

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2019**

IČO: **00279951**

Název: **Obec Borotín**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**200**
obec	**Borotín**
PSČ, pošta	**679 37**

Místo podnikání

ulice, č.p.	**200**
obec	**Borotín**
PSČ, pošta	**679 37**

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**00279951**
právní forma	**801**
zřizovatel	**Ze zákona**

Předmět podnikání

hlavní činnost	**Výkon státní správy a samosprávy**
vedlejší činnost	
CZ-NACE	

Kontaktní údaje

telefon	**516 477 622**
fax	**516 477 622**
e-mail	**info@obecborotin.cz**
WWW stránky	**www.obecborotin.cz**

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Eva Kolínská

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Zdeněk Toul

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 04.03.2020, 7h52m47s

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

Účetní jednotka pokračuje ve své činnosti i v následujícím účetním období, žádná činnost není omezena.

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

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

Obec Borotín, IČO 00279951, územní samosprávný celek, 434 obyvatel, 7 členů zastupitelstva, z toho starosta je uvolněný, 1 neuvolněný místostarosta, 5 zastupitelů, kteří jsou zároveň předsedové výborů, 3 pracovníci OÚ, 2 pracovníci veřejně prospěšných prací a knihovnice na DPP. Obec má jednu příspěvkovou organizaci - Mateřskou školu Borotín, která obdržela v období do 31.12.2019 provozní dotaci ve výši 200 000 Kč. Obec má vypracovanou směrnici pro účetnictví č. 1/2010 podle zák. 563/91 Sb. ve znění pozdějších předpisů, dále účtovou osnovu, která je průběžně aktualizována, směrnici pro inventarizaci a odpisový plán (rovnoměrný způsob odpisování 1x ročně k 31.12.). Dlouhodobý majetek se oceňuje pořizovací cenou, DDHM na účtu 028 se vede od 3000 Kč do 40.000,- Kč, ostatní na podrozvahové evidenci od 500,- Kč. DDNM na účtu 018 se vede od 1 Kč. Účtování o zásobách materiálu se provádí způsobem B. Účetní jednotka nemá žádné pohledávky přesahující dobu splatnosti více jak 90 dní, nedošlo proto k tvorbě opravných položek k těmto pohledávkám. Ke konci roku se na dohadné položky účtuje spotřeba energií. Peněžní fondy organizace netvoří. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, obec žádné platby v cizí měně nerealizovala. Obec má jeden základní běžný účet u ČS a účet u ČNB.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**693 488,28**	**677 455,78**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	435 728,30	419 695,80
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 260,00	1 260,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	256 499,98	256 499,98
P.II.	**Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	**Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou**			
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		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**			
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 ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze 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		
P.V.	**Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů**			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	**Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku**			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	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		
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		
P.VII.	**Další podmíněné závazky**			
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 z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	**Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**		**42 850,00**	**41 300,00**
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	42 850,00	41 300,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	650 638,28	636 155,78

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		822 000,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	288 529,07	261 613,44

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

164004.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

9348228.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
311	neuhrazené nájemné za nebytové prostory - 21288 Kč, neuhrazené vydané faktury - 3669,67 Kč	**24 957,67**
314	poskytnuté zálohy na: el. energie-189 110 Kč, plyn-36380 Kč,záloh.faktura-11 330 Kč, tisk-3 135 Kč.	**239 955,00**
331	mzdy a odměny za prosinec 2019	**119 202,00**
336	odvody na sociální pojištění z mezd za prosinec 2019	**39 674,00**
337	odvody na zdravotní pojištění z mezd za prosinec 2019	**20 071,00**
342	daně z mezd za prosinec 2019	**16 285,00**
374	přijaté zálohy na dotace na: volby do Evropského parlamentu-10135 Kč, opravu pavilonu v Arboretu-250 000 Kč, vybavení knhovny-25 000 Kč.	**285 135,00**
389	odhad spotřeby energií: 176 144 Kč elektřina, 28 752 Kč plyn	**204 896,00**
028	odpadkový koš-3378,-, plast.kontejnery na vodu-7599,-, kontejner na bioodpad-5578,-, odpadkový koš-5597,-, dřevěná tabule-10353,- mobilní telefon-3310,-. venkovní vitríny-28470,-, chladnička a mrazák pro SDH-13868,-, notebook-29050,-, křovinořez-23790,-, kancelářská křesla-10129,-, el.čtečka knih-4882,-, kamna do Arboreta-17545,-, skládací nosítka-4598,- Kč. Vyřazené kancel.křeslo-5312,- Kč.	**162 835,00**
018	MS Office do PC knihovny - 4000 Kč, programy PAM - 11523 Kč, program do knihovny - 6050 Kč, vyřazení programů PAM a knihovna - 53458,56 Kč	**32 155,56-**
031	nakoupené pozemky: parc.č.5596-111 016 Kč,parc.5597-189 984 Kč, části parc.č.234,235,238,270,271 - 3 500Kč prodané pozemky: parc.č.113/11 - 1 965,60 Kč, parc.č. 543/2 - 1 171,68 Kč.	**301 362,72**
042	územní studie na stavební pozemky Doubí - 42 070 Kč, stavba dřevěného přístřešku - 450 791,70 Kč, staveb.rozpočet byty nad MŠ-17 908,-.	**510 769,70**
022	hasičský přívěsný vozík- 54091 Kč, traktorová sekačka-121 259,- Kč. Vyřazení: malotraktor Husqvarna - 114 900,-, hasič.auto Avia - 156 000,- Kč.	**95 550,00-**
321	závazky k dodavatelům za prosinec: odvoz odpadu, telefony, el.energie světelná tabule, zpracování dřeva, za dálkový přístup do KN.	**44 638,91**

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

K položce	Doplňující informace	Částka
572	poskytnuté finanční příspěvky DSO, MŠ a IDS JMK	**412 822,34**
672	přijaté transfery : na výkon státní správy SFV - 87 600 Kč, z ÚP na VPP - 259 597 Kč, odpisy - 288 529,07 Kč, přijaté dotace - 275 000 Kč, dotace na volby - 18 865 Kč.	**929 591,07**

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

K položce	Doplňující informace	Částka
0	0	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
0	0	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Položka		
Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	
G.II.	**Tvorba fondu**	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	**Čerpání fondu**	
G.IV.	**Konečný stav fondu**	

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	**Stavby**	**34 422 397,57**	**9 421 220,00**	**25 001 177,57**	**25 547 284,57**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	1 225 000,00	442 234,00	782 766,00	798 422,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	17 852 099,20	4 104 131,00	13 747 968,20	13 986 429,20
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	187 000,00	57 533,00	129 467,00	131 844,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	11 424 742,00	3 844 459,00	7 580 283,00	7 811 905,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	295 000,00	284 241,00	10 759,00	11 031,00
G.6.	Ostatní stavby	3 438 556,37	688 622,00	2 749 934,37	2 807 653,37

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	**Pozemky**	**4 710 232,32**		**4 710 232,32**	**4 408 869,60**
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	774 057,70		774 057,70	774 057,70
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	691 677,93		691 677,93	389 345,03
H.4.	Zastavěná plocha	2 541 345,00		2 541 345,00	2 539 441,66
H.5.	Ostatní pozemky	703 151,69		703 151,69	706 025,21

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
I.	**Náklady z přecenění reálnou hodnotou**		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
J.	**Výnosy z přecenění reálnou hodnotou**	**32 852,72**	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	32 852,72	
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

** Konec sestavy **