

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Za období: 12/2021

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

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 16.2.2022

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.

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 pronájem 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 přefakturace 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 daňových 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.

Kurzovní 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 (případně dle stanovené hranice účetní jednotkou), jehož cena obvyklá se pohybuje v hodnotě od 7 Kč do 599 Kč. Tyto předměty byly evidovány v celkovém součtu nebo součtu dle jednotlivých předmětů. Jednalo se o drobný nábytek, drobnou kancelářskou techniku, nástroje a nářadí, varné konvice, atd.) Dne 20.12.2018 schválilo zastupitelstvo obce na svém zasedání usnesením č. 12.6. zrušení účtu 902, na kterém byla evidována hodnota hmotného majetku s dobou použitelnosti delší než 1 rok a nižší pořizovací cenou než 600 Kč, jehož cena obvyklá se pohybuje v hodnotě od 7 Kč do 599 Kč, a to s účinností od 20.12.2018. K tomuto datu došlo k odúčtování drobného majetku z evidence na účtu 902 0000.

Účet 905 obsahuje práva na peněžité 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 prominuté 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. OÚUP 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, která byla dána 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 neodbydlé 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.

Na tomto účtě je evidován majetek, který je ve vlastnictví nájemců č.p. 173 (Obecní hospody) a Obec Úsobrno jej užívá.

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		650 553,41	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	620 571,75	620 571,75
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		80 200,00	67 500,00
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	80 200,00	67 500,00
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		10 035,00	14 535,00
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	10 035,00	14 535,00
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	5 754 446,62
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	5 754 446,62
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	61 000,00
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	61 000,00
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	635 901,41	6 291 035,03

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. 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	22 195,47	6 069 259,60
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	747 865,60	680 977,83

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. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.4.	314 krátk.posk.zálohy 314 0010 zálohy na elektřinu 73 930 Kč 314 0030 zálohy na plyn 15 220 Kč	89 150,00
B.II.32.	388 doh.účty aktivní 388 0335 - 29 842,40 Kč "Revital.veř.prostr...." 388 0344 - 55 000 Kč "Výměna plyn.kotle - obecní dům"	84 842,40
B.II.5.	315 jiné pohledávky KS brutto 4 308 Kč, opr.pol. účet 192 0013 KS -2 832,20 Kč 315 0001 popl.místo 200,- Kč 315 0003 popl.z pobytu 288,- Kč 315 0013 popl.za likv.odpadů od roku 2013: 3 820 Kč, opr.pol.účet 192 0013 KS - 2 832,20 Kč	1 476,00
D.III.5.	321 dodavatelé 321 0000 ostatní - jedná se o faktury do data splatnosti	53 345,91
B.II.1.	311 odběratelé BRUTO 249 843,88, korekce SU 194 -1 956,00 Jedná se částečně o pohledávky do data splatnosti, 3 912,- po splatnosti (31.12.2021 byly vytvořeny opr.položky).	247 887,88
C.I.	401 jmění účetní jednotky	30 479 293,18
A.I.5.	018 Droby dlouhodobý nehmotný majetek účet 018 0000 brutto 245 459,52 Kč, oprávky účet 078 0000 Kč -245 459,52 Kč, KS 0,-Kč vyřazení 2021: program rozvoje obce (2015-2020) 19 000,- zařazení 2021: program KEO4 - evidence obyvatel, vidimace, legalizace: 12 894,- Kč	0,00
D.III.37.	389 dohadné účty pasivní 389 0300. 19 292,- Kč el.en. 389 0314: 40 000,- Kč vodovod hřbitov 389 0315: 28 000,- Kč Revitalizace veř.prostranství 389 0400: 15 242,- Kč plyn 389 0600: 1 356,- Kč voda	103 890,00
A.I.6.	019 ostatní dlouhodob.nehmot.majetek brutto 502 891,06 Kč, oprávky účet 079 000 KS - 50 483 Kč	452 408,06
A.II.6.	028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek Brutto 3 206 715,12 Kč, oprávky - 3 206 715,12 Kč, KS 0,- Kč	0,00
D.III.7.	324 přijaté zálohy 324 0013 KS 12 500 Kč - zálohy el.energie byty 324 0014 KS 6 000 Kč - zálohy na vodu byty 324 0016 KS 1 500 Kč - zálohy na plyn byty	20 000,00
D.III.10.	331 zaměstnanci mzdy za 12/2021	107 196,00
D.III.12.	336 sociální zabezpečení: 336 0200 SP zaměstnanci za 12/2021 Kč 5667,- 336 0210 SP organizace za 12/2021 Kč 21613,-	27 280,00
D.III.13.	337 zdravotní pojištění: 337 0100 ZP zaměstnanci za 12/2021 Kč 5371,- 337 0110 ZP organizace za 12/2021 Kč 10731,-	16 102,00
D.III.16.	342 Ostatní daně, popl a jiná obd.peň.pl. 342 0100 srážková daň 1468 Kč 342 0200 zálohová daň 5464 Kč	6 932,00
A.II.1.	031 pozemky	3 157 999,28
A.II.8.	042 nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 042 0010 KS 0 Kč - uvedeno do užívání (1 624 803,02 Kč Vybudování učebny v ZŠ) 042 0064 KS 2 500 Kč zamýšlená přístavba č.p. 46 - posilovna 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 poplatek 042 0114 KS 33 800 Kč - Rekonstrukce opěrné zdi ve sportovním areálu	108 220,00
D.III.38.	378 Ostatní krátkodobé závazky 378 0189 zák.pojištění z mezd	1 266,00
C.I.3.	403 Transfery na poř. DM změna PS u následujících účtů o: --- 403 0343 - Vestavba ZŠ učebna -57000,03 Kč snížení po vyúčt.dotace 403 0339 - Výstavba soc.bytů - navýšení 79 195,50 Kč 403 0721 - Rozpuštění transferů - KS - 5 039 243,61 Kč	20 543 461,59
D.III.32.	374 Kr.př.zálohy na transfery 374 0133 pr.záloha dotace volby do PS 31 000,-, vyúčtování -18 373,-, vratka 12 627,- 374 0138 př.záloha dotace JMK Výměna oken OÚ 0,-Kč (dotace vyúčtována 172 000,- Kč) 374 0139 př.záloha dotace JMK Výměna plyn.kotle obecní dům 55 000,-	67 627,00
A.II.3.	021 stavby	48 885 977,57

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
	brutto 65 412 615,37 Kč, odpisy - účet 081 činí -16 526 637,80 Kč 021 0200 KS 26 904 001,40 Kč (došlo k zařazení +1 646 803,02 Vestavba ZŠ učebna) 021 0300 KS 14 892 Kč 021 0400 KS 11 366 876,38 Kč 021 0500 KS 19 334 685,50 Kč 021 0600 KS 7 792 160,09 Kč (došlo k zařazení - pergola u hospody)	
A.II.7.	029 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek brutto: 1 412 386,58 Kč, oprávky -612 040,- Kč	800 346,58
D.II.8.	472 Dlouh.přijaté zálohy na transfery	0,00
A.II.4.	022 samost.hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí brutto 6 029 964,81, odpisy - účet 082 činí -1 786 609 Kč 022 0400 KS 1 461 965 Kč 022 0600 KS 2 178 992,93 Kč 022 0700 KS 2 389 006,88 Kč	4 243 355,81
D.II.1.	451 Dlouhodobé úvěry 451 0200 úvěr na "Rozš.vodovodu do Vrchních domů", ZCELA UHRAZENO 451 0250 úvěr na "Výstavba soc.bytů na OÚ" ZCELA UHRAZENO	0,00
B.II.28.	373 Krátk.posk.zálohy na transfery 373 0510 Charita Blansko 0,- (vyúčtováno 35 000,-) 373 0512 SPCCH 0,- vyúčtováno (2 000,-) 373 0610 TJ Jevíčko 0, (vyúčtováno 2 000,-) 373 0710 ÚPLET 0,- (vyúčtováno 15 000,-), TJ Úsobrno 0,- (vyúčtováno 13 500,-)	0,00
D.III.20.	349 Závazky k vybr.míst.vl.institucím	0,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.III.2.	572 náklady na transfery 572 0300 - 10 532,24 Kč - transfer SONS (dar.smlouva) 2 000 Kč, čl.přísp. Svaz měst a obcí 3 532,24 Kč, Linka bezpečí 3000 Kč, SPCCH 2 000,- 572 0310 - 559 300 Kč - ZŠ Úsobrno příspěvek na činnost na rok 2021 572 0340 - 22 000 Kč - Obec Jaroměřice 572 0390 - 38 000 Kč - čl.přísp. SOSO 3 000, CHARITA 35 000,- 572 0394 - 22 342 Kč - vyúčt.dot. TJ Jevíčko 2 000,-, TJ Úsobrno 13 500,-, ÚPLET 6 842,- 572 0400 - 167 750 Kč - dárek.poukazy SPOZ 12 750,-, přísp.na ČOV 120 000,-, příspěvky na děti 35 000,- 572 0500 - 19 239 Kč - Město Velké Opatovice výkon KPP 6 000,- Kč, Město Boskovice - VPS soc.pr.ochr.děti 5 386,- Kč, služby sociál.prevence 7 853 Kč 572 0510 - 21 350 Kč - dopravní obslužnost 572 0600 - 33 070 Kč - členský příspěvek Svazek obcí Malá Haná 28 800 Kč, Svazek obcí Technické služby Malá Haná - členský příspěvek 4 270 Kč	893 583,24
B.I.15.	647 výnosy z prodeje pozemků	36 650,00
B.IV.2.	672 výnosy vybr.míst.vl.inst.z transferů 672 0300 - 118 673 Kč dotace na státní správu, volby 672 0305 - 21 780 Kč SOSO 672 0307 - 96 175,49 příspěvek na COVID 672 0308 - 28 900 Kč dary na vydání knihy básní 672 0309 - 19 796,73 Kč - "ZŠ vestavba - učebna" 672 0310 - 29 842,60 Kč - odhad dotace - "Revitalizace veř.prost..." 672 0312 - 55 000 Kč - odhad dotace - "Výměna plyn.kotel - obecní dům" 672 0721 - 747 865,60 rozpuštění transferů 2021	1 118 033,42
A.I.13.	521 mzdové náklady 521 0301 mzd.náklady hlav.prac.poměr 1 054 772 Kč, 3 pracovníci 521 0500 refundace 29 118,- 521 0602 OOV 94 089 Kč, 9 dohod o pracovní činnosti 521 0802 odměny ObZ 385 200 Kč, 7 neuvolněných členů ObZ 521 0903 nemoc 12 821 Kč 521 0909 mimoř.přísp.při karanténě 4 268 Kč	1 580 268,00

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. 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	65 412 615,37	16 526 637,80	48 885 977,57	48 068 638,55
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	26 904 001,40	7 652 124,00	19 251 877,40	17 855 158,38
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	14 892,00	14 208,00	684,00	876,00
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	11 366 876,38	4 066 956,00	7 299 920,38	7 511 948,38
G.5. Jiné inženýrské sítě	19 334 685,50	3 282 520,00	16 052 165,50	16 302 989,50
G.6. Ostatní stavby	7 792 160,09	1 510 829,80	6 281 330,29	6 397 666,29

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	3 157 999,28	0,00	3 157 999,28	3 171 740,28
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	1 298 345,16	0,00	1 298 345,16	1 299 353,16
H.4. Zastavěná plocha	1 461 676,28	0,00	1 461 676,28	1 473 730,28
H.5. Ostatní pozemky	356 908,20	0,00	356 908,20	357 587,20

I. Doplnující 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	2 318,22
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	2 318,22
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	10 239,93
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	10 239,93
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