PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Za období: 12/2023

Obec Svobodné Heřmanice; IČO 00296384; Sokolovská 94, Svobodné Heřmanice, 793 12

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 7.2.2024

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

Nejsou informace o tom, že byla porušena zásada nepřetržitého trvání účetní jednotky.

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

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

Nákladové a výnosové účty jsou matematicky vedeny v Kč.
Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven vyhláškou č. 410/2009 Sb. Na účtu 042 účetní jednotka eviduje náklady spojené s pořízením až do doby zařazení do majetku.
V 1. čtvrtletí 2023 - byly postupně odúčtovány dohodané účty aktivní 388, dohadné účty pasivní 389, náklady příštích období 381. Rovněž byly zúčtovány pohledávky za odběrateli-EKO-KOM a stočné, poplatek z pobytu, příjem z nájjmu vodovodu-SmVAK,
Byla vyúčtována záloha za elektřinu - účet 314 010.. Byla proúčtována daň z příjmu právnických osob za obec ve výši 113 620,-- Kč. jak v příjmové, tak výdajové položce.
Při prodeji pozemku účetní jednotka účtuje o reálně hodnotě dle znaleckého posudku, po vyhlášení záměru a stanovení ceny dle znaleckého posudku. Byl schválen záměr na prodej pozemku parc.č. 789/7 o výměře 1122 m2, reálná hodnota 59 740,-- Kč, účetní hodnota 2 692,80 Kč. Na majetkový účet 028 byl zaúčtován nákup benzínového křovinořezu v hodnotě 21 999,-- Kč a savice s příslušenstvím v hodnotě 4 398,-- Kč, vyřazen křovinořez v hodnotě 9 990,-- Kč.
Na účet 023 - Ceniny ÚJ účtuje poštovní a známky a peněžní poukázky, které měsíčně účutje do nákladů.
Na účet 902 - Operatuvní evidence je účtován materiál v hodnoě od 2 - 3 tis. Kč
Měsíčně je zaúčtován předpis mezd a čtvrtletně odpisy majeku a rozpuštění transferů.
Ve 2. čtvrtletí byl podán návrh na vklad - prodej pozemku parc.č. 789/7-1 122 m2.. Na VZZO byl schválen záměr na odprodej pozemku parc. č. 1782 o výměře 1003 m2.
vE 3. čtvrtletí 2023 poskytla obec příspěvkové organizaci ZŠ Svobodné Heřmanice vázané účelové prostředky ve výši 50 175,-- na zakoupení konvektomatu.Byla schválena cena za prodej pozemku ve výši 31 500,-- Kč.. Byl nainstalován ukatetel rychlosti ve výši 59 532,-- Kč-účet 022 0700 a maketa policisty ve výši 9 979,-- Kč-účet 028 000.
Ve 4. čtvrtletí 2023 byly provedeny závěrkové operace k 31.12.2023. Byly zaúčtovány náklady příštích období - povinné a havarijní pojištění Peugeot, povinné a havarijní pojištění traktoru, pojištění víceúčelového hřiště, pojištění obecního majetku, pojištění odpovědnosti za škody při výkonu veřejné správy, udržovací popl. rozhlasu, pojištění právní ochrany, DATA BOX-aktualizace dar r. 2024 , pytle TKO (účet 381). Rovněž byly zaúčtovány dohadné účty aktivní (účet 388) a dohadné účty pasivní (účet 389). Odpisy majetku a rozpuštění transferů jsou účtovány čtvrtletně Na účtu 314 jsou vedeny zálohy na elektřinu a plyn. Na účtu 036 byl účtován majetek - pozemky určené k prodeji. Prodej jednoho pozemku byl dokončen v listopadu 2023 podáním návrhu na vklad a zavkladován. Prodej druhého pozemku je v jednání,, pozemky byly odúčtovány, tak v inventarizace majetku došlo k situaci, že v inventurních soupisech tyto pozemky nejsou vykazovány, ale na listu vlastnictví č. 190 tyto pozemky existují. Přijaté krátkodobé pohledávky - pronájem vodovodu SmVAK je veden na účtu 324 a bude vyúčtován v lednu r. 2024. Skutečné náklady na volby prezidenta republiky ÚZ 98008 jsou vedeny na dohadném účtě 388. Vyúčtování proběhne v roce 2024, zároveň i vratka nedočerpaných finančfch prostředků..
Byl zaúčtován předpis daně z příjmu pravnických osob za obec.
K 30.11.2023 byly vyúčtovány všechny dotace zájmových spolků.
Účet 069 nebyl přeceněn na reálnou hodnotu, akcie jsou neprodejné a náklady na ocenění by byly nerentabilní.

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		**940 933,36**	**899 221,36**
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	12 594,00	12 594,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	92 314,06	94 162,06
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	836 025,30	792 465,30
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV. Další podmíněné pohledávky		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		**0,00**	**0,00**
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		**0,00**	**0,00**
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		**1 200,00**	**1 200,00**
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	1 200,00	1 200,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	942 133,36	900 421,36

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

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	120 398,20
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	72 833,28	72 833,28

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

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným 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. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

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

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

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky	
Název položky	Běžné účetní období
G. Ostatní fondy	
G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	**0,00**
G.II. Tvorba fondu	**0,00**
1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
4. Ostatní tvorba fondu	0,00
G.III. Čerpání fondu	**0,00**
G.IV. Konečný stav fondu	**0,00**

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	41 608 959,04	12 737 102,01	28 871 857,03	29 399 341,03
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	14 584 988,70	6 899 636,40	7 685 352,30	7 866 336,30
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	15 169 614,11	3 220 836,23	11 948 777,88	12 140 393,88
G.5. Jiné inženýrské sítě	8 318 555,94	1 990 143,38	6 328 412,56	6 434 444,56
G.6. Ostatní stavby	3 535 800,29	626 486,00	2 909 314,29	2 958 166,29

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	2 123 223,00	0,00	2 123 223,00	2 129 291,80
H.1. Stavební pozemky	30 525,00	0,00	30 525,00	30 525,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	867 005,09	0,00	867 005,09	869 962,89
H.4. Zastavěná plocha	53 300,98	0,00	53 300,98	53 300,98
H.5. Ostatní pozemky	1 172 391,93	0,00	1 172 391,93	1 175 502,93

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	**0,00**	**0,00**
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	**100 608,20**	**107 257,63**
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	100 608,20	107 257,63
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

OBEC
793 13 Svobodné Heřmanice

Odesláno dne: Razítko: .....
Podpis vedoucího účetní jednotky