

# PŘÍLOHA



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 00275751

Název: Obec Hrubá Skála

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Doubravice č.p. 37  
obec Hrubá Skála  
PSČ, pošta 511 01

## Místo podnikání

ulice, č.p. Doubravice č.p. 37  
obec Hrubá Skála  
PSČ, pošta 511 01

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 00275751  
právní forma ÚSC (obec)  
zřizovatel Liberecký kraj

## Předmět podnikání

hlavní činnost veřejná správa  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 751100

## Kontaktní údaje

telefon 481389527  
fax 481/389527  
e-mail fr.hrubaskala@seznam.cz  
WWW stránky

## Razítka účetní jednotky

OBEC  
HRUBÁ SKÁLA  
POŠTA TURNOV 511 01  
tel./Fax 481 389 527

## Osoba odpovědná za účetnictví

Ilona Athertonová  
Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

## Statutární zástupce

Michal Najman  
Podpisový záznam  
statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2019, 20h 1m35s

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

Účetní jednotka předpokládá nepřetržité pokračování v činnosti.

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

Změny v souvislosti s vydáním ČSÚ.

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

Účetní jednotka neprovozuje hospodářskou činnost. Pronájem pozemků a nebytových prostor, prodej zboží, hospodaření v lesích a další příjmy z vlastní činnosti jednotky nenaplníují znaky podnikání, jelikož nejsou realizovány za účelem dosažení zisku, a proto jsou součástí hlavní činnosti. Účetní jednotka nehospodaří s cizími nebo sdruženými prostředky.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>18 165 766,41</b>	<b>18 247 828,32</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	152 384,31	
3.	Vyřazené pohledávky	905		164 076,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	18 013 382,10	18 083 752,32
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>657 866,50</b>	<b>493 790,50</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	164 076,00	
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	493 790,50	493 790,50
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>34 150,00</b>	<b>34 150,00</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	34 150,00	34 150,00
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</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 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		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>2 023,00</b>	<b>2 023,00</b>
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		



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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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	2 023,00	2 023,00
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. Další podmíněné závazky</b>				
<b>VII.</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 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 garanci jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garanci jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garanci ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garanci 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		
<b>P. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
<b>VIII.</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	18 855 759,91	18 773 745,82

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

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

6.

**B. Informace podle § 66 odst. 6****1.**

Vlastníme nemovitý majetek, který odepisujeme.

**B. Informace podle § 66 odst. 8****2.**

Sociální fond máme finančně kryt.

**B. Informace podle § 68 odst. 3****3.**

0.00 Smlouva o díle ve výši 6.367.904,78 Kč bude splacena na základě smlouvy o financování ve 3 splátkách. Částka za finanční služby bude fakturována a uhrazena v následujícím roce ve výši 562.628,70 Kč

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

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	618,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	102 939,21-	592 368,46-

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

0.00

D. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem  
2.

269361.00

D. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>  
3.

15353577.00

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

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

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

0.00

D. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem  
7.

0.00

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

- E.1. V roce 2017 bylo omylem účtováno rozpuštění transferů 672/403, správný zápis měl být 403/672. V tomto roce jsem provedla opravný zápis -408/-403 a poté zaúčtovala částku správně 403/408. Rovněž byly doučtovány transfery, které se rozpouštěly, ale byly v minulých letech byly špatně zadány v počátečním stavu.



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

K položce	Doplnující informace	Částka
E.2.	0	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
E.3.	Účetní jednotka není povinna tento výkaz v roce 2018 sestavit.	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
E.4.	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.		7 879,30
G.II.	Tvorba fondu		673 331,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		673 331,00
	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		21 820,00
G.	Konečný stav fondu		659 390,30
IV.			

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

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	61 800 416,22	18 670 293,60	43 130 122,62	43 989 994,62
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	11 578 095,23	6 174 885,00	5 403 210,23	5 492 286,23
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	3 191 540,80	1 092 885,00	2 098 655,80	2 130 383,80
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	7 090 986,60	1 502 324,60	5 588 662,00	5 703 250,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	32 099 570,70	8 437 429,00	23 662 141,70	24 163 309,70
G.6.	Ostatní stavby	7 840 222,89	1 462 770,00	6 377 452,89	6 500 764,89

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

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
I.	Pozemky	8 083 774,57		8 083 774,57	8 058 129,75
H.1.	Stavební pozemky	6 740,22		6 740,22	
H.2.	Lesní pozemky	5 845 345,77		5 845 345,77	5 845 345,77
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 271 262,56		1 271 262,56	939 739,93
H.4.	Zastavěná plocha	630 569,42		630 569,42	714 278,34
H.5.	Ostatní pozemky	329 856,60		329 856,60	558 765,71



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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	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. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	6 740,22	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	6 740,22	
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*