

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Za období: 12/2023

Obec Zálší; IČO 00279803; Zálší 50, Zálší, 565 01

Právní forma: Obec

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 8.2.2024

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

Účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a nenastává u ní žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné době.

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

Změny vycházejí z novely vyhlášky č. 410/2009 Sb. a vyhlášky č. 383/2009 Sb.

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

V období okamžiku sestavení účetní uzávěrky účetní jednotka o časovém rozlišení účtuje dle směrnice. Časově je rozlišována spotřeba elektrické energie a plynu, předplatné časopisů. Informace podle § 7 odst. 5 zákona, že časové rozlišení se nepoužívá u pojištěných budov a to z důvodu, že se jedná z hlediska časového rozlišení o nevýznamnou položku, která neovlivní HV a pojištění se opakuje v pravidelných ročních intervalech. Účetní jednotka uplatnila reálnou hodnotu u majetku k prodeji (§27 odst. 7 zák.) Účetní jednotka rezervy netvořila. Účetní jednotka účtuje na podrozvahových účtech 902 DDHM pod limit 1000 Kč Od 1.1.2012 se účtují odpisy k dlouhodobému majetku jedenkrát za rok - k 31.12.

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		66 178,40	65 579,40
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	62 578,40	61 979,40
3. Vyřazené pohledávky	905	3 600,00	3 600,00
4. Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5. Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
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	0,00	0,00
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 důvodou 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		0,00	0,00
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	0,00	0,00
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		0,00	0,00
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	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
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	0,00
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	66 178,40	65 579,40

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

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

Ke dni účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěre a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotka v období, za které se sestavuje účetní závěrka, neprodala nemovitosti zapisované do katastru nemovitostí. V daném období nenabyla nemovitosti zapisované do katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka netvoří fond investic.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00 Kč

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	1 054 229,00	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	282 967,10	278 573,04

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

Hodnota: 1,00

Účetní jednotka má 1 kulturní památku - kapličku (pomník padlých v 1 sv. válce) oceněnou ve výši 1 Kč dle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví ve své účetní evidenci.

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

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
C.I.3.	celkem obdržená dotace na majetek 5 723 600,- dooprávkování dotace k 31.12.2011 - 1 352 303,- zůstatek k 1.1.2012 4 124 880,- rozpuštění dotace k 31.12.2012 -151 433,64 zůstatek k 1.1.2013 3 973 446,36 rozpuštění dotace k 31.12.2013 -151 433,64 zůstatek k 1.1.2014 3 822 012,72 rozpuštění dotace k 31.12.2014 -151 433,64 zůstatek k 1.1.2015 3 670 579,08 přírůstek dotace k 31.12.2015 + 110 500,- (dotace Pk 100 000,- a firma KOVOZAL 10 500,- na hasičské vozidlo) rozpuštění dotace k 31.12.2015 -154 264,44 zůstatek k 31.12.2015 3 626 814,64 přírůstek dotace 140 000,- Kč (10.000 Kč firma Haz Metal - na veřejný rozhlas, dotace o PK 130 000,- Kč na přístřešky) rozpuštění dotace k 31.12.2016 - 157 614,72 Kč zůstatek k 31.12.2016 3 609 199,92 rozpuštění dotace k 31.12.2017 - 157 614,72 Kč zůstatek k 31.12.2017 3 451 585,20 rozpuštění dotace k 31.12.2018 - 164 124,60 Kč zůstatek k 31.12.2018 3 287 460,60 rozpuštění dotace k 31.12.2019 - 164 1083,68 Kč zůstatek k 31.12.2019 3 123 376,92 přírůstek dotace k 31.12.2020 + 237 500,- Kč (dotace na lesní traktor z SZIF) rozpuštění dotace k 31.12.2020 -178 474,62 Kč zůstatek k 31.12.2020 3 182 402,30 přírůstek dotace k 31.12.2021 +1 838 216,00 (dotace 1 085 881,- od Min. financí na obnovu MŠ, 717 540,- od SZIF na veřejné prostranství, dar od Mikroregionu Vysokomýtsko 34 795,- zbytek dotace na štěpkovač) rozpuštění dotace k 31.12.2021 -211 086,48 Kč zůstatek k 31.12.2021 4 809 531,82 rozpuštění dotace k 31.12.2022 -278 573,04 Kč zůstatek k 31.12.2022 4 530 958,78 přírůstek dotace 1 054 229,- Kč (dotace MMR - Dětská hřiště v obci Zálší a Nořín) rozpuštění dotace k 31.12.2023 -282 967,10 Kč	5 302 220,68
B.II.4.	zaplacené zálohy na energie 217 663,- Kč záloha na přelozku VN 699.735,- Kč	917 398,00
C.III.3.	432 933 - nerozdělený zisk r. 2011 867 769,03 432 311- výsledek hospodaření r. 2011 324 733,02 432 311- výsledek hospodaření r. 2012 82 779,36 432 311- výsledek hospodaření r. 2013 955 368,71 432 311- výsledek hospodaření r. 2014 1 145 296,55 432 311- výsledek hospodaření r. 2015 3 156 368,52 432 311- výsledek hospodaření r. 2016 1 877 421,97 432 311- výsledek hospodaření r. 2017 1 378 971,65 432 311- výsledek hospodaření r. 2018 968 855,18 432 311- výsledek hospodaření r. 2019 921 860,05 432 311- výsledek hospodaření r. 2020 3 210 920,20 432 311- výsledek hospodaření r. 2021 2 329 489,81 432 311- výsledek hospodaření r. 2022 2 989 180,37	20 209 014,42
C.I.5.	oceňovací rozdíly v roce 2011 (dooprávkování, převod mezi účty 022 a 028)	-6 062 018,21
C.I.1.	jmění účetní jednotky 401 009 výsledek hospodaření r. 2009 251 371,35 401 031 pozemky-převod z MNV 12 426,06 401 901 fond dlouhodobého majetku 16 911 549,03 - (přírůstek 6/2015 1,- Kč nalezena kaplička -pomník padlým v 1. sv. válce) -(přírůstek 12/2015 6 000,- Kč nalezené akcie ČSAD 6 ks/ 1000,- Kč) - (přírůstek 12/2015 53 964,65 Kč nalezené pozemky č. 279/1 a č. 432/3 v majetku obce v jiném katastru) - (úbytek 12/2016 8886,55 Kč - pozbyty pozemků - pozemkové úpravy Tisová) - (přírůstek 12/20 16 19691,- Kč - nabytí pozemků - pozemkové úpravy Tisová) - (úbytek 6/2018 55 587,- Kč - pozbyty pozemků - pozemkové úpravy Kosořín) - (přírůstek 6/2018 175 384,- Kč - nabytí pozemku - pozemkové úpravy Kosořín) 12/2021 dar od Mikroregionu Vysokomýtsko(štěpkovač) -(přírůstek 3 441,- Kč) 401 964 saldo výdajů a nákladů - převodo vý můstek k 31.12.2009 24 363,30 401 965 saldo příjmů a výnosů - převodový můstek k 31.12.2009 7 131,00	17 340 883,19
B.II.32.	15 357,- Kč dohad odměny za zpětný odběr EKO-KOM 73 749,28 Kč dohad úroky za rok 2023 J&T BANKA 85 500,- Kč dohad el. energie MŠ 3-12/2023	174 606,28

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka
A.III.2.	částka 680 000,- příspěvek PO ZŠ a MŠ Zálší částka 3 465,- členský příspěvek Mikroregion Vysokomýtsko částka 5 000,- Kč - finanční dar hasiči Svatý Jiří částka 15 000,- Kč - dotace TJ Zálší částka 38 000,- Kč - dotace SDH Zálší	746 625,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
	částka 3 960,- Kč - členský příspěvek SMS ČR částka 1 200,- Kč - dar MAS Litomyšsko	
B.IV.2.	672 300 souhrnný dotační vztah pro obec 74 900,- Kč 672 306 neinvestiční dotace od Pk 114 000,- Kč 672 310 dotace na volby prezidenta ČR 24 859,- Kč 672 400 dar od Honebního společenstva - určen pro ZŠ a MŠ Zálší 30 000,- Kč 672 500 rozpuštění transferů k 31.12.2023 282 967,10 Kč	526 726,10

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**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. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	26 195 266,80	11 645 172,93	14 550 093,87	13 467 025,17
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	7 292 493,05	1 633 269,83	5 659 223,22	5 240 849,22
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	119 823,20	66 218,00	53 605,20	55 129,20
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení	5 586 973,84	1 946 838,10	3 640 135,74	3 871 393,84
G.5. Jiné inženýrské sítě	10 482 131,00	7 542 779,00	2 939 352,00	3 288 420,00
G.6. Ostatní stavby	2 713 845,71	456 068,00	2 257 777,71	1 011 232,91

H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	9 764 661,26	0,00	9 764 661,26	9 764 661,26
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	214 967,25	0,00	214 967,25	214 967,25
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	7 904 595,73	0,00	7 904 595,73	7 919 520,63
H.4. Zastavěná plocha	1 481 813,71	0,00	1 481 813,71	1 466 888,81
H.5. Ostatní pozemky	163 284,57	0,00	163 284,57	163 284,57

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	0,00
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 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 reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	608 832,90
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	608 832,90
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