

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Za období: 12/2023

Obec Koválovce-Osíčany; IČO 00600024; Koválovce u Tištiny 67, Koválovce-Osíčany, 798 29

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 5.2.2024

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

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračovala ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období. Nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

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

Územní plány - účetní jednotka je považuje za nehmotný majetek účet 019.

Odpisování dlouhodobého majetku:

účetní jednotka zvolila odpisování dlouhodobého majetku s tím, že o odpisech se účtuje k rozvahovému dni - ročně.

Změna ČUS č. 710 odpisování dlouhodobého majetku - úpravu provedl účetní program automaticky.

Drobný dlouhodobý majetek DDHM - jako DDHM je vykazován majetek definovaný vyhláškou 410/2009 Sb. v ocenění od 3 000,- Kč do 40 000,- Kč.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek je vykazován majetel definovaný vyhl. 410/2009, v ocenění od 7 000,- Kč do 60 000,- Kč.

Jako vedlejší pořizovací výdaje DM vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotací.

Úroky z dlouhodobých úvěrů jsou účtovány jako finanční náklady - účet 562.

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		67 266,00	67 266,00
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	67 266,00	67 266,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		460 942,00	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	460 942,00	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 důvodou 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		0,00	0,00
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
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	528 208,00	67 266,00

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

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

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrcce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Požadovaná informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00 Kč

C. Doplnující 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	-184 380,00	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 922 025,98	2 786 252,84

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

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka nemá ve vlastnictví sbírky muzejní a galerijní hodnoty.

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostemHodnota: 0,00 m²**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²**

Hodnota: 0,00 Kč

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobemHodnota: 0,00 m²**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: 0,00 Kč

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: 0,00 Kč

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00 Kč

Účetní jednotka nevlastní žádné lesní pozemky.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
D.III.32.	374 Záloha na volby prezident ČR	38 600,00
A.II.10.	036 Neprodaný byt Koválovice 54 - Bubrjak Jana	850 000,00
A.II.8.	042.0003 kanalizace	3 135 922,90
	Kč	744,55
	042.0004 vodovod	16 325,- Kč
	042.0007 FVE ČOV	0,-
	042.0015 RD nádraží	166 651,- Kč
	042.0018 chodníky Osíčany	41 000,- Kč
	042.0019 RD Osíčany	2,029 161,90 Kč
	042.0021 oprava koupaliště Osíčany	265 000,- Kč
	042.0023 cesta Koválovice č.p. 30	2 605,- + 507.935,-Kč
	042.0027 komunikace k nádraží Osíčany	57 000,- Kč
	042.0028 Projekt. dokument. FVE KD	41 745,- Kč
	042.0029 Zprac. žádosti o dotaci Oranžové hřiště	15. 000,- Kč
	(přeúčtování na služby - 7244,50)	

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.8.	511 - oprava čerpadel úpravna vody 52.162, 81 Kč - oprava sekaček, křovinořezů, auto GAZ 86.126,- Kč - oprava veř. osvětlení 2.800,- Kč - ostatní opravy 7.936,6 Kč - výměna čerpadla ČOV 14.344.55 Kč - oprava vodovodu v Koválovicích 1.130,43 Kč - oprava startování VARI 285,-Kč	188 785,39
	HČ - Pokládka PVC v hospodě 24.000,-Kč	
A.I.23.	542 - pokuta za přestupek při uveřejňování (Smlouva o dílo) 3.000,- - pokuta za porušení rozpočtové kázně (POLDRY) 150.462,-Kč	203 462,00
	HČ 542 - pokuta obchod - ČOI 50.000,-Kč	
A.I.31.	554 - Prodej staveb. pozemku (Klesnilová, Trávníček) k.ú Osíčany 814.400,- Kč - Prodej staveb. pozemku (Mazur) 256.050 ,- Kč - Prodej staveb. pozemku (Soukup) 510.400,- Kč	1 580 850,00
A.I.36.	549 - odečet piva HČ (Heineken) 8.839,67 Kč - pojištění majetku obce, HČ a odpovědnost ZO 42.866,-Kč - pojištění auto GAZ 6.964,-Kč	58 669,67
A.III.2.	572 - členské příspěvky Mikroregion Némčicko, SOSM 17.117,-Kč + 801,-Kč - dopravní obslužnost 51.785 ,-Kč - finanční dar (příspěvek) Vítání občánků 7.000,-Kč - finanční dar Myslivci 10.000,-Kč	86 703,00
A.V.2.	595 - odúčtování DPPO r. 2022 - 12.730,- Kč	-12 730,00
B.I.15.	647 - Prodej stavebních pozemků 1.306.487, 60 Kč	1 306 487,60

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

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

F. Doplnující 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. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	161 231 142,95	40 143 064,80	121 088 078,15	124 959 764,15
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	5 340 166,20	2 962 609,24	2 377 556,96	2 456 012,96
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	13 051 144,02	2 926 899,00	10 124 245,02	10 326 517,02
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	16 633 279,92	6 343 682,60	10 289 597,32	10 744 865,32
G.5. Jiné inženýrské sítě	96 196 090,24	24 757 457,96	71 438 632,28	74 064 784,28
G.6. Ostatní stavby	30 010 462,57	3 152 416,00	26 858 046,57	27 367 584,57

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	5 846 997,06	0,00	5 846 997,06	7 621 397,06
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	3 062 773,78	0,00	3 062 773,78	3 512 373,78
H.4. Zastavěná plocha	2 032 003,51	0,00	2 032 003,51	3 128 003,51
H.5. Ostatní pozemky	752 219,77	0,00	752 219,77	981 019,77

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. Doplnující 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	592 548,54	0,00
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	592 548,54	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky