

PŘÍLOHA



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **47884541**

Název: **Obec Velenov**

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období. Žádná činnost není omezena.

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

Účetní jednotka byla nucena změnit účetní metody zejména z důvodů novely a v souladu s aktualizací metodiky JMK.

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 - č. 710 a metodiky JMK. Provoz pohostinství a obchodu v HČ, používáme jeden účet, činnost oddělena analitikou. Způsob ocenění nakoupeného majetku oceňujeme pořizovací cenou. Opravné položky účtovány až k 31.12.daného účetního roku. Odpisování majetku rovnoměrným způsobem a o odpisech účtujeme měsíčně. Nutnost časového rozlišení vyplývá ze zásady nezávislosti účetních období, které vyžaduje, aby v každém účetním období byly jen ty náklady a výnosy, které s tímto obdobím časově a věcně souvisejí. Hladina významnosti k přeceňení RH dojde při 1%rozdílu aktiv netto. Krátkodobé a dlouhodobé zálohy transferů, rozhodující je předpoklad trvání v okamžiku přijetí zálohy na transfer. Pokud se k jednomu transferu vztahuje více záloh, posuzuje se krátkodobost či dlouhodobost dle okamžiku přijetí první zálohy. Rezervy tvoří účetní jednotka dle zákona.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		715 329,83	348 902,73
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	6 655,00	6 655,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	697 034,83	334 937,73
3.	Vyřazené pohledávky	905	11 640,00	7 310,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
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	715 329,83	348 902,73

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona**

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by byly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	5 190 708,00	149 165,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	46 911,72	44 503,87

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

0.00 Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle paragrafu 25 odst. 1 písm.k) zákona o účetnictví.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

14166.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

807462.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
AII8	Majetek na účtech 042 dosud nezařazených do majetku a to z důvodu nutné kolaudace nebo uvedení do provozu :042 0011 oprava KD 5 738 569 Kč, 042 0012 rozhledna, účetní cena 1 822 364,- Kč, 042 0017 stavba veřejné osvětlení 2 295 755,20 Kč, 042 0018 Vodovod 191 021 Kč, 042 0020 Přístavba hasičské zbrojnice 928 243,47 Kč, 042 0016 rezervační poplatek pozemky koupě - 60 500 Kč , 041 100 - 0 Kč	11 036 452,67
BIII11	Základní běžný účet územních samosprávných celků- ČS 11 793 423,35 Kč a ČNB 1 542 249,07 Kč	13 335 672,42
BII1	SU 311 - Krátkodobé pohledávky - opravný daňový doklad od dodavatelů obchod	407,00
BII5	SU 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti - komunální odpad	2 250,00
DIII5	SU 321 - Dodavatelé faktury s DUZP roku 2020	86 260,08
DIII10	SU 331 - Zaměstnanci, závazky z čistých mezd za 12/2020	82 818,00
DIII12	SU 336 - Sociální zabezpečení, závazky vůči OSSZ z titulu mzdových nákladů za 12/2020	18 321,00
DIII13	SU 337 - Zdravotní pojištění , závazky vůči zdravotním pojišťovnám z titulu mzdových nákladů 12/2020	12 956,00
DII38	SU 378 - Závazky za zákonná pojištění za zaměstnance	758,00
DIII37	SU 389 - Dohadné účty pasivní, dohadná položka na nevyúčtovanou spotřebu energií 2020	142 500,00
BII33	SU 377- ostatní krátkodobé pohledávky - mylná platba	1 193,56
DIII32	SU 374 - krátko.přijaté zálohy - neinvestiční dotace JMK obnova vybavení KD 240 000 Kč, investiční dotace nástavba KD, ZŠ 5 190 708 Kč, voby do zastupitelstev krajů a senátu PČR 11 354,61 Kč (vratka)	5 442 062,61
BI8	SU 132 - zboží na skladě - pohostinství obce Velenov, obchod obce Velenov	82 792,86
BIII16	SU 262 - peníze na cestě - plarby kartou obchod obce Velenov	7 952,30

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

K položce	Doplnující informace	Částka
AIII2	SU 572 - náklady na transfery : příspěvek na provoz ZŠ Velenov 182 000 Kč, dar MŠ Valchov - 10 000 Kč, dar Martin Maršoun(dres se znakem Velenov) - 1000 Kč, Veřejno právní smlouva Boskovice - 5219 Kč, Smlouva Boskovice - 4 708 Kč, Tříkrálová sbírka - 1529 Kč, Svazek vodovodů a kanalizací - 40 000 Kč, Fin. příspěvek KORDIS 2020 - 12 800 Kč, Členský příspěvek Svazek obcí Boskovicko - 1280 Kč, fin.dar MAS boskovicko - akce MAska Jede 1000 Kč	259 536,00
BIV2	SU 672 - předpis dotace v rámci souhrnného finančního vztahu - 68 100 Kč, rozpouštění transferů - 46 911,72 Kč, příjem finančního daru na dětský ples - 1500 Kč, jednorázový příspěvek obcím od JMK - 326 250 Kč, vyúčtování dotace volby do zastupitelstev krajů a senátu PČR 19 645,39 Kč, dotace KD obnova vybavení neinvestiční 240 000 Kč	702 407,11

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

BIII

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
G.II.	Tvorba fondu		
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		
G.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	12 969 815,35	3 119 581,00	9 850 234,35	8 825 354,35
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	8 133 551,35	675 341,00	7 458 210,35	6 328 846,35
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	3 286 432,00	2 175 859,00	1 110 573,00	1 190 901,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	107 615,00	19 455,00	88 160,00	89 288,00
G.6.	Ostatní stavby	1 442 217,00	248 926,00	1 193 291,00	1 216 319,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	6 667 748,14		6 667 748,14	6 675 248,14
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	342 843,34		342 843,34	342 843,34
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 670 081,13		3 670 081,13	3 697 581,13
H.4.	Zastavěná plocha	474 245,42		474 245,42	454 245,42
H.5.	Ostatní pozemky	2 180 578,25		2 180 578,25	2 180 578,25

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
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného 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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *