

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Terezín; IČO 00488461; Terezín 78, 696 14 Terezín

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 17.2.2015 v 09:56

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.

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

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů - prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č.410/2009 Sb. s účinností od 1.1.2012.

S účinností od 1.1.2013 byly vydány nové standardy č. 709 a 710. Nové předpisy nemají zásadní vliv na vedení účetnictví a na konkrétní účetní postupy užívané účetní jednotkou.

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 č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701-710 a metodiky JMK.

-způsob účtování zásob - metoda B

-účetní a finanční výkazy-jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou č. 410/2009 Sb.

-opravné položky, rezervy-o opravných položkách, ani o rezervách se do doby sestavení mezitímní účetní závěrky neúčtovalo

-odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku-provádí účetní jednotka na základě odpisového plánu-ročně

-přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu-není stanoven, protože žádné platby nebyly v cizí měně realizovány

-reálná hodnota-účetní jednotka zatím nepřeceňovala na reálnou hodnotu u majetku určeného k prodeji, neboť výše jednotlivého prodávaného majetku zatím nepřekročila hranici významnosti

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			699,00	0,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	699,00	
3.	Ostatní majetek	903		
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky			3 500,00	0,00
1.	Vyřazené pohledávky	911	3 500,00	
2.	Vyřazené závazky	912		
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.	DI.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			1 350 695,70	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 z nástrojů spolufin.ze zahraničí	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	1 350 695,70	
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.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.	DI.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.	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.	Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	975		
6.	Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	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		
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		
14.	DI.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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 354 894,70	

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 příspěv.na st.politiku.zaměst.	28 632,00	
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	12 272,00	
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.orgánů		

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

K rozvahovému dni nenastaly skutečnosti, které by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci účetní jednotky. K 1.6.2014 byla opraveno duplicitní zaúčtování návratné finanční výpomoci z MFČR z r. 2013, což významně mění pohled na hospodaření obce - k 30.6.2014 činí zůstatek finanční výpomoci, kterou musí ještě uhradit Kč 3 000 000,-.

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

Nejisté skutečnosti, které by mohly ovlivnit pohled na finanční situaci v daném období neexistovaly.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Dne 10. 12. 2014 byl podán návrh na vklad do Katastru nemovitostí (kupní smlouva ZEMAS Čejč, a.s. ze dne 8.12.2014) a k tomuto datu byly prodané pozemky odúčtovány z účetnictví obce v částce Kč 121 572,-, ale změny na Katastru nemovitostí nebyly k 31.12.2014 provedeny.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účet.jednotky" 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	1 006 349,40	
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	156 502,56	

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

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá ve vlastnictví sbírky muzejní a galerijní hodnoty.

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 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. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.1.	031 400 - 12.2.2014 zařazení bezúplatně nabytého pozemku parc. 530 od České republiky-úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových v hodnotě 16 258,--	16 258,00
C.I.7.	účet 408 000 - 1.6. 2014 dokl. Č. 14-042-00026 - oprava duplicitního zaúčtování závazku vůči MMR z r. 2013 3 600 000,--	3 600 000,00
C.I.7.	účet 408 600 - 30.9. 2014 dokl. Č. 14-042-00044 - oprava chybně zaúčtované odpisy 908 832,-- z r. 2012	9 088 320,00
C.I.7.	účet 408 600 - 1. 10. 2014 dokl. Č. 14-042-00045 - odúčtování transferu 1 8000 000,- na půdní vestavbu z r. 2011	1 800 000,00

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

K položce

Doplnující informace

Částka

--

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

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	53 283 294,54	8 250 935,60	45 032 358,94	45 160 058,94
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	2 576 497,00	104 601,00	2 471 896,00	3 116 588,39
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3 216 970,00	1 359 184,00	1 857 786,00	1 897 974,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	9 469 745,55	1 789 524,00	7 680 221,55	8 242 145,55
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	11 644 134,10	2 472 432,00	9 171 702,10	9 883 710,10
G.5.	Jiné inženýrské sítě	4 862 567,39	548 575,00	4 313 992,39	1 165 828,00
G.6.	Ostatní stavby	21 513 380,50	1 976 619,60	19 536 760,90	20 853 812,90

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	3 502 370,00	0,00	3 502 370,00	3 675 507,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	187 498,00		187 498,00	187 498,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	676 671,00		676 671,00	709 989,00
H.4.	Zastavěná plocha	1 900 328,00		1 900 328,00	2 035 652,00
H.5.	Ostatní pozemky	737 873,00		737 873,00	742 368,00

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. 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	0,00	0,00
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								Druh projektu		Datum uzav.sml.			
1								2		3			
Dodavatel								Stavební fáze					
Obchodní firma						IČ		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			
				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

N.Doplňující informace k položce výkazu zisku a ztráty "A.I.13. Mzdové náklady"

Číslo položky	Název položky	1	2	3	4	5	6
		Mzdový náklad		Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) v pracovním a služebním poměru		Podíl mzdových nákladů na jednoho pracovníka (přepočtený stav) mimopracovní a služební poměr	
		Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
N.II.1.	Platy zaměstnanců v prac.poměru	513 373,00	0,00	135 098,16	0,00	0,00	0,00
N.II.2.	Ost.platy (hraz.refundace jin.orga)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.3.	Ostatní osobní výdaje	196 560,00	0,00	260 000,00	0,00	340 280,70	0,00
N.II.4.	Platy předst.v.st.moci a někt.org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.5.	Odměny členů zastupit.obcí a kr	507 566,00	0,00	0,00	0,00	507 566,00	0,00
N.II.6.	Odstupné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.7.	Odhodné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.8.	Ost.platy za prov.práci jinde neza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.9.	Mzdové náhrady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.10.	Náhrady mezd v době nemoci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rekapitulace

	Období	Pracovní a služ. poměr		Mimo pracovní poměr	
		Mzdový náklad	Přep.poč.prac.	Mzdový náklad	Přep.poč.prac.
N.II.1. Platy zaměstnanců v prac.poměru	Běžné :	513 373,00	3,80	0,00	0,00
	Minulé:	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.3. Ostatní osobní výdaje	Běžné :	2 600,00	0,01	193 960,00	0,57
	Minulé:	0,00	0,00	0,00	0,00
N.II.5. Odměny členů zastupit.obcí a krajů	Běžné :	0,00	0,00	507 566,00	1,00
	Minulé:	0,00	0,00	0,00	0,00

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2014**

ke dni : **31.12.2014**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOW\data\03\Sestavy\2014\V062-201412K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00488461**

Název : **Obec Terezín**

Sídlo : **Terezín 78, 696 14 Terezín**