

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2022

Obec Úsobrno; IČO 00281174; Úsobrno 81, Úsobrno, 679 39

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 6.2.2023

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.

Účetní jednotka neprovozuje hospodářskou činnost.

Účetní jednotka od 01.11.2017 provozuje Poštu Partner, která však není vedena jako vedlejší hospodářská činnost, ale jako hlavní činnost, jedná se o službu poskytovanou občanům.

Účetní jednotka se od 1.2.2022 stala měsíčním plátcem DPH.

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

Od 1.9.2019 došlo ke změně účetního softwaru z KEO - W na KEO - 4. Tato skutečnost nemá vliv na změny účetních metod.

Od 1.1.2021 došlo ke změně účtování pokladny - nově "oddělená pokladna".

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

Popis činností, které účetní jednotka provozuje.

Hlavní činnost v členění dle vyhlášky č. 323/2000 Sb., o rozpočtové skladbě, dále pronájmy pozemků, obecních bytů a nebytových prostor, vodovodu, výnosy z prodeje zboží - pohlednice, kniha o obci, aj.

Účetní a finanční výkazy - jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou č. 410/2010 Sb.

Účetní jednotka tvoří opravné položky ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných Vyhláškou č. 410/2009 Sb. Ostatní zákonné rezervy a opravné položky dle zákona o rezervách účetní jednotka netvoří.

Účetní jednotka rozlišuje v závislosti na počtu měsíců v běžném období.

Časové rozlišení - Ze zásady časového rozlišování se stanoví následující výjimky - Nevýznamné částky nepřesahující 8 000 Kč týkající se nákladů za nákup novoročenek, kalendářů, PF, předplatné novin a časopisů, předplatné účasti na seminářích a kurzech, kde zahájení kurzu bylo v minulém účetním období a jeho ukončení bude v následujícím období, přefakturace telefonních hovorů a další předfakturace nevýznamné hodnoty (obědy apod), cestovné (pracovní cesty zahájeny v běžném období, ukončené v následujícím období), všech případů nákupu materiálu (kancelářských potřeb, drobného materiálu pro údržbu a úklid., paliva) a PHM, které byly učiněny před koncem účetního období a byly, při dodržení pravidel stanovených vnitřním předpisem zúčtovány přímo do nákladů bez použití účtu zásob. V tomto případě nebude k rozvahovému dni zjišťováno, zda byly nakoupené předměty spotřebovány.

Dále pravidelně se opakující platby bez ohledu na jejich velikost - pojistné, auditorské služby a služby daňového poradce, paušální platby za technickou podporu, servisní služby a služby obdobné, nájem díla dle autorského zákona včetně nájmu SW, členské příspěvky DSO, SMO, MAS, zájmovým sdružením právnických osob, kde je obec členem, pokud nejsou roční nebo mají splatnost před koncem roku na další období, pronájem pozemků stále se opakující, zálohy stále se opakující (např. zálohy na tisk,...).

Dále nevýznamné částky nepřesahující 8 000 Kč týkající se výnosů za - nájmy hrobových míst, nájmy zahrádek a dalších prostor přijímané v periodách delších než jeden rok, pravidelně se opakující výnosy (paušální úhrady za služby, apod.), výnosy budoucích období hrazené dopředu, úroky z vkladových účtů a z poskytnutých a přijatých půjček. A vyúčtování služeb nakupovaných a určených k přefakturaci, kde by se vytvořila ve stejné výši dohadná položka aktivní i pasivní.

Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je prováděno rovnoměrným odpisem měsíčně.

Kurzovné rozdíly a přepočty cizích měn - způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny, účetní jednotka neměla účetní případ v cizí měně. Zahraniční cesty nebyly konány.

Účetní jednotka oceňuje reálnou hodnotou majetek určený k prodeji. Majetek, který má pořizovací hodnotu do 40 tis. Kč včetně, se s ohledem na náklady spojené se zjištěním reálné hodnoty přecení jen v případě, že tak účetní jednotka rozhodne.

Zásoby jsou účtovány způsobem B.

Podrozvahová evidence

Na účtu 901 obec eviduje hodnotu nehmotného majetku s dobou použitelnosti delší než 1 rok a s nižší pořizovací cenou než 7 000 Kč, jehož obvyklá cena se pohybuje v hodnotě nad 1000 Kč, který obec využívá při své činnosti (např. software s licencí, atd.).

Na účtu 902 obec evidovala do 20.12.2018 hodnotu hmotného majetku s dobou použitelnosti delší než 1 rok a nižší pořizovací cenou než 600 Kč.

Na účtu 902 se od roku 2020 po dobu udržitelnosti eviduje majetek z akce "Vestavba nové učebny - ZŠ", s dobou použitelnosti delší než 1 rok a nižší pořizovací cenou než 600 Kč. Tyto předměty jsou evidovány v celkovém součtu nebo součtu dle jednotlivých předmětů.

Účet 905 obsahuje práva na peněžitě plnění v případě, že již zanikl nárok účetní jednotky na vymáhání plnění, ale je zde předpoklad, že dlužník svoji povinnost zcela nebo zčásti splní, nebo je zde předpoklad, že bude plněno jinou osobou; dále obsahuje pohledávky, které účetní jednotka již nevykazuje v rozvaze, ale z jiných právních předpisů nebo z potřeb účetní jednotky vyplývá potřeba jejich sledování.

Na účtu 905 bude účetní jednotka evidovat tyto odepsané pohledávky např. pohledávky, při jejichž vymáhání může dlužník namítnout promlčení, pohledávky, na které zanikl právní nárok, ale za změny podmínek je možné plnění, např. podmíněčně promlčené pohledávky nebo podmíněčně vzdání se práva, pohledávky z důvodu přehledu o neplátcích. Vyřazené pohledávky budou na tomto účtu evidovány do doby, než bude velmi pravděpodobné, že nedojde k jejich plnění nebo do doby pro potřeby účetní jednotky evidence o neplátcích. OUUP okamžik převedení pohledávky na podrozvahu z rozhodnutí účetní jednotky nebo dle směrnice o evidenci pohledávek, případně k rozvahovému dni.

Na účtu 909 obec eviduje majetek, který má účetní jednotka ve vlastnictví nebo jí přísluší hospodaření k tomuto majetku, který je předmětem účetnictví, ale není vykazován v rozvaze a není uveden na jiných podrozvahových účtech. Dále u zřizovatele obsahuje majetek, který zřizovatel předal příspěvkové organizaci k hospodaření podle jiného právního předpisu, pokud tento majetek zřizovatel nevykazuje v rozvaze. Na tomto účtu je evidována budova č.p. 33 a jiný majetek, který byl dán do správy ZŠ a MŠ Úsobrno.

Na účtu 915 Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů obec eviduje krátkodobé předpokládané pohledávky z titulu dotací, grantů, příspěvků, subvencí, dávek,

nenávratných finančních výpomocí, podpor či peněžních darů neuvedené v položkách P.II.1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů a P.II.3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů, tj. např. granty a dary.

Na účtu 916 Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů obec eviduje krátkodobé předpokládané závazky z titulu dotací, grantů, příspěvků, subvencí, dávek, nenávratných finančních výpomocí, podpor či peněžních darů neuvedené v položkách P.II.2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů a P.II.4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů, tj. např. granty a dary.

Na účtu 934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv obec eviduje dlouhodobé budoucí pohledávky z titulu plnění z uzavřených smluv, s výjimkou smluv podle písmene b), například z titulu nájemného nebo pachtovného. Na tomto účtu obec eviduje poskytnuté příspěvky na narozené děti v předešlých letech, kdy poskytnutí příspěvku bylo ve smlouvě podmíněno přihlášením k trvalému pobytu v obci rodičů i dítěte po dobu 10ti let. V případě nedodržení přihlášení k TP vzniká rodičům povinnost vrátit zpět do rozpočtu obce poměrnou část příspěvku za neobydlené roky.

Na účtě 955 Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů obec eviduje dlouhodobé předpokládané pohledávky z titulu dotací, grantů, příspěvků, subvencí, dávek, nenávratných finančních výpomocí, podpor či peněžních darů neuvedené v položkách P.V.1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů a P.V.3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů.

Účet 968, Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů, obsahuje dlouhodobé budoucí dluhy z titulu případné nemožnosti vrácení majetku jiné osobě užívaného úplatně nebo užívaného účetní jednotkou, protože tak stanoví právní předpis nebo tato skutečnost vyplývá z jiného důvodu neuvedeného v písmenech b), d) a f), například z důvodu zničení nebo odcizení nebo z důvodu významného znehodnocení tohoto majetku, a to ve výši případného peněžitého plnění účetní jednotkou.

Účet 028 Dlouhodobý drobný hmotný majetek je veden majetek, který má dobu použitelnosti delší než 1 rok a cenu od 600,- Kč do 40 tis. Kč.

Účet 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek je veden majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a ocenění je v částce 7 000 Kč a vyšší a nepřevyšuje částku 60 000 Kč.

Ostatní majetek je veden dle platných zákonů a podrobnosti jsou uvedeny ve Směrnici o evidenci majetku.

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		796 884,41	650 553,41
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	9 700,00	9 700,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	8 593,66	8 593,66
3. Vyřazené pohledávky	905	11 688,00	11 688,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	766 902,75	620 571,75
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		99 000,00	80 200,00
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	99 000,00	80 200,00
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		7 035,00	10 035,00
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	7 035,00	10 035,00
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		55 513,00	55 513,00
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	55 513,00	55 513,00
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	760 432,41	635 901,41

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

Obce se netýká.

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 neexistovaly takové podmínky či situace, v jejich důsledku by došlo k výrazné změně pohledu 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

Územní samosprávný celek není příspěvkovou organizací (neřeší krytí investičního fondu), a proto se tato informace netýká naší účetní jednotky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00 Kč

Netýká se naší účetní jednotky.

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	250 000,00	22 195,47
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	737 156,08	747 865,60

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

Hodnota: 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 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

Netýká se naší účetní jednotky.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.5.	315 jiné pohledávky KS brutto 9.920 Kč 315 0001 popl.za už.veř.prostranství 200 Kč - do data splatnosti 315 0008 pes: 150 Kč, opr.pol. účet 192 0008 -30 Kč 315 0013 popl.za likv.odpadů od roku 2013: 9.570 Kč, opr.pol. účet 192 0013 KS -1.728 Kč	5 330,00
A.I.5.	018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek účet 018 0000 brutto 266.503,52 Kč, oprávky účet 078 0000 Kč -266.503,52 Kč, KS 0,-Kč zařazeno 2022: program KEO4 - DPH, 3.194 Kč zařazeno 2022: program KEO4 - další prac. místo, 12.110 Kč zařazeno 2022: program KEO4 - rozšíření o další organizaci - ZŠ a MŠ Úsobrně, 9.975 Kč	0,00
B.II.32.	388 doh.účty aktivní 388 0335 - 53.778,40 Kč "Revital.veř.prostr. 2. a 3.rok" 388 0336 - 28.000 Kč, dohad EKO-KOM 388 0338 - 100 Kč, dohad RANČ 388 0345 - 250.000 Kč, dohad "Rekonstrukce izolace obecní dům"	331 878,40
B.II.1.	311 odběratelé BRUTO 251.557,19 Kč, korekce SU 194 -4.983,30 Kč Jedná se částečně o pohledávky do data splatnosti, 28.514 Kč po splatnosti (31.12.2022 byly vytvořeny opr.položky).	246 573,89
A.II.4.	022 samost.hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí brutto 5.641.145,71 Kč, odpisy účet 082 činí -1.330.447 Kč 022 0400 KS 1.461.965 Kč 022 0600 KS 2.557.325,93 Kč (v roce 2022 pořízeno: 226.393 Kč - fotofoltaika na obecní dům, 151.940 Kč - fotovoltaiika na budově ZŠ a MŠ) 022 0700 KS 1.621.854,78 Kč (v roce 2022 odepsáno: 767.152,10 Kč - kompostéry)	4 310 698,71
A.II.7.	029 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek brutto: 1.412.386,58 Kč, oprávky -894.520 Kč	517 866,58
A.II.3.	021 stavby brutto 66.440.921,90 Kč, odpisy - účet 081 činí -17.404.949,80 Kč 021 0200 KS 27.472.811,40 Kč (568.810 Kč - Rekonstrukce izolace obecní dům) 021 0300 KS 14.892 Kč 021 0400 KS 11.826.372,91 Kč, (459.496,53 - MK dolní konec) 021 0500 KS 19.334.685,50 Kč 021 0600 KS 7.792.160,09 Kč	49 035 972,10
C.I.3.	403 Transfery na poř. DM změna PS u následujících účtů o: 403 0344 - 250.000 Kč - Rekonstrukce izolace obecního domu 403 0721 - Rozpuštění transferů - KS - 5.776.399,69 Kč	20 056 305,51
D.III.38.	378 Ostatní krátkodobé závazky 378 0189 zák.pojištění z mezd	1 522,00
A.II.8.	042 nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 042 0083 KS 33 000 Kč - Rekonstrukce míst.komunikace ve Vrchních domech 042 0106 KS 38 840 Kč - Vybudov.chodníku od č.p.38 po lávku k č.p.17 - návrhy tras, správní poplatky 042 0114 KS 33 800 Kč - Rekonstrukce opěrné zdi ve sportovním areálu	105 720,00
A.II.1.	031 pozemky	3 130 848,69
D.III.16.	342 Ostatní daně, popl a jiná obd.peň.pl. 342 0100 srážková daň 1.618 Kč 342 0200 zálohová daň 5.668 Kč	7 286,00
D.III.13.	337 zdravotní pojištění	20 132,00
D.III.12.	336 sociální zabezpečení	36 624,00
D.III.10.	331 zaměstnanci mzdy za 12/2022	130 884,00
D.III.7.	324 přijaté zálohy 324 0013 KS 56.000 Kč - zálohy el.energie byty 324 0014 KS 8.500 Kč - zálohy na vodu byty 324 0016 KS 22.000 Kč - zálohy na plyn byty	86 500,00
A.II.6.	028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek Brutto 3.251.544,57 Kč, oprávky - 3.251.544,57 Kč, KS 0,- Kč	0,00
A.I.6.	019 ostatní dlouhodob.nehmot.majetek brutto 502.891,06 Kč, oprávky účet 079 000 KS - 67.247 Kč	435 644,06
D.III.37.	389 dohadné účty pasivní 389 0300: 119.260 Kč elektřina dohad 389 0314: 40.000 Kč vodovod hřbitov 389 0315: 28.000 Kč Revitalizace veř.prostranství 389 0400: 42.720 Kč plyn dohad 389 0600: 1.418 Kč voda dohad	231 398,00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
C.I.	401 jmění účetní jednotky	30 479 293,18
D.III.5.	321 dodavatelé 321 0000 ostatní - jedná se o faktury do data splatnosti	56 441,97
B.II.4.	314 krátk.posk.zálohy 314 0010 zálohy na elektřinu 270.220 Kč 314 0030 zálohy na plyn 248.200 Kč	518 420,00
D.III.17.	343 DPH	36 770,00
B.II.6.	316 posk.návr.fin.výpomoci krátkodobé - ZŠ a MŠ Úsobrno	682 836,17
D.III.32.	374 krátk.př.zálohy na transfery 374 0133 dotace volby 31.571 Kč 374 0140 dotace JMK "Rekonstrukce izolace obecní dům" 250.000 Kč	281 571,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	672 výnosy vybr.míst.vl.inst.z transferů 672 0300 - 130.229 Kč dotace na státní správu, volby 672 0305 - 155.645 Kč SOSO 672 0307 - 28.100,67 Kč jednorázový příspěvek COVID 672 0310 - 23.936 Kč "Rev.veř.prostr. - násl.péče 3.rok" 672 0721 - 737.156,08 Kč rozpuštění transferů 2022	1 075 066,75
A.III.2.	572 náklady na transfery 572 0300 - 31.618,28 Kč - dar na vydání kdyžního titulu 5.000 Kč, čl. příspěvek 2022 Svaz měst a obcí 3.618,28 Kč, Český svaz včelařů 3.000 Kč, SONS dar 2.000 Kč, dar Kalvárie 10.000 Kč, dar na příměstský tábor 6.000 Kč, dar SPCCH 2.000 Kč 572 0310 - 729.238,75 Kč - ZŠ Úsobrno příspěvek na činnost na rok 2022 + 35.938,75 Kč - úhrada podílu na akci "Rozš. a obnova poč.učebny..." 572 0340 - 22.000 Kč - ŽŠ Jaroměřice 572 0390 - 33.000 Kč - 3.000 Kč čl.přísp. SOSO, 30.000 Kč Charita 572 0394 - 39.000 Kč - Cykloklub Jevíčko 5.000 Kč, dar "Voda koňkó přes tři kraje" 10.000 Kč, TJ Úsobrno 14.000Kč, Úplet 10.000 Kč 572 0400 - 73.500 Kč - dárek.poukazy SPOZ 13.500 Kč, dotace na DČOV 60.000 Kč 572 0500 - 21.191 Kč - Město Velké Opatovice výkon KPP 6 000,- Kč, Město Boskovice - VPS soc.pr.ochr.dětí 5.591,- Kč, služby sociál.prevence 9.600 Kč 572 0510 - 44.600 Kč - dopravní obslužnost 572 0600 - 36.670 Kč - členský příspěvek Svazek obcí Malá Haná 30.000 Kč, Svazek obcí Technické služby Malá Haná - členský příspěvek 4.460 Kč, Euroregion Pomoraví, čl.přísp. 2.210 Kč	1 030 818,03
A.I.13.	521 mzdové náklady 521 0301 mzd.náklady hlav.prac.poměr 1.250.305 Kč, 4 pracovníci 521 0500 refundace 40.862 Kč 521 0602 OOV 72.656 Kč, počet dohod 9 + volby 2022 521 0802 odměny ObZ 420.496 Kč, 7 neuvolněných členů ObZ 521 0903 nemoc 21.673 Kč 521 0909 mimoř.přísp.při karanténě 2.220 Kč	1 808 212,00
B.I.15.	647 výnosy z prodeje pozemků	99 970,66

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

E.4. Doplnující 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	66 440 921,90	17 404 949,80	49 035 972,10	48 885 977,57
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	27 472 811,40	7 910 120,00	19 562 691,40	19 251 877,40
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	14 892,00	14 244,00	648,00	684,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	11 826 372,91	4 267 008,00	7 559 364,91	7 299 920,38
G.5. Jiné inženýrské sítě	19 334 685,50	3 521 500,00	15 813 185,50	16 052 165,50
G.6. Ostatní stavby	7 792 160,09	1 692 077,80	6 100 082,29	6 281 330,29

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	3 130 848,69	0,00	3 130 848,69	3 157 999,28
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	41 069,64	0,00	41 069,64	41 069,64
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 159 704,17	0,00	1 159 704,17	1 298 345,16
H.4. Zastavěná plocha	1 453 751,98	0,00	1 453 751,98	1 461 676,28
H.5. Ostatní pozemky	476 322,90	0,00	476 322,90	356 908,20

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	0,00	0,00
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	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