

## PŘÍLOHA

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

Obec Církvice; IČO 00236012; Církvice 6, 285 33 Církvice

Obec nebo městská část hlavního města Prahy

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 5.2.2016 v 14:54

#### 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 k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2013. V roce 2013 se změna metod týkala především změny oceňování majetku při bezúplatných převodech mezi vybranými účetními jednotkami (ocenění dle účetních cen předávajícího) a dále evidence výnosu z prodeje drobného dlouhodobého majetku na účtu 646.

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, především č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2015. V roce 2015 se změna metod týkala především změn v číslech účtů podrozvahy, u rozvahových účtů se jedná o změnu obsahového vymezení účtu 344 a 375. Došlo také ke změně vykazování u věcných břemen a práva stavby.

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

Účetní jednotka nemá hospodářskou činnost.

Účetní jednotka tvoří od roku 2012 opravné položky k pohledávkám ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti

Časové rozlišení - účetní jednotka časově neozlišuje nevýznamné částky v hodnotě do 10tis.Kč za položku.

Účetní jednotka neměla v roce 2015 účetní případ v cizí měně.

Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji : majetek určený k prodeji v roce 2013 se oceňuje reálnou hodnotou, která je stanovená na základě podmínek konkrétního trhu - očekávanou prodejní cenou.

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 1 do 40tis.Kč.

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 7 do 60tis.Kč.

Účetní jednotka nevlastní majetkové podíly a jiné dlouhodobé investice.

Zásoby - pořizovací cena- způsob účtování A

Peněžní fondy jsou účtovány rozvahově

Odpisy jsou prováděny dle odpisového plánu měsíčně.

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

| POLOŽKA       |                                                                     | ÚČETNÍ OBDOBÍ |                                  |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|
| Číslo         | Název                                                               | SU            |                                  |
|               |                                                                     |               | BĚŽNÉ MINULÉ                     |
| <b>P.I.</b>   | <b>Majetek účetní jednotky</b>                                      |               | <b>3 272 218,25 2 998 241,05</b> |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 901           | 31 912,95 31 912,95              |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 902           | 131 022,36 120 744,16            |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                 | 905           | 3 000,00 3 000,00                |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                    | 906           |                                  |
| 5.            | Ostatní majetek                                                     | 909           | 3 106 282,94 2 842 583,94        |
| <b>P.II.</b>  | <b>Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b> |               | <b>0,00 500 000,00</b>           |
| 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           | 500 000,00                       |
| 6.            | Ostatní krátk.podm.závazky z transferů                              | 916           |                                  |
| <b>P.III.</b> | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>   |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 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           |                                  |
| <b>P.IV.</b>  | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                                   |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 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.           | DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            | 948           |                                  |
| <b>P.V.</b>   | <b>Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b> |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 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           |                                  |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>            |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 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           |                                  |
| <b>P.VII.</b> | <b>Další podmíněné závazky</b>                                      |               | <b>0,00 0,00</b>                 |
| 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.            | DI.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**

| POLOŽKA        |                                                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |                          |
|----------------|-------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|
| Číslo          | Název                                                       | SU            |                          |
|                |                                                             |               | BĚŽNÉMINULÉ              |
| 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>0,007 500,00</b>      |
| 1.             | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                         | 991           |                          |
| 2.             | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                         | 992           | 7 500,00                 |
| 3.             | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                         | 993           |                          |
| 4.             | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                         | 994           |                          |
| 5.             | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům                      | 999           | 3 272 218,253 505 741,05 |

**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. | 46 391,00     | 36 129,00 |
| 2.            | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění                 | 22 003,00     | 17 604,00 |
| 3.            | Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.orgánů      |               |           |

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

Účetní jednotka nemá informace

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

Účetní jednotka nemá informace o nejstých podmínkách a situacích

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

Účetní jednotka nemá informace

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

Účetní jednotka nemá informace

| 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. Doplňující 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      | 500 000,00    | 792 000,00   |
| C.2.          | Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl. | 1 858 972,90  | 1 514 506,92 |

**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/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        |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>D.II.4.</b> | přijaté zálohy na 28 bytových jednotek ve vlastnictví obce na základě smluv o smlouvách budoucích od budoucích vlastníků - zálohy použity na splátky hypotečního úvěru | 30 171 005,00 |

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

K položce

Doplnující informace

Částka

**E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**

K položce

Doplňující informace

Částka

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

| K položce   | Doplnující informace | Částka |
|-------------|----------------------|--------|
| <div></div> |                      |        |

**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>760 177,98</b>      |
| <b>G.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                        | <b>25 895,13</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                                       | 25 895,13              |
| <b>G.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                       | <b>79 709,24</b>       |
| <b>G.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                  | <b>706 363,87</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 |                      |                       |
|---------------|----------------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
|               |                                        | B Ě Ž N Ě                 |                      | M I N U L É           |
| Číslo         | Název                                  | BRUTTO                    | KOREKCE              | NETTO                 |
| <b>G.</b>     | <b>Stavby</b>                          | <b>175 226 588,59</b>     | <b>44 795 645,60</b> | <b>130 430 942,99</b> |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky          | 42 365 791,58             | 12 798 135,00        | 29 567 656,58         |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 70 175 871,23             | 16 772 865,00        | 53 403 006,23         |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 74 000,00                 | 38 528,00            | 35 472,00             |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení         | 49 643 621,36             | 10 267 140,60        | 39 376 480,76         |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                   | 11 576 047,92             | 4 280 623,00         | 7 295 424,92          |
| G.6.          | Ostatní stavby                         | 1 391 256,50              | 638 354,00           | 752 902,50            |

**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 |             |                     |
|---------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
|               |                                   | B Ě Ž N Ě                 |             | M I N U L É         |
| Číslo         | Název                             | BRUTTO                    | KOREKCE     | NETTO               |
| <b>H.</b>     | <b>Pozemky</b>                    | <b>8 112 091,03</b>       | <b>0,00</b> | <b>8 112 091,03</b> |
| H.1.          | Stavební pozemky                  |                           |             |                     |
| H.2.          | Lesní pozemky                     | 327 854,84                |             | 327 854,84          |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 4 995 268,51              |             | 4 995 268,51        |
| H.4.          | Zastavěná plocha                  | 2 207 072,47              |             | 2 207 072,47        |
| H.5.          | Ostatní pozemky                   | 581 895,21                |             | 581 895,21          |

**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      |
| <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>14 222,84</b> | <b>0,00</b> |
| J.1.          | Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §64. | 14 222,84        |             |
| J.2.          | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou                 |                  |             |



**K. Doplňující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplňující 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. Doplňující 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. 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.<br>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 : **12/2015**

ke dni : **31.12.2015**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2015\V062-201512K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00236012**

Název : **Obec Církvice**

Sídlo : **Církvice 6, 285 33 Církvice**