



## PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč - minulé období zaokrouhleno na tisíce)

Období: **12 / 2011**

IČO: **00302970**

Název: **Obec Mala Morava**

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

Nejsou informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání účetní jednotky.

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

Změna v účtování dlouhodobého majetku -účet 901 se převedl na 401 a v účtování v roce 2010 se zdroje krytí netvoří. Vyřazení DM pořízeného do r. 2009 se účtuje na 401. Doúčtována tvorba opravěk k majetku 028/088,018/078. Náklady účtovány v účtové třídě 5 a výnosy v účtové třídě 6. Změna v účtování příjmů a výdajů - zrušeny účty účtové skupiny 21,zrušeno účtování tvorby zdrojů krytí 211/901 a regulací příjmů a výdajů.Účty výsledku hospodaření 933,964,965 byly zrušeny a zůstatek se převedl na účet 401.Poskytnuté příspěvky se účtují do nákladů, přijaté dotace do výnosů.

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

Účetní jednotka uplatnila reálnou hodnotu u majetku určeného k prodeji. Účetní jednotka v okamžiku sestavení účetní závěrky o opravných položkách účtovala. První použití metody odpisování majetku provedla účetní jednotka k 31.12.2011.Do účetnictví k 31.12.2011 se promítla hodnota opravěk k odpisovanému dlouhodobému majetku jako oceňovací rozdíl při změně metody.Účetní jednotka o tvorbě a použití rezerv neúčtovala. O časovém rozlišení k okamžiku sestavení účetní závěrky účetní jednotka účtovala dle směrnice o časovém rozlišení.Zaokrouhlení účetních výkazů je provedeno pogramem automaticky, aktiva =pasiva a výsledek hospodaření vykázaný ve výkazu zisku a ztrát se rovná výsledku hospodaření v bilanci.

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>P.I.</b>	<b>Majetek účetní jednotky</b>		<b>65 534 251,14</b>	<b>65 586 710,00</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	87 491,60	94 210,00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	708 828,82	724 160,00
3.	Ostatní majetek	903	64 737 930,72	64 768 340,00
<b>P.II.</b>	<b>Odepsané pohledávky a závazky</b>		<b>7 035,00</b>	<b>7 040,00</b>
1.	Odepsané pohledávky	911	7 035,00	7 040,00
2.	Odepsané závazky	912		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k prostředkům EU	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
<b>P.V.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ve vztahu k prostředkům EU	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ve vztahu k prostředkům EU	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
<b>P.VII. Vyrovnávací účty</b>			<b>65 541 286,14</b>	<b>65 593 740,00-</b>
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	65 541 286,14	65 593 740,00-

Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2012, 10h31m 5s

Podpisový záznam:

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

<i>Název</i>	<i>Položka</i>	<i>Číslo</i>	<i>Stav k 1.1.</i>	<i>Stav k</i>
Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		52	31 310,00	33 186,00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		53	15 240,00	15 453,00
Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		54	15 030,00	28 316,00

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

na účtě 346 předpis dotace ze SZIF - Herní prvky MŠ. V roce 2011 dotace profinancována a zaslána ke kontrole. Obci bylo oznámeno schválení platby, která bude provedena v roce 2012. Výše dotace .....221.274,-

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

nebyly žádné skutečnosti

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

nebyly žádné skutečnosti

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

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

Název	Položka	Účet	Číslo	Stav k 1.1.	Stav k
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu		(z AÚ k účtu 403)	1	X	
v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek			2	X	
z toho na: výzkum a vývoj			3	X	
vzdělávání pracovníků			4	X	
informatiku			5	X	
individuální dotace na jmenovité akce			6	X	
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek		(z AÚ k účtu 403)	7	X	
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních samosprávných celků		(z AÚ k účtu 403)	8	X	
Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu		(z AÚ k účtu 671)	9	X	
z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele		(z AÚ k účtu 671)	10	X	
z toho na: výzkum a vývoj			11	X	
vzdělávání pracovníků			12	X	
informatiku			13	X	
přijaté dotace na neinvestiční náklady související s financováním programů evidovaných v ISPROFIN od zřizovatele		(z AÚ k účtu 671)	14	X	
přijaté prostředky na výzkum a vývoj od poskytovatelů jiných než od zřizovatele		(z AÚ k účtu 671)	15	X	
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu územních samosprávných celků		(z AÚ k účtu 672)	16	X	
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účelové podpory		(z AÚ k účtům ÚS 67)	17	X	
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí		(z AÚ k účtu 649)	18	X	
Přijaté příspěvky a dotace celkem na provoz z rozpočtu územních samosprávných celků		(z AÚ k účtu 672)	19	X	
Přijaté příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fondů		(z AÚ k účtu 673)	20	X	
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státních fondů			21	X	57 407,20
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - krajskému úřadu		(účet 316)	22		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí		(účet 316)	23		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - ze státního rozpočtu		(účet 326)	24		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od krajského úřadu		(účet 326)	25		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od obce		(účet 326)	26		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od státních fondů		(účet 326)	27		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od ostatních veřejných rozpočtů		(účet 326)	28		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - organizační složkou státu		(účet 316)	29		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - krajským úřadem		(účet 316)	30		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - obcí		(účet 316)	31		
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské		(účet 281)	32		
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční		(účet 281)	33		

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

Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	(účet 283)	34
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí	(účet 283)	35
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	(účet 289)	36
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	(účet 289)	37
Směnky k úhradě tuzemské	(účet 322)	38
Směnky k úhradě zahraniční	(účet 322)	39
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 451)	40
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 451)	41
Vydané dluhopisy tuzemské	(účet 453)	42
Vydané dluhopisy zahraniční	(účet 453)	43
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské	(účet 457)	44
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční	(účet 457)	45
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	(účet 459)	46
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	(účet 459)	47
Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	(z AÚ účtů 063,253 a 312)	48
z toho: krátkodobé dluhopisy a směnky územních samosprávných celků	(z účtů 253 a 312)	49
komunální dluhopisy územních samosprávných celků	(z účtů 063)	50
ostatní dluhopisy a směnky veřejných rozpočtů	(z AÚ účtů 063,253 a 312)	51

Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2012, 10h31m 5s

Podpisový záznam:

- III. Organizační složky státu vykazují stavy údajů podpoložek č. 22, 23 a 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 mezitimní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni.

**B.**

<i>Položka</i>				
<i>Číslo</i>	<i>Název</i>	<i>Účet</i>	<i>Stav k 1.1.</i>	<i>Stav k</i>
<b>B.1.</b>	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
<b>B.2.</b>	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
<b>B.3.</b>	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
<b>B.4.</b>	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		



**C.**

Číslo	Název	Položka		
			Stav k 1.1.	Stav k
C.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné			
C.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné			
C.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné			
C.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné			
C.5.	Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům			
C.6.	Rozpočtované prostředky		9 794 830,00	11 890 668,74

**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**

**112.62** čerpáno z lesního hospodářského plánu obce M.M.

**D.7. Výše ocenění lesních porostů**

**64193400.00**

**D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem**

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce

Pro dorovnání případného rozdílu mezi aktivy a pasivy, který může vzniknout ze zaokrouhlení, je řešen programem automaticky přičtením/odečtením rozdílu z položky C.I.1. - Jmění účetní jednotky. Na účtě 401 jsou v roce 2011 účtovány s příslušnou analitikou úroky a poplatky fodu SF a FRB . Stav účtu 378 ..ostatní krátkodobé závazky obsahuje stav k 31.12.2011 předpis přeplatků z roku 2009,2010 ....5.228,10. Účet 377... stav k 31.12.2011.....0,-Kč

**C.I.1. ,C.I.1**

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

K položce

Popis nákladů a výnosů účtů : 549.....zaúčtováno zaokrouhlení při výpočtu DPH, 572.....zaúčtovány příspěvky ÚSC,příspěvek PO (MŠ Malá Morava) , příspěvky vyplacené org. **A.I.32,A.III.**  
dle smluv schválených v ZO. Na účtě 649 účtována vratka poplatku za odběr podzemní vody.

### 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. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Ostatní fondy - územní samosprávné celky**

Číslo	Název	Položka	Stav k
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu</b>		<b>812 006,67</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>219 943,49</b>
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		38 502,58
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		181 440,91
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>28 989,00</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 002 961,16</b>

**G. Stavby**

Číslo položky	Název položky	Období			Minulé
		Běžné			
		Brutto	Korekce	Netto	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>28 033 488,63</b>	<b>9 834 257,00</b>	<b>18 199 231,63</b>	<b>27 648 320,00</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	11 753 962,00	3 324 335,00	8 429 627,00	11 753 960,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	4 899 226,43	1 959 693,00	2 939 533,43	4 600 190,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	6 232 915,40	2 820 266,00	3 412 649,40	6 232 920,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	4 017 291,50	1 584 306,00	2 432 985,50	4 017 290,00
G.6.	Ostatní stavby	1 130 093,30	145 657,00	984 436,30	1 043 960,00

**H. Pozemky**

Číslo položky	Název položky	Období			Minulé
		Běžné			
		Brutto	Korekce	Netto	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>15 198 750,19</b>		<b>15 198 750,19</b>	<b>15 214 380,00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	3 528 381,44		3 528 381,44	3 527 500,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	682 431,69		682 431,69	682 440,00
H.4.	Zastavěná plocha	446 255,91		446 255,91	455 190,00
H.5.	Ostatní pozemky	10 541 681,15		10 541 681,15	10 549 250,00

\* Konec sestavy \*