

P Ř Í L O H A
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

DSO Klejnarka; IČO 69766207; 6, 285 33 Církvice

Svazek obcí

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 11.2.2016 v 00:55

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

Účetní jednotka nemá informaci o skutečnosti, která by ji zabraňovala v činnosti.

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

S účinností od 1.1.2010 došlo k zásadní změně účetnictví - je definováno zák.č.563/1991 Sb., vyhl.č.410/2009 Sb., ČUS 701-710.

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

Drobný dlouhodobý hmotný majetek s cenou od nuly do 2 999,- Kč je evidován v podrozvahové evidenci - účet 902.

Jednotka v účetnictví nevede nic v cizích měnách.

Jednotka nepoužila reálnou hodnotu, netvořila opravné položky, netvoří zákonné rezervy dle zákona o rezervách.

Jednotka nemá dlouhodobý finanční majetek a neobchoduje s deriváty.

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		20 068,00 20 068,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	19 348,00 19 348,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	720,00 720,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 9 900 000,00
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	9 900 000,00
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		0,00 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 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.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
6.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
7.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981	
8.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982	
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	

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

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í	
Číslo	Název	SU	
			B Ě Ž N Ě M I N U L Ě
12.	Dl.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	20 068,00 9 920 068,00

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.		
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.orgánů	600,00	562,00

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

Nemáme informace o dalších významných skutečnostech souvisejících s účetní závěrkou a finanční situací účetní jednotky.

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

Nemáme informace o dalších významných skutečnostech souvisejících s účetní závěrkou a finanční situací účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

K datu účetní závěrky byly podány 4 návrhy na vklad do katastru nemovitostí dne 10.06.2015 a celkem 2 vklady do katastru nemovitostí dne 24.06.2015. Ve všech případech se jedná o vklad věcného břemene k pozemkům, kde je DSO Klejnarka nabyvatelem práva.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

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	10 305 000,00	1 185 000,00
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	363 546,77	357 118,20

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/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. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.II.3.	účet 021 - stavby - oprávky k 31.12.2011 6 296 523,00 Kč odpisy k 31.12.2012 919 632,00 Kč odpisy k 31.12.2013 963 724,00 Kč odpisy k 31.12.2014 979 308,00 Kč odpisy k 31.12.2015 986 624,00 Kč celkem 10 145 811 Kč	55 386 761,61
A.II.4.	účet 022 - samostatné movité věci a soubory movitých věcí oprávky k 31.12.2011 2 312 060,00 Kč odpisy k 31.12.2012 354 924,00 Kč odpisy k 31.12.2013 354 924,00 Kč odpisy k 31.12.2014 354 924,00 Kč odpisy k 31.12.2015 354 924,00 Kč celkem 3 731 756 Kč	10 584 092,00
A.II.8.	účet 042 - nedokončený dlouh.hmotný majetek (projektová dokumentace + další náklady na rozšíření ČOV)	11 658 199,71
A.II.1.	účet 031 - pozemky, darované obcí Církvice a obcí Nové Dvory - při inventarizaci majetku 2015 bylo zjištěno, že pozemek st.p.č.266 pod přečerpávací stanicí v Církvici byl původně zapsán v katastru nemovitostí na DSO Klejnarka, ale pozemkový úřad pak rozhodl, že DSO Klejnarka pozbývá vlastnictví k tomuto pozemku a ten se převádí zpět na obec Církvice.	804,89
B.II.18.	účet 348 - pohledávky za vybranými místními vládním. Institucemi	0,00
C.I.1.	účet 401- jmění účetní jednotky se skládá z počátečních stavů účtů: 401 100 - bezúplatný převod od obcí 2 899 669,20 Kč 401 901 - fond dlouhodobého majetku 44 934 851,90 Kč 401 933 - převod zúčt.příjmů a výdajů 1 727 091,23 Kč 401 933 - org.I - převod zúčt.příjmů a výdajů -2 428 893,79 Kč 401 964 - saldo výdajů a nákladů - 3 750,00 Kč	47 129 264,23
C.I.3.	účet 403 - transféry na pořízení dlouhodobého majetku k půjčce od SFŽP ČR patřila i dotace ve výši 30% tj. 16 322 335,- Kč na vybudování kanalizace obcí Církvice a Nové Dvory. Navýšeno o příspěvek od obcí na výstavbu ČOV ve výši 150 000,- Kč a transféru roku 2012 v částce 1 200 000,- Kč, roku 2013 v částce 1 200 000,- Kč, roku 2014 v částce 1 085 000,- Kč, navýšeno o 100 000 Kč od obce Církvice a roku 2015 v částce 900 000 Kč + 9 405 000 Kč (dotace) Snížení rozpuštění transféru k 31.12.2011 - 2 418 133,00 Kč k 31.12.2012 - 357 126,84 Kč k 31.12.2013 - 357 123,96 Kč k 31.12.2014 - 357 118,20 Kč k 31.12.2015 - 363 546,77 Kč	26 509 286,23
D.II.1.	účet 451 - dlouhodobé úvěry	0,00
D.III.10.	účet 331 - zaměstnanci (mzda 12/2015)	3 400,00
D.III.16.	účet 342 - jiné přímé daně (daň z mezd 12/2015)	600,00
D.III.37.	účet 378 - ostatní krátkodobé závazky jedná se o jistiny k výběrovému řízení na rozšíření ČOV	350 000,00
B.II.17.	účet 346 - pohledávky za vybranými vládními ústředními institucemi	0,00
D.III.5.	účet 321 - dodavatelé	4 296 564,59

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.28.	účet 551 - odpisy dlouhodobého majetku	1 341 548,00
B.IV.2.	účet 672 - výnosy vybraných místních vlád.institucí - dotace na provoz od obcí Církvice a Nové Dvory 340 000,- Kč, rozpuštění transferů k 31.12.2015 Kč 363 546,77 Kč	703 546,77

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.	Účetní jednotka nesplňuje obě kritéria pro sestavování A. výkazu za 4.Q 2015.	0,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.	Účetní jednotka nesplňuje obě kritéria pro sestavování A. výkazu za 4.Q 2015.	0,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	55 386 761,61	10 145 811,00	45 240 950,61	41 838 033,90
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	5 471 363,70	753 391,00	4 717 972,70	4 786 420,70
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě	49 818 482,91	9 370 874,00	40 447 608,91	36 974 300,20
G.6.	Ostatní stavby	96 915,00	21 546,00	75 369,00	77 313,00

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
Číslo	Název				
H.	Pozemky	804,89	0,00	804,89	804,89
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	804,89		804,89	804,89
H.5.	Ostatní pozemky				

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 §64.		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující 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. Doplnující 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. Doplnující 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 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:

Dobrovolný svazek ob.
KLEJNARKA
 285 33 Církvice u
 IČO: 697 66 207



výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2015**

ke dni : **31.12.2015**

Sestava uložena: C:\Alis\KeoWData\02\Sestavy\2015\V062-201512K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **69766207**

Název : **DSO Klejnarka**

Sídlo : **6, 285 33 Církvice**