

P Ř Í L O H A

Územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

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

Sestavená k : 31.12.2012 za období: 12/2012 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 28.01.2013 13:04 hod.

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.

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 počítává na účtech 501 xx/112 xx.

Tvorba a použití opravných položek - účetní jednotka v roce 2012 uplatňuje tvorbu opravné položky ve výši 10%

za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhláškou č. 410/2009 Sb a účetním standardem č.706. Účetní jednotka opravnou položku k pohledávkách k uzávěrce uplatnila u poplatku za SKO.Účetní jednotka provádí čtvrtletní odpis majetku.

ÚSC rezervy k 31.12.2012 netvořil.

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

P O L O Ž K A	Podrozvahový	Účetní období	
Číslo Název	účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
P. I. Majetek účetní jednotky		105792.87	105792.87
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0.00	0.00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0.00	0.00
3. Ostatní majetek	903	105792.87	105792.87
P. II. Vyřazené pohledávky a závazky		0.00	0.00
1. Vyřazené pohledávky	911	0.00	0.00
2. Vyřazené 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. Krátk.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	939	0.00	0.00
6. Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	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		89864.96	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	89864.96	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. Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	975	0.00	0.00
6. Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	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		15927.91	105792.87
1. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	15927.91	105792.87

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

P O L O Ž K A		Účetní období	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Spl.záv.pojistného na soc.zab.a přisp.na st.politiku.zam.	37654.00	38399.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	17538.00	17857.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísl.finanč.orgánů	59772.00	60119.00

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

Účetní jednotka převedla zůstatek účtu 374 z roku 2011 na účet 472.
Účetní jednotka provedla doúčtování investičního transferu u dokončeného majetku z roku 2011 ve výši 250 000,--Kč= D-649 310/ D +403 700 a provedla následně dooprávkování tohoto transferu za rok 2011 následně:

MD 403 700 / D 401 901 =521,--Kč a byl doúčtován odpis tohoto transferu za 1. čtvrtletí 2012 : MD 403 700/ D 672 350 =781,--Kč.

Na základě rozhodnutí zastupitelstva o prodeji části pozemku p.č. 822/1 a pozemku p.č. 326/2, se provedlo přecenění majetku reálnou hodnotou, dle ceny stanovenou ZO.

ÚSC nemá vyrovnané plnění na straně příjmů a výdajů u dotace z Úřadu práce ČR na veřejnoprosběšné práce, z důvodu neproplacení nákladů za měsíce 11,12/2012

ve výši=56 000,--Kč. Proplacení od ÚP ČR se očekává v roce 2013.

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

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotka ke dni 31. 12. 2012 nepodala návrh na vklad do katastru nemovitostí.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

C.Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1." a "C.I.3."

P O L O Ž K A		Účetní období	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	0.00	0.00
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dl.maj.ve věc.a čas.souvisl.	-202432.80	0.00

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu premiových 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. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce :

Částka:

0.00

Doplnující informace:

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

K položce :

Částka: 0.00

Doplňující informace:

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

Účet 672 - použit pro dotace, výnos z odpisů majetku /transfery/

Účet 688 - použit pro příjmy z vydobytých prostor, příjmy z loterií

Účet 966 - výpůjčka majetku od DSO

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

K položce :
Doplnující informace:

Částka: 0.00

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

K položce :
Doplnující informace:

Částka: 0.00

Ostatní fondy

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A
Číslo Název

ÚČETNÍ OBDOBÍ
B Ě Ž N Ě

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 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
	4. Ostatní tvorba fondu	0.00
G.III.	Čerpání fondu	0.00
G.IV.	Konečný stav fondu	0.00

Stavby

P O L O Ž K A		B Ě Ž N Ě	Ú Č E T N Í	O B D O B Í	O B D O B Í
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	19458930.98	4036316.00	15422614.98	15715530.98
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	7516282.37	1230900.00	6285382.37	6379438.37
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	5338043.60	1898785.00	3439258.60	3543097.60
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1210085.10	411523.00	798562.10	825274.10
G.6.	Ostatní stavby	5394519.91	495108.00	4899411.91	4967720.91

Pozemky

P O L O Ž K A		B Ě Ž N Ě	Ú Č E T N Í	O B D O B Í	O B D O B Í
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky	8484003.62	0.00	8484003.62	8330851.47
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	874173.29	0.00	874173.29	874173.29
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	4699987.09	0.00	4699987.09	4556770.73
H.4.	Zastavěná plocha	2452893.88	0.00	2452893.88	2442958.09
H.5.	Ostatní pozemky	456949.36	0.00	456949.36	456949.36

I. Doplnující informace k položce "A.II.4 Náklady z přecenění real.hodnotou"

P O L O Ž K A		Účetní období	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji dle § 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 real.hodnotou"

P O L O Ž K A		Účetní období	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	503627.20	0.00
J.1.	Výn. z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji dle § 64	503627.20	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

K. Doplnující informace k položce "A.Stálá aktiva" rozvahy

P O L O Ž K A		Účetní období	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		185750.00	0.00
K.1.	Ocenění dlouh.nehm.majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
K.2.	Ocenění dlouh.hmot.majetku určeného k prodeji podle § 64	185750.00	0.00

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 28.01.2013 v 13:17 hod.

výkaz : **P Ř Í L O H A**
za období : **12.2012**
ke dni : **31.12.2012**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:
00488496 Obec Josefov

Kontrola mezivýkazových vazeb - pouze varování
Tyto kontrolní vazby nejsou definovány CSUIS MF ČR a proto nejsou závazné!
Porovnáno s výkazem ROZVAHA ze dne: 28.01.2013,13:08:53hod.
Mezivýkazové vazby nejsou porušeny.