Kč. Jedná se o výdaje sociální komise k jubileím.	10 411,50
A.II.2.562	Splátky úroků z úvěrů k 31. 12. 2018.	137 369,70
B.I.12.644	Příjmy z prodeje kompostu, papíru a železa ze SD ve Veselici.	115 560,20

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	98 490 783,33	21 731 445,00	76 759 338,33	70 247 000,74
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	18 895 568,98	9 157 840,00	9 737 728,98	9 975 244,98
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	153 021,00	74 229,00	78 792,00	80 724,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	29 630 375,50	3 949 271,00	25 681 104,50	26 049 132,50
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	13 123 092,42	2 530 751,00	10 592 341,42	8 547 952,58
G.5.	Jiné inženýrské sítě	3 688 056,22	1 195 188,00	2 492 868,22	3 256 429,04
G.6.	Ostatní stavby	33 000 669,21	4 824 166,00	28 176 503,21	22 337 517,64

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	11 266 110,69		11 266 110,69	11 279 117,94
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	208 534,41		208 534,41	208 534,41
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 323 917,21		1 323 917,21	1 319 787,21
H.4.	Zastavěná plocha	380 487,94		380 487,94	380 487,94
H.5.	Ostatní pozemky	9 353 171,13		9 353 171,13	9 370 308,38

I. Doplnující 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		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného 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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *