



PŘÍLOHA – sestavená k 31.12.2018

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **00576913**

Název: **Obec Střítež**

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

K 1.1.2018 došlo oproti roku 2017 ke změně položky podlimitní technické zhodnocení z položky 5137 na položku 5123; k významnějším změnám nedošlo.

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 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 -710. Příspěvková organizace ZŠ a MŠ Střítež i nadále vede na základě rozhodnutí zřizovatele účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Příspěvek na provoz pro PO je účtován metodou časového rozlišování. V ostatních případech se tato metoda používá i u účetních případů ve významné hodnotě nad 10 tis. Kč. Evidence majetku: DDHM 1-40 tis. Kč, DHM nad 40 tis. Kč, DDNM 7-60 tis. Kč, DNM nad 60 tis. Kč. Sociální fond je účtován výsledkově - účty 548 a 648. Obec je vlastníkem 40 ks akcií Severomoravských vodovodů a kanalizací Ostrava. U KB je vedena bankovní záruka na částku 71.091,71 Kč firma THERM spol. s r.o. do 31.8.2020 na akci "Energetické úspory KD ve Stříteži" - účtováno na účtu 934.

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 | | 5 482 606,88 | 5 458 468,16 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | | |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 5 482 606,88 | 5 458 468,16 |
| 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 | | 71 091,71 | 71 091,71 |
| 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 | 71 091,71 | 71 091,71 |
| 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 | | 4 531 456,70 | 229 810,00 |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |

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 |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | 4 531 456,70 | 229 810,00 |
| 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 | | | 11 200,00 | 11 200,00 |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 1 200,00 | 1 200,00 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |

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 |
| 5. | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 10 096 355,29 | 5 770 569,87 |

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

ÚSC - obec - nepodléhá zápisu do veřejného rejstříku.

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

Vklad práva ze strany obce nebyl podán. Jiná další podání nám nejsou známa. 03/2018 - směna pozemků s firmou Keriani, a.s. - 735/2; 759/6 a 771/7 směřeno za 908/23 s doplatkem 10 tis. Kč. Doplatek 04/2018.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Požadovaná informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky obce nebo DSO. Účetní jednotka tvoří investiční fond.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3**0.00**

Obcí a DSO se netýkají. Jedná se o významné kompenzační operace. Obci Střítež dosud nebyly vráceny přeplatky firmou Energie pod kontrolou, o.p.s. Hodoním fa 121160093 období 01-11/2015 ve výši 69.970,00 Kč - elektrická energie a dále fa. 122151113 přeplatek 15.575,00 Kč plyn za období 1.1.2015-24.9.2015 a dále fa. 122160064 přeplatek 362,00 Kč plyn za období 25.9.2016-31.12.2016 vše evidováno na účtu 377.0104. Obec z důvodu řešení celého problému s energiemi předala právnímu zástupci Judr. Karlu Bockovi, který zatím nedoporučil uhradit závazek firmě Energie Pro s.r.o Praha - plyn za období 1.1.2016-31.3.2016 doplatek 66.158,91 Kč fa. č. 10160405 + opravný daňový doklad 160400333 přeplatek 29.962,21 Kč po zápočtu celkový závazek činí 36.196,70 Kč. Uhrada nebude provedena do vyřešení celého případu - pohledávka je vyšší než závazek za dodané energie. Požadovaná náhrada škody Energie Pro - faktura 611800459 ze dne 18.12.2018 ve výši 44383,50 Kč nebyla z tohoto důvodu účetně evidována, až do doby soudního řízení a jeho výsledku.

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 | 1 929 216,05 | 540 175,33 |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 255 636,81 | 244 165,49 |

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 § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví.

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 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**

0.00 Účetní jednotka nemá náplň.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|----------------|---|---------------------|
| A.II.6 | Pinpongový stůl sponeta 4735,00 Kč; Pila pro hasiče 21589,00 Kč, 3x vitríny, tabule výročí 90.let ZŠ, SDH-2 přilby, 2x svítily, 2 zásahové rukavice, kleště Multicool, zásahové rukavice, rám pamětní deska 5613,00Kč, PC Lenovo 19650,00 Kč, dopravní zrcadlo u trafa 5094,00Kč.; PC Lenovo 21514,00, mobil 3896,00; VB sítě VO MK 2. etapa 31073,00 | 172 902,95 |
| B.II.33 | Energie pod kontrolou, o.p.s. 85907,00; přeplatek el. energie, rozúčtované teplo, refakturace elektřiny MŠ v domu služeb, el. energie Jochim 10.1.2017-10.1.2018 | 98 289,00 |
| A.II.8 | Rakonstrukce Vodovodního řadu A2; dokončení nákupu pozemku 1022/10 - z roku 2017 (Kabotovi); aktualizace rozpočtu Stavební úpravy ZŠ - dozory, směna pozemku Keriani, Přejechod pro chodce, posudek krov ZŠ, projekt pro územ. řízení "Rekonstrukce vodovodního řadu A2", tech. dozor + BOZP Stavební úpravy ZŠ; střecha ZŠ; IC technika ZŠ; Bytové domy pro seniory - dokumentace, Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrných el. zařízení, dílčí plnění petit atelier s.r.o.; | 2 699 848,28 |
| A.II.3 | Stavební úpravy ZŠ - suterén, 1. a 2. NP - kolaudační souhlas 3.596.076,46 Kč - vytvořená dohadná položka MMR 1.736.716,05 (85%EU + 5% SR) | 3 596 076,46 |
| A.II.4 | Vánoční osvětlení | 118 373,00 |
| D.I.8 | Přijátá záloha od MSK 50% - stavební úpravy - dofinancování | 192 500,00 |

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|---------------|--|---------------------|
| A.I.35 | drobný majetek: pinpongový stůl, drobný majetek hasiči, pamětní deska + rám výročí 90 let ZŠ, PC Lenovo, dopravní zrcadlo PC Lenovo, VB - služebnost sítí VO MK 2. etapa | 172 902,95 |
| A.I.8 | výměna vodoinstalace 24691,00 Kč, dlažby 73 tis. Kč a lino + schodové lišty 28 tis. vše v I.patře OÚ; výměna dveří OÚ 33.372,00 Kč, oprava herních prvků hřiště ZŠ 15.210,00 Kč, oprav MK 18 u lesa - tryskovou metodou 47.190,00 Kč, oprava rozhlasů - výměna 5x akumulátor, 3x repro 11.229,00 Kč, opravy VO, výměna skla Yukon, žaluzie, STK hasiči | 649 580,41 |
| A.I.12 | Zpracování objemové a zastavovací studie "Bytový dům pro seniory" 181.500,00 Kč; Poradenská činnost - Studie proveditelnosti "Stavební úpravy ZŠ Střítež" 181.500,00 Kč; ozvučení a osvětlení výročí 90. let ZŠ 31.679,20 Kč; čištění dlažby 30.047,00 Kč, administrace VŘ Stavební úpravy ZŠ 30.250,00 Kč, stany a ozvučení Střítežské léto 25000,00 Kč, odpady | 1 651 941,49 |
| A.I.30 | Prodaný DHM = směna pozemků s doplatkem 10 tis. Kč - Keiani, a.s. | 35 849,00 |
| A.I.36 | Pojištění majetku, členský příspěvek SMO, refundace mzdy místostarosta, právní ochrana | 104 524,65 |
| A.I.10 | 50 ks školní hodiny pro prvňáčky, drobné dary, pohoštění na akcích pořádaných obcí | 52 555,00 |
| A.I.24 | 12 x polštářek vítání občánků, 3x kastrol MS Černá, drobné dary, tiché víno, lamino fotoplakát pro ZŠ - 100 let ČR, kalendáře, | 45 582,00 |
| A.I.30 | prodej šrotu - střecha ZŠ | 35 849,00 |

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
| 0 | nevyplňujeme | |

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
| 0 | Nevyplňujeme | |

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. | | 78 512,79 |
| G.II. | Tvorba fondu | | 80 028,61 |
| | 1. Přebytky hospodaření z minulých let | | |
| | 2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | | 28,61 |
| | 3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | | |
| | 4. Ostatní tvorba fondu | | 80 000,00 |
| G.III. | Čerpání fondu | | 51 566,00 |
| G.IV. | Konečný stav fondu | | 106 975,40 |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 75 496 124,09 | 21 817 120,05 | 53 679 004,04 | 51 211 213,58 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 26 875 738,42 | 5 668 611,00 | 21 207 127,42 | 18 046 341,96 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 611 633,00 | 214 211,00 | 397 422,00 | 405 330,00 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 10 410 071,34 | 4 210 279,30 | 6 199 792,04 | 6 358 919,04 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 23 948 425,86 | 8 687 609,00 | 15 260 816,86 | 15 534 008,86 |
| G.6. | Ostatní stavby | 13 650 255,47 | 3 036 409,75 | 10 613 845,72 | 10 866 613,72 |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 2 398 160,39 | | 2 398 160,39 | 2 385 380,39 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | 17 892,00 | | 17 892,00 | 17 892,00 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 188 922,80 | | 188 922,80 | 224 771,80 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 41 371,00 | | 41 371,00 | 41 171,00 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 2 149 974,59 | | 2 149 974,59 | 2 101 545,59 |

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 *