

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

Obec Vřesovice; IČO 00285501; Vřesovice 72, Vřesovice, 696 48

Právní forma: Obec

Předmět činnosti: Všeobecné činnosti veřejné správy

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2022

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

Nejsou informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání účetní jednotky.

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

Účetní jednotka neprovedla změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení ani změny způsobů oceňování oproti minulému účetnímu období.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701- č. 710 a metodiky JMK. Základní bilanční pravidla (rovnost aktiv celkem a pasiv celkem) tímto způsobem nejsou dotčena.

Účetní jednotka použije tvorbu opravné položky ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných Vyhláškou č. 410/2009 Sb., k 31.12.

Účetní jednotka provádí odpisování na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrných ročních odpisů, a to k 31.12.

Účetní jednotka provádí rozpuštění investičních dotací jedenkrát ročně, a to k 31.12.

Účetní jednotka rezervy netvoří.

Účetní jednotka využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období s výjimkou nevýznamných částek do 20.000,- Kč v jednotlivém případě (směrnice č. 6/2015).

Účetní jednotka účtuje o zásobách metodou B.

Účetní jednotka nepoužije ocenění reálnou hodnotou u prodeje pozemků, jejichž výměra nepřesáhne 1 000 m² u jedné kupní smlouvy, u prodeje ostatního majetku, kdy rozdíl mezi cenou pořizovací a cenou prodejní (tržní) je nižší než 100 tisíc Kč u jednotlivého majetku.

Na účtu 955 je zaúčtovaný dosud nezasláný příspěvek účelově určený na "Rekonstrukci OÚ" z MŽP ve výši 2 350 725 Kč.

Na účtu SU 378 AU 0300 a 0301 jsou vedeny tzv. depozita klientů (opatrovanců) ve výši 144 637,-Kč, dočasně jsou vedeny na SU 231-Běžný účet.

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		1 203 464,37	1 182 457,37
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	10 619,00	3 630,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	281 557,04	279 162,04
3. Vyřazené pohledávky	905	200 000,00	200 000,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	711 288,33	699 665,33
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		2 350 725,00	4 136 316,00
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	2 350 725,00	4 136 316,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	3 554 189,37	5 318 773,37

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

IČ:00285501 organizace není zapsána v obchodním rejstříku

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

Požadovaná informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00 Kč

Nejsou informace.

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

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	4 136 316,00	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	238 443,48	240 339,73

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

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle § 25 odst. 1 písm. K) zákona o účetnictví.

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostemHodnota: 0,00 m²**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²**

Hodnota: 0,00 Kč

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobemHodnota: 0,00 m²**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: 0,00 Kč

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

Hodnota: 0,00 Kč

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00 Kč

Netýká se naší účetní jednotky.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
C.I.7.	408 - Opravy předcházejících účetních období Zálohy na předkupní právo - byty.	765 600,00
A.II.8.	042 -Nedokončený DHM Chodníky ve výši 60 900,- Kč. Ulička chodník ve výši 47 900,- Kč. rekonstrukce VO ve výši 36 300,- Kč Rekonstrukce OÚ ve výši 9 384 681,62 Kč - dne 9.12.2021 kolaudace, technické zhodnocení budovy, zařazeno do užívání. Přístřešek na kom. odpad ve výši 48 720,- Kč ČOV projektová dokumentace ve výši 1 686 195,50 Kč	1 880 015,50
B.II.32.	388 - Dohadné účty aktivní dotace OPŽP na rekonstrukci OÚ ve výši 2 350 725,- Kč dotace MMR na rekonstrukci OÚ ve výši 1 785 591,- Kč	4 136 316,00
D.III.38.	378 - Ostatní krátkodobé závazky Zákonné úrazové pojištění ve výši 1.552,- Kč Depozita opatrovanců ve výši 144.637,- Kč	146 189,00
D.III.37.	389 - Dohadné účty pasivní Plyn 28 320,- Kč. Elektřina 42 500,- Kč.	70 820,00
D.III.32.	374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery nespotřebovaná dotace na volby do PS Parlamentu ČR ve výši 8414,50 Kč nevúčtovaná dotace MMR na rekonstrukci OÚ ve výši 1 785 591,- Kč	1 794 005,50
A.II.3.	021 0200 - Stavby-budovy pro služby obyvatelstvu Technické zhodnocení budovy OÚ, 9.12.2021 kolaudace, zařazeno do užívání.	9 384 681,62
A.II.4.	022 -Samostatné movité věci kamerový systém budovy OÚ ve výši 67 779,-Kč a zabezpečovací systém budovy OÚ ve výši 64 947,- Kč	132 726,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.36.	549 - Ostatní náklady z činnosti Pojištění právní ochrana a majetek 10 850,- Kč. sdružené prostředky hasiči Osvětimany 28 000,- Kč Pojištění majetku 31 731,- Kč OSA 5 971,59	76 552,59
B.I.17.	649 - Ostatní výnosy z činnosti EKO-KOM tříděný odpad 115 303,50 Kč Kontejner-zpětný odběr 1 826,- Kč	117 129,50
A.III.2.	572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery Mateřská škola 350 000,- Kč. Členství SMO a spolky 171 773,03 Kč Peněžní dar fyzické osoby 19 000,- Kč Peněžní dar právnické osoby 102 500,- Kč Veřejnoprávní smlouvy 80 300,- Kč. Mikroregion Podchřibí 23 080,- Kč.	746 653,03
A.I.13.	521 - Mzdové náklady Pracovní poměr 1 147 030,- Kč, přepočtených pracovníků 4 - průměrná mzda 23 896,- Kč. Dohody o provedení práce a činnosti 117 631,- Kč. Odměny zastupitelů 822 528,- Kč.	2 087 189,00
B.IV.2.	672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů SFV 167 700,-Kč. Kompenzační bonus-období únor-květen 2021ve výši 113 357,62 Kč, Finanční dary od fyzických osob-tornádo ve výši 50 500,-Kč Volby do PS Parlamentu ČR - 22 585,50 Kč Majetek-rozpuštění transferů - 238 443,48 Kč	592 586,60
B.I.8.	609-Jiné výnosy z vlastních výkonů Průzkumné území MND.	99 697,00
A.I.24.	543 - Dary a jiná bezúplatná předání školka, vítání občánků, školáci	24 537,00

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II. Tvorba fondu	0,00
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	0,00
G.IV. Konečný stav fondu	0,00

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	58 410 478,41	19 811 009,00	38 599 469,41	30 334 531,79
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	4 600 000,00	1 031 592,00	3 568 408,00	3 625 924,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	14 518 683,62	2 564 685,00	11 953 998,62	2 636 985,00
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	445 030,00	180 672,00	264 358,00	273 226,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	14 835 835,70	4 604 603,00	10 231 232,70	10 678 340,70
G.5. Jiné inženýrské sítě	18 868 641,00	9 170 335,00	9 698 306,00	10 077 494,00
G.6. Ostatní stavby	5 142 288,09	2 259 122,00	2 883 166,09	3 042 562,09

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	5 477 510,66	0,00	5 477 510,66	5 377 360,66
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	1 011 466,97	0,00	1 011 466,97	988 332,93
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 078 990,11	0,00	2 078 990,11	2 000 863,18
H.4. Zastavěná plocha	45 806,76	0,00	45 806,76	45 806,76
H.5. Ostatní pozemky	2 341 246,82	0,00	2 341 246,82	2 342 357,79

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky