

P Ř Í L O H A

Územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Obec Josefov , 131
69621 Josefov, Obec, IČ:00488496

sestaven k : 31.12.2011 za období: 12/2011 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

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

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

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

Účetní jednotka prováděla změny v uspořádání, označování, obsahovém vymezení položek výkazů na základě změn zákonů, dle kterých účetní jednotka provádí účetnictví.

Změna v účtování transferů, používány jsou pouze účty 572 a 672, pro jednotlivé organizace je používána analytika. Dále se používá účtování na podrozvahové účty.

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

Účetní jednotka má upravenou směrnici o majetku:

Drobný dlouhodobý majetek-movité věci, doba použitelnosti delší než 1 rok, ocenění položky je 3000,--Kč a vyšší a nepřevyšuje částku 40 000,--Kč.

Účtuje se na účtech MD 028/088 0300 D.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - majetkové oložky software, atd., použitelné více jak 1 rok a ocenění položky je 3000,--Kč a vyšší a nepřevyšuje 60 000,--Kč

Účtuje se na účtech MD 018/ 078 0300 D.

Majetek do 3000,--Kč se vede v operativní evidenci.

Dlouhodobý nehmotný majetek - ocenění převyšuje částku 60 000,--Kč, za tento majetek považujeme i technické zhodnocení převyšující částku 60 000,--Kč

Dlouhodobý hmotný majetek účtujeme přes účet 042 xxx.

Řadíme sem stavby, pozemky, technické zhodnocení nad 40 000,--Kč, samostatné movité věci nad 40000,---Kč.

Umělecká díla a přeměty - majetek pořizovaný za účelem výzdoby a doplnění interiérů, účtuje se na účtu 032.

Zásoby-účetní jednotka má v držení materiál na skladě, spotřeba zásob se

poučtovává na účtech 501 xx/112 xx.

Tvorba a použití opravných položek - účetní jednotka v roce 2011 uplatňuje tvorbu opravné položky ve výši 10%

za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhláškou č. 410/2009 Sb. Účetní jednotka opravnou položku k pohledávkách k mezitimní uzávěrce neuplatnila.

ÚSC rezervy k 31.12.2011 netvořil.

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

P O L O Ž K A	Syntetický	O B D O B Í	
Číslo Název	účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
P. I. Majetek účetní jednotky		105792.87	103000.00
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0.00	0.00
2. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0.00	0.00
3. Ostatní majetek	903	105792.87	103000.00
P. II. Odepsané pohledávky a závazky		0.00	0.00
1. Odepsané pohledávky	911	0.00	0.00
2. Odepsané závazky	912	0.00	0.00
P. III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1. Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2. Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	0.00	0.00
3. Kr.podm.pohl.z důvodu uživ.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	0.00	0.00
4. Dl.podm.pohl.z důvodu uživ.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	0.00	0.00
5. Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	0.00	0.00
6. Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	0.00	0.00
P. IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		0.00	0.00
1. Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	0.00	0.00
2. Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.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 podmín. pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	939	0.00	0.00
6. Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	941	0.00	0.00
7. Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8. Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9. Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10. Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11. Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	947	0.00	0.00
12. Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948	0.00	0.00
13. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0.00	0.00
14. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0.00	0.00
P. V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0.00	0.00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0.00	0.00
3. Krátk.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dův.	963	0.00	0.00
4. Dl.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.důvodu	964	0.00	0.00
5. Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	0.00	0.00
6. Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	0.00	0.00
7. Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	0.00	0.00
8. Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	0.00	0.00
P. VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0.00	0.00
1. Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	0.00	0.00
2. Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.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 ze vztahu k prostředkům EU	975	0.00	0.00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	976	0.00	0.00
7. Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	0.00	0.00
8. Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	0.00	0.00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0.00	0.00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	0.00	0.00
11. Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	983	0.00	0.00
12. Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	984	0.00	0.00
13. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0.00	0.00
14. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0.00	0.00
P. VII. Vyrovnávací účty		105792.87	103000.00
1. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	105792.87	103000.00

A.5. Informace podle § 18 odst.1 písm.c) zákona

P O L O Ž K A		Stav k	Stav k
Název	Číslo	1.1.2011	31.12.2011
Spl.závazky pojistného na soc.zabezp.a přisp.na st.politiku.zaměst.	52	46536.00	38399.00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	53	21417.00	17857.00
Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	54	12672.00	60119.00

A.6. Informace podle § 19 odst.5 písm.a) zákona

Účetní jednotka odúčtovala opravnou položku na pohledávku z roku 2010 z důvodu prokázání platby pohledávky již v roce 2009 dopředu. Dále účetní jednotka doúčtovala na účet 903/999 převzatý majetek v roce 2010 do užívání od DSO, jehož je členem. Účetní jednotka na základě schválení Závěrečného účtu s výhradou přijala a sjednala nápravné opatření, a to doúčtováním přijatého transferu z roku 2010 od společnosti MND Hodonín, a.s. na účet 374 600. Výsledek hospodaření za rok 2010 byl na základě schválení zastupitelstva obce převeden na účet 432 0010. Účetní jednotka provedla dooprávkování majetku ke dni 31. 12.2011 dle ČÚS 708.

A.7. Informace podle § 19 odst.5 písm.b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst.6

Účetní jednotka ke dni 31. 12. 2011 nepodala návrh na vklad do katastru nemovitostí.

A.9. Informace podle § 66 odst.8

A.10. Informace podle § 4 odst.8 písm.d) zákona

P O L O Ž K A Název	Účet	Číslo	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu	AÚ 403	1	0.00	0.00
v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek		2	0.00	0.00
z toho na: výzkum a vývoj		3	0.00	0.00
vzdělávání pracovníků		4	0.00	0.00
informatiku		5	0.00	0.00
individuální dotace na jmenovité akce		6	0.00	0.00
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek	AÚ 403	7	0.00	0.00
Přij. dotace celkem na dl.maj.z rozpočtu územ.samospráv.celků	AÚ 403	8	0.00	0.00
Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	AÚ 671	9	0.00	0.00
z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele	AÚ 671	10	0.00	0.00
z toho na: výzkum a vývoj		11	0.00	0.00
vzdělávání pracovníků		12	0.00	0.00
informatiku		13	0.00	0.00
př.dot.na neinv.nákl.souv.s fin.progr.ev.vISPROFIN	AÚ 671	14	0.00	0.00
př.prostředky na výzkum a vývoj od posk.j.než zřiz.	AÚ 671	15	0.00	0.00
Př.prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu úz.samospráv.celků	AÚ 672	16	0.00	0.00
Přij.prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účel.podpory	AÚ ÚS 67	17	0.00	0.00
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí	AÚ 649	18	0.00	0.00
Př.přísp.a dot.celkem na provoz z rozpočtu úz.samospráv.celků	AÚ 672	19	0.00	0.00
Přij. příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fondů	AÚ 673	20	0.00	0.00
Přij. dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státních fondů		21	0.00	0.00
Poskyt. návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-kraj.úřadu	SÚ 316	22	0.00	0.00
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí	SÚ 316	23	0.00	0.00
Přij.návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-ze st.rozpočtu státu	SÚ 326	24	0.00	0.00
Přij.návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-od kraj.úřadu	SÚ 326	25	0.00	0.00
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-od obce	SÚ 326	26	0.00	0.00
Přij.návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-od stát.fondů	SÚ 326	27	0.00	0.00
Přij.návrat. finanční výpomoci mezi rozpočty-od ost.veř.rozp.	SÚ 326	28	0.00	0.00
Posk.přechodné výpomoci přísp.organizacím-org.složkou státu	SÚ 316	29	0.00	0.00
Poskyt. přechodné výpomoci přísp.organizacím-krajským úřadem	SÚ 316	30	0.00	0.00
Poskytnuté přechodné výpomoci přísp.organizacím-obcí	SÚ 316	31	0.00	0.00
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské	SÚ 281	32	0.00	0.00
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční	SÚ 281	33	0.00	0.00
Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	SÚ 283	34	0.00	0.00
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí	SÚ 283	35	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	SÚ 289	36	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	SÚ 289	37	0.00	0.00
Směnky k úhradě tuzemské	SÚ 322	38	0.00	0.00
Směnky k úhradě zahraniční	SÚ 322	39	0.00	0.00
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	SÚ 451	40	0.00	0.00
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	SÚ 451	41	0.00	0.00
Vydané dluhopisy tuzemské	SÚ 453	42	0.00	0.00
Vydané dluhopisy zahraniční	SÚ 453	43	0.00	0.00
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské	SÚ 457	44	0.00	0.00
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční	SÚ 457	45	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	SÚ 459	46	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	SÚ 459	47	0.00	0.00
Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	AÚ 063,253 a 312	48	0.00	0.00
z toho: krátk.dluhopisy a směnky úz. samospráv.celků	AÚ 253 a 312	49	0.00	0.00
komunální dluhopisy územních samosprávných celků	AÚ 063	50	0.00	0.00
ostat.dluhopisy a směnky veř. rozpočtů	AÚ 063,253 a 312	51	0.00	0.00

Okamžik sestavení: 31.12.2011

Podpisový záznam:

III. Organizační složky státu vykazují stavy údajů podpoložek č.22,23,29 přílohy účetní závěrky. Ministerstva jako organizační složky státu vykazují též stavy údajů podpoložek č.48 až 51 přílohy účetní závěrky. Územní samosprávné celky vykazují stavy údajů podpoložek č.22 až 51 přílohy účetní závěrky. Příspěvkové organizace vykazují údaje podpoložek č.1 až 19,32 a 33, 36 a 37,40 a 41 přílohy účetní závěrky. Stav položky č.20 vykazují příspěvkové organizace. Stav podpoložky č.21 vykazují územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu.

IV. Účetní jednotka uvede informace o stavu položek ve dvou sloupcích, v prvním sloupci k 1.lednu, ve druhém sloupci k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni.

B.

Číslo	Položka Název	Syntetický účet	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.11
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	0	0
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněž.prostředků	364	0	0
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	0	0
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	0	0

C.

P O L O Ž K A		Stav k	Stav k
Číslo	Název	1.1.2011	31.12.2011
C.1	Krát.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-nenávř.	0.00	0.00
C.2	Dlouh.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-nenávř.	0.00	0.00
C.3	Krát.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-návřat.	0.00	0.00
C.4	Dlouh.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-návřat.	0.00	0.00
C.5	Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům	0.00	0.00
C.6	Rozpočtované prostředky	4565000.00	5422700.00

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

--

D.7. Výše ocenění lesních porostů

Hodnota : 0.00

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem
--

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce :

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

K položce :

Účet 572 - použit pro náklady na příspěvky DSO, a pro náklady na děti, které navštěvují základní školu v jiné obci, veškeré příspěvky spolkům, organizacím, občanům

Účet 595 - použit pro doúčtování doplatku celkové daně z příjmů za obec za r. 2010

Účet 649 - použit pro příjmy za separovaný odpad /EKO-KOM/

Účet 672 - použit pro dotace

Účet 644 - použit pro příjmy z prodeje DDHIM

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

K položce :

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

K položce :

F.G. Ostatní fondy

P O L O Ž K A		Stav k
Číslo	Název	31.12.2011
G.I.	Počáteční stav fondu	0.00
G.II.	Tvorba fondu	0.00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	0.00
	2. Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	0.00
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	0.00
G.III.	Čerpání fondu	0.00
G.IV.	Konečný stav fondu	0.00

G. Stavby

P O L O Ž K A		B Ě Ž N Ě O B D O B Í			O B D O B Í
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	19367494.98	3651964.00	15715530.98	18312000.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	7516282.37	1136844.00	6379438.37	7517000.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	5295043.60	1751946.00	3543097.60	4613000.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1210085.10	384811.00	825274.10	1269000.00
G.6.	Ostatní stavby	5346083.91	378363.00	4967720.91	4913000.00

H. Pozemky

P O L O Ž K A		B Ě Ž N Ě O B D O B Í			O B D O B Í
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky	8330851.47	0.00	8330851.47	8327000.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	874173.29	0.00	874173.29	874000.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	4556770.73	0.00	4556770.73	4544000.00
H.4.	Zastavěná plocha	2442958.09	0.00	2442958.09	2452000.00
H.5.	Ostatní pozemky	456949.36	0.00	456949.36	457000.00

výkaz : **P Ě Í L O H A**
za období : **12.2011**
ke dni : **31.12.2011**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:
00488496 Obec Josefov

Kontrola mezivýkazových vazeb

Porovnáno s výkazem ROZVAHA ze dne: 20.01.2012,09:43:01hod.
Mezivýkazové vazby nejsou porušeny.