

## PŘÍLOHA

### ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Osek; IČO 00233684; Osek 21, 267 62 Osek

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 30.9.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 7.10.2015 v 15:40

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

Účetní jednotka nepředpokládá ukončení své činnosti.

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

Změna předmětu podnikání nebo jiné činnosti nenastala.

Pod číslem 301/2014 Sb. vyšla novela vyhlášky č. 410/2009 Sb., pro rok 2015 nastaly některé změny např.:

Změna v obsahového vymezení účtů 342 a 344

- na účet 344 se účtují pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce, a to z titulu doací, příspěvků grantů

- na účet 342 se účtují závazky a pohledávky za veškerými daněmi (kromě DPPO a DPH) a poplatky

Nové účty pro zprostředkování dotací

- účet 375 - Zprostředkování krátkodobých transferů

- účet 475 - Zprostředkování dlouhodobých transferů

Byla zrušena hladina významnosti u věcného břemene obce jako osoby oprávněné - věcné břemeno nad 40 000 Kč se

účtuje na účtu 029 a věcné břemeno od 0,01 Kč do 40 000 Kč se účtuje na účtu 028 (pokud nejsou součástí ceny stavby)

Změny nastaly u účtů podrozvahové evidence

Byla zrušena příloha N (mzdové náklady)

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

Použité účetní metody:

Způsob účtování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku: Majetek je veden v účetnictví v pořizovacích cenách analyticky dle položek.

Drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek /hmotný od pořizovací ceny 3.000 Kč do 40.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok, nehmotný od 7.000 Kč do 60.000 Kč/ je veden na účtech účtové třídy 01,02 souvztažně s účty třídy 07, 08.

Na podrozvahových účtech vede účetní jednotka Jiný drobný nehmotný majetek pod limit 7.000 Kč-účet 901, jiný drobný hmotný majetek pod limit 3.000 Kč-účet 902.

Na účtech 021 211, 022 011 a 031 411 vede účetní jednotka majetek předaný do výpůjčky Základní a Mateřské škole Osek. Účetní jednotka.

- neuplatnila reálnou hodnotu u majetku k prodeji

- neúčtovala ke dni úč. závěrky o opravných položkách k pohledávkám

- časově rozlišuje zálohy na energie /plyn a el. energii/ 5xx/389

- časově nezrozlišuje náklady a výnosy v nevýznamných částkách do 20.000 Kč a opakující se platby bez ohledu jejich velikosti

- nevyužívá časové rozlišení u nákladů na transfery poskytnuté vlastní příspěvkové organizaci

- netvořila rezervy

- způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny

Účetní jednotka od 1. 1. 2012 odepisuje dlouhodobý majetek. Odpisový plán na rok 2015 by změněn, byla zrušena

zůstatková hodnota a zbytková hodnota majetku nebyla stanovena

Účetní jednotka účtuje o odpisech majetku měsíčně. Z důvodu zpožděné aktualizace programu KEO majetek byly odpisy za leden, únor a březen 2015 zaúčtovány do měsíce března 2015.

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

| POLOŽKA       |   | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| Číslo         | Název   | BĚŽNÉ             | MINULÉ            |
| <b>P.I.</b>   | <b>Majetek účetní jednotky</b>                                      | <b>163 821,00</b> | <b>160 815,00</b> |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 10 298,00         | 10 298,00         |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 153 523,00        | 150 517,00        |
| 3.            | Vyřazené pohledávky   |                   |                   |
| 4.            | Vyřazené závazky  |                   |                   |
| 5.            | Ostatní majetek   |                   |                   |
| <b>P.II.</b>  | <b>Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1.            | Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   |                   |                   |
| 2.            | Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů                      |                   |                   |
| 3.            | Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     |                   |                   |
| 4.            | Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů                        |                   |                   |
| 5.            | Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů                           |                   |                   |
| 6.            | Ostatní krátk.podm.závazky z transferů                              |                   |                   |
| <b>P.III.</b> | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou           |                   |                   |
| 2.            | Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou           |                   |                   |
| 3.            | Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          |                   |                   |
| 4.            | Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          |                   |                   |
| 5.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          |                   |                   |
| 6.            | Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          |                   |                   |
| <b>P.IV.</b>  | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                                   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1.            | Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            |                   |                   |
| 2.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            |                   |                   |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      |                   |                   |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      |                   |                   |
| 5.            | Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní                             |                   |                   |
| 6.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní                           |                   |                   |
| 7.            | Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             |                   |                   |
| 8.            | Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             |                   |                   |
| 9.            | Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           |                   |                   |
| 10.           | Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           |                   |                   |
| 11.           | Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            |                   |                   |
| 12.           | Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            |                   |                   |
| <b>P.V.</b>   | <b>Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1.            | Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   |                   |                   |
| 2.            | Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů                      |                   |                   |
| 3.            | Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     |                   |                   |
| 4.            | Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů                        |                   |                   |
| 5.            | Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů                           |                   |                   |
| 6.            | Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů                              |                   |                   |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                |                   |                   |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                |                   |                   |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                  |                   |                   |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                  |                   |                   |
| 5.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           |                   |                   |
| 6.            | Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           |                   |                   |
| 7.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            |                   |                   |
| 8.            | Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            |                   |                   |
| <b>P.VII.</b> | <b>Další podmíněné závazky</b>                                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1.            | Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           |                   |                   |
| 2.            | Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           |                   |                   |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         |                   |                   |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         |                   |                   |
| 5.            | Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           |                   |                   |
| 6.            | Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           |                   |                   |
| 7.            | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            |                   |                   |
| 8.            | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            |                   |                   |
| 9.            | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních            |                   |                   |
| 10.           | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních            |                   |                   |
| 11.           | Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení           |                   |                   |

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

| POLOŽKA        |   | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |             |
|----------------|---|---------------|-------------|-------------|
| Číslo          | Název   | SU            |             |             |
|                |   |               | BĚŽNÉ       | MINULÉ      |
|                | 12. Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení | 986           |             |             |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty</b>   |               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                | 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. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům                     | 999           | 163 821,00  | 160 815,00  |

**A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona**

| Číslo položky | Název položky   | ÚČETNÍ OBDOBÍ |           |
|---------------|---|---------------|-----------|
|               |   | BĚŽNÉ         | MINULÉ    |
| 1.            | Spl.záv.pojistného na soc.zabezp.a přísp.na st.politiku.zaměst. | 10 593,00     | 10 625,00 |
| 2.            | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění                 | 8 077,00      | 8 090,00  |
| 3.            | Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.orgánů      |               |           |

**A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona**

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrečné a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

**A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona**

Účetní jednotka nemá informace o nejistých podmínkách a situacích nezobrazených v účetní závěrečné s vlivem na finanční situaci účetní jednotky.

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

Informace o převodech vlastnictví k nemovitostem podaných na návrh na vklad do katastru nemovitostí, které k datu sestavení závěrky nebyly do katastru podány: Nejsou

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

Tato informace se netýká naší účetní jednotky, ÚSC není příspěvkovou organizací, neřeší krytí investičního fondu/.

| Číslo položky | Název položky   | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|---|-----------------|---------------|--------|
|               |   |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| B.1.          | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva   | 364             |               |        |
| B.2.          | Půjčky cen.papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | 364             |               |        |
| B.3.          | Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem       | 364             |               |        |
| B.4.          | Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem       | 364             |               |        |

**C. Doplnující 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. |               |        |

**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/m<sup>2</sup>**

Hodnota: **0,00**

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

Hodnota: **0,00**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných 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 |
|----------------------|----------------------|--------|
| <input type="text"/> |                      |        |

---

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

| K položce            | Doplnující informace | Částka |
|----------------------|----------------------|--------|
| <input type="text"/> |                      |        |

---

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

| K položce            | Doplnující informace | Částka |
|----------------------|----------------------|--------|
| <input type="text"/> |                      |        |

---

**Ostatní fondy****F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

| P O L O Ž K A |  | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|--|------------------------|
| Číslo         | Název  |                        |
| <b>G.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                         | <b>0,00</b>            |
| <b>G.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>  | <b>0,00</b>            |
| 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                                       |                        |
| <b>G.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                       | <b>0,00</b>            |
| <b>G.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                  | <b>0,00</b>            |

**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 |                     |                     | M I N U L É         |
|---------------|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |  | B Ě Ž N É               |                     |                     |                     |
| Číslo         | Název                                  | BRUTTO                  | KOREKCE             | NETTO               |                     |
| <b>G.</b>     | <b>Stavby</b>                          | <b>14 600 766,48</b>    | <b>4 957 383,40</b> | <b>9 643 383,08</b> | <b>9 862 236,08</b> |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky          | 234 094,00              | 113 460,00          | 120 634,00          | 122 830,00          |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 1 343 556,00            | 1 176 700,00        | 166 856,00          | 176 936,00          |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky |                         |                     |                     |                     |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení         | 9 726 450,48            | 2 491 363,75        | 7 235 086,73        | 7 392 154,73        |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                   | 2 690 416,75            | 871 134,65          | 1 819 282,10        | 1 859 647,10        |
| G.6.          | Ostatní stavby                         | 606 249,25              | 304 725,00          | 301 524,25          | 310 668,25          |

**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 |             |                     | M I N U L É         |
|---------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
|               |                                   | B Ě Ž N É               |             |                     |                     |
| Číslo         | Název                             | BRUTTO                  | KOREKCE     | NETTO               |                     |
| <b>H.</b>     | <b>Pozemky</b>                    | <b>2 331 891,28</b>     | <b>0,00</b> | <b>2 331 891,28</b> | <b>2 332 804,96</b> |
| H.1.          | Stavební pozemky                  |                         |             |                     |                     |
| H.2.          | Lesní pozemky                     | 168 218,64              |             | 168 218,64          | 168 218,64          |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 923 093,83              |             | 923 093,83          | 923 093,83          |
| H.4.          | Zastavěná plocha                  | 1 199 231,45            |             | 1 199 231,45        | 1 200 145,13        |
| H.5.          | Ostatní pozemky                   | 41 347,36               |             | 41 347,36           | 41 347,36           |

**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      |
| <b>I.</b>     | <b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 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      |
| <b>J.</b>     | <b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| J.1.          | Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §64. |               |             |
| J.2.          | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou                 |               |             |



**K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**

**L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**

| Základní údaje                        |  |  |                      |  |                              |         |    |                    |                                  |                      |  |
|---------------------------------------|--|--|----------------------|--|------------------------------|---------|----|--------------------|----------------------------------|----------------------|--|
| Projekt<br>1                          |  |  |                      |  |                              |         |    | Druh projektu<br>2 |                                  | Datum uzav.sml.<br>3 |  |
| Dodavatel                             |  |  |                      |  |                              |         |    | Stavební fáze      |                                  |                      |  |
| Obchodní firma<br>4                   |  |  |                      |  |                              | IČ<br>5 |    | Rok zahájení<br>6  |                                  | Rok ukončení<br>7    |  |
| Ocenění pořiz. majetku dle sml. 8     |  |  |                      |  |                              |         |    |                    |                                  |                      |  |
| Výdaje vynaložené na pořízení majetku |  |  | platby za dostupnost |  |                              |         |    |                    | Další platby a plnění zadavatele |                      |  |
|                                       |  |  | Počátek Konec        |  | v tom: výdaje na poř.majetku |         |    |                    |                                  |                      |  |
| 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 : **P Ř Í L O H A**

za období : **09/2015**

ke dni : **30.9.2015**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2015\V062-201509K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00233684**

Název : **Obec Osek**

Sídlo : **Osek 21, 267 62 Osek**