

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Karlín; IČO 00488470; Karlín 60, 696 14 Karlín

Zatím neurčeno

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.2.2018 v 13:20

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

V roce 2017 nedošlo k zásadním změnám právních předpisů, týkajících se použitých účetních metod. Od 1. 1. 2017 přešla účetní jednotka k účtování oddělené pokladny.

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

- 1) § 55 Vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
 - Provedeno TZ kaple sv. K. Boromejského, investiční dotace MMR. Do pořizovací ceny majetku zahrnuty i náklady na menagement dotace ve výši 11.500 Kč.
 - Nákup pozemků - kupní cena dle znaleckého posudku, do pořizovací ceny majetku zahrnuty náklady na jeho vypracování ve výši 1.400 Kč + poplatek za návrh na vklad 1.000 Kč.
- 2) § 64 Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty a ostatního majetku určeného k prodeji
Účetní jednotka neuplatnila reálnou hodnotu u majetku určeného k prodeji, při prodeji pozemků využila hladinu významnosti stanovenou ve vnitřním předpisu.
- 3) § 65 Postup tvorby a použití opravných položek
Pro rok 2017 se tvoří opravné položky pouze k pohledávkám u účtů 311 a 315, tyto účtuje až k 31.12. 2017. Zrušení opravné položky k pohledávkám se účtuje průběžně, případně minimálně čtvrtletně.
- 4) § 66 Odpisování majetku
Účetní jednotka účtuje o odpisech majetku čtvrtletně, používá rovnoměrný způsob odepisování majetku.
- 5) § 67 Postup tvorby a použití rezerv
Účetní jednotka o tvorbě a použití rezerv neúčtovala.
- 6) § 69 Metoda časového rozlišení
V účetním období roku 2017 účetní jednotka časově rozlišuje náklady a výdaje za dodavatelské služby, u kterých hradí zálohy, časově rozlišuje ve výši těchto záloh. Časově nerozlišuje nevýznamné částky nepřesahující 3.000 Kč, pravidelně se opakující platby bez ohledu na jejich velikost (např. členské příspěvky DSO, paušální platby za technickou podporu, servisní služby atd.) V lednu záúčtuje roční předpis nájmu za pozemky proti výnosům příštího období. Výnosy postupně proúčtovává čtvrtletně do výnosů (k 31.03., 30.06., 30.09., 31.12.) Základní bilanční pravidla (rovnost aktiv celkem a pasiv celkem apod.) tímto postupem nejsou dotčena. Časově nerozlišuje nevýznamné částky, týkající se výnosů, nepřesahující 10.000 Kč (pravidelně se opakující výnosy, nájem hrobových míst atd.), příjmy z dobývacích prostor.
- 7) § 70 Metoda kurzových rozdílů
Účetní jednotka zatím neměla v účetním období 2017 případ v cizí měně.
- 8) O zásobách účtuje účetní jednotka způsobem B, nakoupené zásoby a drobný majetek jsou oceňovány v nákupních cenách.
- 9) U technického zhodnocení se posuzuje jednotlivý zásah do majetku. Pokud dojde k překročení příslušných hranic za jednotlivý zásah, účtujeme na 042 (041), pokud nikoliv, tak účtujeme o nákladu.

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 a závazky účetní jednotky		105 797,00	64 381,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901 5 236,00	5 236,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902 100 561,00	59 145,00
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	6 778,46
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	6 778,46
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 zákł.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákł.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.	DI.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 zákł.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákł.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.	Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	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	

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ
			MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	
14.	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
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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	105 797,00
			71 159,46

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 nastala situace:

28. 12. 2017 uzavřena Kupní smlouva na nákup nemovitostí:

pozemek p. č. 121/5 o výměře 216 m² - ostatní plocha

a pozemek p. č. 121/6 o výměře 158 m² - ostatní plocha; oba v k. ú. Karlín na Moravě; vzájemně sjednaná kupní cena byla stanovena na základě znaleckého posudku ve výši 20.320,00 Kč; uhrazena v den podpisu kupní smlouvy; 29. 12. 2017 podán návrh na vklad - k návrhu na vklad došlo do 31. 12. daného účetního období, avšak právní účinky vkladu nebyly ze strany katastrálního úřadu provedeny do data účetní závěrky.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Územní samosprávný celek není příspěvkovou organizací (neřeší krytí investičního fondu), a proto se tato informace netýká naší účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek dle § 68 odst. 3 vyhlášky.

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	177 079,00	
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	6 776,76	6 128,20

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetkuHodnota: **4,00**

Účetní jednotka má 4 ks církevních staveb, oceněných ve výši 1,00 Kč dle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví, ve své účetní evidenci.

- | | |
|-------------------------------------|---------|
| 1. Kaple sv. K. Boromejského | 1,00 Kč |
| 2. Socha sv. Trojice | 1,00 Kč |
| 3. Kříž na rozcestí od Čejče | 1,00 Kč |
| 4. Kříž u kaple sv. K. Boromejského | 1,00 Kč |

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostemHodnota: **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 oceněným jiným způsobem**Hodnota: **0,00****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným 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**

Netýká se naší účetní jednotky.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.7.	Realizace nového územního plánu	
A.II.2.	Obecní znak a prapor	
C.I.7.	Vroce 2014 přeúčtování projektu "Revitalizace zeleně v obci Karlín"	
D.III.8.	Obec - opatrovník veřejný	
C.I.3.	Investiční dotace na chlazenou mobilní vitrínu 32.400,00 Kč - Krajský úřad JMK Brno Investiční dotace "Výměna oken a dveří v kapli sv. Karla Boromejského v obci Karlín" 144.679,00 Kč - MMR ČR	
D.III.32.	Neinvestiční dotace "Oprava kanceláří a zasedací místnosti Obecního úřadu Karlín" 122.000,00 Kč - Krajský úřad JMK Neinvestiční dotace na volby PS PČR 24.091,00 Kč	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.8.	Oprava kanceláře a zasedací místnosti Obecního úřadu Karlín	
A.I.13.	Hlavní činnost - 1 zaměstnanec na hlavní pracovní poměr + 1 pracovník VPP ÚP 298.037,00 Kč, DPP 2x - 127.200,00 Kč, počet zastupitelů 5 - odměna 382.800,00 Kč. Vedlejší hospodářská činnost - DPP 2 x - odměna 87.015,00 Kč, volby 6.465,00 Kč	
A.I.28.	V roce 2016 pořízen kolový traktor, vlečka, traktorek - vyšší odpisy	
A.III.2.	IDS JMK 2016 - finanční příspěvek dle smlouvy - 11 800,00 Kč Město Hodonín VPS 6.000,00 Kč - přestupky, VPS ORP 2017 13.355,00 Kč Mikroregion Hovoransko čl. příspěvek 2017 3.120,00 Kč Nemocnice TGM Hodonín - finanční dar veřejná sbírka - "Obnova sanitních vozů" - 5.000,00 Kč Kyjovské Slovácko v pohybu 4.080,00 Kč	
B.IV.2.	hlavní činnost: SFV 2017 86.800,00 Kč vyúčtování "Revitalizace zeleně v obci Karlín" 185.156,62 Kč odpisy - rozpuštění dotace - 6.776,76 Kč dotace ÚP VPP 89.517,00 Kč dotace volby 7.097,70 Kč nein.dotace kraj 122.000,00 Kč	
B.I.3.	Nová pachtovní smlouva - vyšší nájem	

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

Ostatní fondy

F. Doplnující 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**

P O L O Ž K A		Ú Č E T N Í O B D O B Í		
		B Ě Ž N Ě		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	37 446 056,30	6 797 421,00	30 648 635,30
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky			
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3 998 153,00	1 245 904,00	2 752 249,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	5 969 327,80	2 412 382,00	3 556 945,80
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 970 427,00	1 201 610,00	768 817,00
G.6.	Ostatní stavby	25 508 148,50	1 937 525,00	23 570 623,50

Pozemky**H. Doplňující 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		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	2 211 913,00	0,00	2 211 913,00
H.1.	Stavební pozemky			
H.2.	Lesní pozemky	82 634,00		82 634,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	366 912,00		366 912,00
H.4.	Zastavěná plocha	1 191 123,00		1 191 123,00
H.5.	Ostatní pozemky	571 244,00		571 244,00

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. 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 §		
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 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:

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **00488470**

Název : **Obec Karlín**

Sídlo : **Karlín 60, 696 14 Karlín**