



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **00301914**

Název: **Obec Rokytnice**

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

Účetní jednotka pokračuje v tomto účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

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

Obec postupuje při vedení účetnictví podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění, podle ČÚS v platném znění a zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech v platném znění, o vymezení peněžních prostředků státní pokladny, které jsou vedeny na účtu ČNB. Účetní jednotka nepoužívá účet v ČNB pro převod příjmů z výnosu daní nebo podílu na výnosu sdílených daní dle zákona o rozpočtovém určení daní. I v roce 2018 účetní jednotka provádí měsíční odpisy u DHM a DNM.

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

Zásoby - oceňovány pořizovací cenou, způsob účtování B. DDHM v pořizovací ceně od 3.000,00 do 40.000,00 Kč. DDNM v pořizovací ceně od 3.000,00 do 60.000,00 Kč. DHM a DNM - oceňován ve skutečných pořizovacích nákladech. Cenné papíry a majetkové účasti - oceňovány pořizovací cenou. Obec v měsíci prosinci prodala akcie ČS, a.s. Prozatím byl zaúčtován předpis výnosů z prodeje akcií na účtu 377 0106/661 0300 ve výši 1 992 000,00 Kč. Akcie ČS a.s. byly vyřazeny z majetku obce v evidované hodnotě 150 000,00 Kč. Na účtu 902 je vedený majetek účetní jednotky od částky 501,00 do 2.999,00 Kč. Na účtu 909 je vedený majetek ve správě PO - dle "Dodatku č. 3 ke smlouvě o výpůjčce, Ke dni 29.12.2017 byl splacen úvěr u ČMZRB Ostrava. Smlouva o úvěru byla ke dni 29.12.2017 zrušena. Návrh na vklad o zániku zástavního práva byl podán 25.1.2018. Na účtu 945 byla vedena zástava majetku (tržní ocenění majetku - úvěr u ČMZRB Ostrava), byla zrušena 28.2.2018. Na účtu 992 je vedený majetek ve výpůjčce (kontejnery EKO-KOM 145.205,60 Kč, věcná břemena, kde je obec oprávněná - 58.569,00 Kč, pozemky ve výpůjčce - hřbitov - 6.542,00 Kč). V r. 2013 obec uzavřela smlouvy o výpůjčce na pozemky p.č. 52 st., p.č. 54/3 st. a p.č. 85/5. Půjčitelé, jako výluční vlastníci výše uvedených pozemků, přenechávají vypůjčitelům bezplatně části těchto pozemků k užívání. Vypůjčitel je oprávněn užívat části pozemků s realizací a udržitelností projektu "Revitalizace historického centra v obci Rokytnice". Přepočtení údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, protože žádné platby v r. 2018 nebyly realizovány v cizí měně. Na účtu 905 jsou evidovány odepsané pohledávky za odpad a stočné. Účetní jednotka neúčtuje o sociálním fondu. Od ledna 2017 účetní jednotka změnila metodu při účtování pokladny (použití rozpočtové skladby u pokladny v hlavní činnosti - účet 261 0300). Pohledávka za kom.odpad ve výši 400,00 Kč, evidovaná k 1. 1. 2018 na účtu 315 0100 byla odepsána do podrozvahy 31.1.2018 d.č. 47004. V měsíci září byla zaplácena odeslaná fa 2018209 dne 6. 9. 2018 převodem. V účetnictví zaúčtována v souhrnném dokladu č. 1155, v tomtéž měsíci byla zaplácena převodem odeslaná fa 2018223, a to dne 18. 9. 2018. V účetnictví byla zaúčtována v souhrnném dokladu č. 1202.

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		2 165 346,59	2 125 188,59
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	529 034,64	489 276,64
3.	Vyřazené pohledávky	905	31 290,00	30 890,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 605 021,95	1 605 021,95
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			5 913 924,00
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		5 913 924,00
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			210 316,60	210 316,60
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	210 316,60	210 316,60
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 375 663,19	8 249 429,19

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 31. 12. 2018 byl podán návrh na vklad do katastru nemovitostí. Tento návrh byl podán kupujícím (p. Kunce - KS-3518).

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		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	606 328,78	606 341,73

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

6.00 Obec má v souboru majetek oceněný 1,00 Kč. Tento majetek vede na účtu 021. Seznam: Kaple polní cesta Dluhonice, Památník z r. 1866, Boží muka u čp. 112, Boží muka u sokolovny, Kamenný kříž u čp. 406, Kříž u čp. 93.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

253186.00

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

14431602.00

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
-----------	----------------------	--------

P.II.1. Dlouhodobý úvěr u ČMZRB Ostrava byl k 31. 12. 2017 splacen. V současné době obec nemá uzavřenu žádnou smlouvu o dlouhodobém úvěru.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti - účet 549 - pojistné 61.254,00 Kč.. Podlimitní TZ os.automobilu Fabia 14.715,00 Kč, zaokrouhlení 0,66 Kč	75 969,66
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku - účet 551	2 140 019,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků - účet 647	7 900,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů - předpis dotace na výkon státní správy 1 892.800,00 Kč - účet 672 0300, předpis dotace na šetrné hospodaření v lesích 55 660,00 Kč - účet 672 0300, předpis dotace na zajištění a obnovu lesních porostů 326 250,00 Kč - účet 672 0300, skutečná dotace na volby prezidenta republiky ČR 17 272,00 Kč - účet 672 0300, skutečné náklady na volby do zastupitelstev ÚSC 33.283,00 Kč - účet 672 0300, předpis dotace z úřadu práce 15.000,00 Kč - účet 672 0302, účetní odpisy transferů 606 328,78 Kč - účet 672 0700. Předpis dotace z KÚ Olomouckého kraje na oplocenky 50 400,00 Kč - účet 672 0500.	2 996 993,78

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
-----------	----------------------	--------

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	131 879 176,84	20 473 846,50	111 405 330,34	97 832 838,01
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	1 226 240,00	73 320,00	1 152 920,00	1 177 460,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	27 487 755,82	5 498 058,00	21 989 697,82	22 297 773,82
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 341 162,80	747 784,00	593 378,80	699 528,80
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	42 158 764,82	7 641 944,50	34 516 820,32	35 195 725,32
G.5.	Jiné inženýrské sítě	52 046 434,88	4 381 425,00	47 665 009,88	32 747 722,55
G.6.	Ostatní stavby	7 618 818,52	2 131 315,00	5 487 503,52	5 714 627,52

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	21 470 102,84		21 470 102,84	21 109 376,84
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	3 130 240,70		3 130 240,70	3 130 240,70
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	13 745 983,24		13 745 983,24	13 669 650,44
H.4.	Zastavěná plocha	1 208 536,70		1 208 536,70	1 208 536,70
H.5.	Ostatní pozemky	3 385 342,20		3 385 342,20	3 100 949,00

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 *