

**Statutární město Brno**  
**Městská část Brno-Líšeň**  
Jírova 2, 628 00 Brno  
IČ: 44992785/20

---

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Skutečné stavy zjišťovány k **31.12.2016**

### Periodická inventarizace

Vnitřní org. jednotka: Městská část Brno-Líšeň, Jírova 2, 628 00 Brno  
Tajemnice: Ing. Irena Sehnalová

Inventarizace byla provedena dle příkazu tajemníka č. 1/2016 ze dne 04.11.2016. Skutečné stavy majetku a závazků, které jsou předmětem inventarizace, jsou doloženy inventurními soupisy uloženými na ÚMČ.

V rámci inventarizace provedly inventarizační komise zhodnocení technického stavu inventarizovaného majetku, jeho upotřebitelnosti a využití. Na základě tohoto zhodnocení IK nepodaly žádný návrh na provedení oprav, údržby, technického zhodnocení nebo vyřazení majetku. Inventarizací majetku a závazků nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Přílohou této inventarizační zprávy je seznam inventurních soupisů - rekapitulace výsledků inventarizace za rok 2016.

Výsledky inventarizace byly projednány Hlavní inventarizační komisí (HIK) dne 30.01.2017.

### Závěr HIK:

Inventarizace proběhla v souladu s příkazem tajemníka č. 1/2016 ze dne 04.11.2016, zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků a v souladu se směrnicí tajemníka č. 2/2012 Inventarizace majetku a závazků, ve znění dodatku č. 1.

**Inventarizací majetku a závazků nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.**

V Brně dne 30.01.2017

### Podpisy členů Hlavní inventarizační komise:

Předseda:	Ing. Libor Stehlík	.....
Členové:	Ing. Sehnalová Irena	.....
	JUDr. Vacková Eva	.....
	Mgr. Bc. Černá Alexandra	.....
	Ing. arch. Hoskovicová Markéta, Ph.D.	.....
	Ing. Dvořáková Ivona	.....

### Podpis tajemnice:

Ing. Sehnalová Irena

**Příloha:** Seznam inventurních soupisů – rekapitulace výsledků inventarizace za rok 2016

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2016	Inventurní stav k 31.12.2016	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	684 541,00	684 541,00	0,00
018	0000/19	DDNM - vnitřní správa	679 343,00	679 343,00	0,00
018	0000/3511	DDNM - zdravotnictví	5 198,00	5 198,00	0,00
019		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	383 070,00	383 070,00	0,00
019	0000	Studie-investiční technici	0,00	0,00	0,00
019	0000/39	Studie	383 070,00	383 070,00	0,00
021		Stavby	2 221 197 593,55	2 221 197 593,55	0,00
021	0000/40	Bytové domy	897 580 619,03	897 580 619,03	0,00
021	0001/40	Bytové domy - zastavené	182 951 915,12	182 951 915,12	0,00
021	0200/14	Budovy - školy	624 848 388,45	624 848 388,45	0,00
021	0200/19	Budovy pro služby obyvatelstvu	126 903 504,94	126 903 504,94	0,00
021	0200/3511	Budova polikliniky Horníkova	61 479 558,65	61 479 558,65	0,00
021	0300/19	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	38 593 601,20	38 593 601,20	0,00
021	0400/39	Komunikace a veřejné osvětlení	10 990 742,91	10 990 742,91	0,00
021	0600/14	Ostatní stavby - školy	97 869 285,61	97 869 285,61	0,00
021	0600/19	Ostatní stavby - vnitřní správa	66 990,00	66 990,00	0,00
021	0600/39	Ostatní stavby - veřejná prostranství a zeleň	179 912 987,64	179 912 987,64	0,00
022		Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	13 466 526,82	13 466 526,82	0,00
022	0030/3511	Energetické a hnací stroje - poliklinika	1 275 671,00	1 275 671,00	0,00
022	0040/3511	Pracovní stroje a zařízení - poliklinika	42 049,00	42 049,00	0,00
022	0050/19	Přístroje - vnitřní správa	7 959 325,40	7 959 325,40	0,00
022	0050/3511	Přístroje - poliklinika	729 906,00	729 906,00	0,00
022	0060/19	Dopravní prostředky	1 487 450,00	1 487 450,00	0,00
022	0070/19	Inventář - vnitřní správa	437 994,00	437 994,00	0,00
022	0090/19	Soubor movitých věcí	1 534 131,42	1 534 131,42	0,00
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	16 692 004,37	16 692 004,37	0,00
028	0000/14	DDHM - školství	2 100,00	2 100,00	0,00
028	0000/19	DDHM - radnice	9 018 724,98	9 018 724,98	0,00
028	0000/39	DDHM - veřej. prostranství	6 858 293,57	6 858 293,57	0,00
028	0000/3511	DDHM - poliklinika	546 359,12	546 359,12	0,00
028	0021/39	DDHM - sportovní zařízení	266 526,70	266 526,70	0,00
032		Umělecká díla a předměty	2 524 571,00	2 524 571,00	0,00
032	0000	Umělecká díla a předměty	2 524 571,00	2 524 571,00	0,00
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 207 838,59	24 207 838,59	0,00
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 207 838,59	24 207 838,59	0,00
052		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	18 000,00	18 000,00	0,00
052	0000	Poskytnuté zálohy na DHM	18 000,00	18 000,00	0,00
078		Oprávký k DDNM	684 541,00	684 541,00	0,00
078	0000/19	Oprávký k DDNM	679 343,00	679 343,00	0,00
078	0000/3511	Oprávký k DDNM	5 198,00	5 198,00	0,00
079		Oprávký k ostatnímu DNM	206 236,00	206 236,00	0,00
079	0000	Oprávký k ostatnímu DNM - studie	206 236,00	206 236,00	0,00
081		Oprávký k DHM - stavbám	820 588 779,24	820 588 779,24	0,00
081	0000	Oprávký k DHM - bytové domy	322 155 344,00	322 155 344,00	0,00
081	0001	Oprávký k DHM - bytové domy -zastavený majetek	75 291 373,00	75 291 373,00	0,00
081	0200	Oprávký k DHM - budovy pro služby obyv.	289 983 647,20	289 983 647,20	0,00
081	0300	Oprávký k DHM - jiné nebytové domy a nebyt.jedn.	16 899 270,00	16 899 270,00	0,00
081	0400	Oprávký k DHM - komunikace a veřejné osvětlení	4 628 467,00	4 628 467,00	0,00
081	0600	Oprávký k DHM - ost.stavby	111 630 678,04	111 630 678,04	0,00
082		Oprávký k samostat. hm. movitým věcem a souborům	4 437 877,85	4 437 877,85	0,00
082	0030	Oprávký k energetickým a hnacím strojům	787 755,00	787 755,00	0,00
082	0040	Oprávký k pracovním strojům a zařízením	25 999,00	25 999,00	0,00
082	0050	Oprávký k přístrojům a zvl.technickému zařízení	3 107 832,85	3 107 832,85	0,00
082	0060	Oprávký k dopravním prostředkům	193 862,00	193 862,00	0,00
082	0070	Oprávký k inventářím	292 064,00	292 064,00	0,00
082	0090	Oprávký k souboru movitých věcí	30 365,00	30 365,00	0,00
088		Oprávký k DDHM	16 692 004,37	16 692 004,37	0,00
088	0000/14	Oprávký k DDHM - školství	2 100,00	2 100,00	0,00
088	0000/19	Oprávký k DDHM - radnice	9 018 724,98	9 018 724,98	0,00
088	0000/39	Oprávký k DDHM - veřej. prostranství	6 858 293,57	6 858 293,57	0,00
088	0000/3511	Oprávký k DDHM - poliklinika	546 359,12	546 359,12	0,00
088	0021/39	Oprávký k DDHM - sportovní zařízení	266 526,70	266 526,70	0,00
149		Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám	8 378,32	8 378,32	0,00
149	0715	Opr.položky k návr.fin.výpomocím dlouh. - sociální půjčky	8 378,32	8 378,32	0,00
192		Opravné položky k jiným pohledávkám z hl.činnosti	516 207,01	516 207,01	0,00
192	0029	Opravné položky k poplatkům ze psů	62 030,00	62 030,00	0,00
192	0046	Opravné položky k sankčním pokutám obyvatelstva	230 250,00	230 250,00	0,00
192	0046/2606	Opravné položky k sankčním pokutám obyvatelstva	11 700,00	11 700,00	0,00
192	0057/0003	Opravné položky k výtěžku z VHP	40 410,00	40 410,00	0,00
192	0057/0004	Opravné položky k pohl.za dlužnými sociálními dávkami	53 493,01	53 493,01	0,00

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2016	Inventurní stav k 31.12.2016	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
192	0057/2504	Exekuce-místní poplatky	444,00	444,00	0,00
192	0057/2602	Opravné položky k nákladům řízení-přestupky	37 600,00	37 600,00	0,00
192	0057/2606	Opravné položky k nákladům řízení-přestupky	1 400,00	1 400,00	0,00
192	0060	Opravné položky k pokutám a penále stavebního odboru	4 900,00	4 900,00	0,00
192	0067	Opravné položky k veřejnému prostranství	73 980,00	73 980,00	0,00
194		Opravné položky k odběratelům	2 263 139,50	2 263 139,50	0,00
194	0220	Opravné položky k odběratelům - nevyúčt. služby	8 377,23	8 377,23	0,00
194	0220/3511	Opravné položky k odběratelům - nevyúčt. služby-poliklinika	59 410,00	59 410,00	0,00
194	0301	Opravné položky k odběr. - nájemné z nebyt. prostor	1 836 170,89	1 836 170,89	0,00
194	0304	Opravné položky k odběr. - nájemné z pozemků	305 709,30	305 709,30	0,00
194	0308	Opravné položky k odb. - smluv. pokuty a úroky z prod.	53 472,08	53 472,08	0,00
199		Opravné položky k ostat. krátkodobým pohledávkám	146 017,42	146 017,42	0,00
199	0100	Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	146 017,42	146 017,42	0,00
231		Základní běžný účet	143 468 570,20	143 468 570,20	0,00
231	0010	Základní běžný účet	143 468 570,20	143 468 570,20	0,00
231	0011	Všeobecný výdajový účet	0,00	0,00	0,00
231	0012	Všeobecný příjmový účet	0,00	0,00	0,00
231	0013	Příjmový účet - psi	0,00	0,00	0,00
231	0014	Příjmový účet - poliklinika	0,00	0,00	0,00
231	0018	Rek.sportovně rekreačních ploch ZŠ a MŠ Horníkova	0,00	0,00	0,00
236		Bankovní účty peněžních fondů	3 919 947,08	3 919 947,08	0,00
236	0010	Fond rezerv a rozvoje (FRR)	1 636 415,06	1 636 415,06	0,00
236	0100	Sociální fond	202 911,02	202 911,02	0,00
236	0200	Fond polikliniky	2 080 621,00	2 080 621,00	0,00
245		Ostatní bankovní účty	1 805 076,07	1 805 076,07	0,00
245	0040	Depozitní účet	1 805 076,07	1 805 076,07	0,00
253		Dluhové cenné papíry k obchodování	0,00	0,00	0,00
253	0100	Dluh.cenné papíry k obchodování - krátk.dluhopisy a směnky	0,00	0,00	0,00
261		Pokladna	0,00	0,00	0,00
261	0140	Pokladna depozitní	0,00	0,00	0,00
261	0300	Pokladna	0,00	0,00	0,00
262		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
262	0100	Peníze na cestě - převody mezi bankovními účty	0,00	0,00	0,00
262	0110	Peníze na cestě - převody mezi bankou a pokladnou	0,00	0,00	0,00
262	0610	Peníze na cestě k sociálnímu fondu	0,00	0,00	0,00
262	0630	Peníze na cestě k ostatním fondům	0,00	0,00	0,00
263		Ceniny	28 770,00	28 770,00	0,00
263	0001	Kolky	3 750,00	3 750,00	0,00
263	0003	Stravenky	25 020,00	25 020,00	0,00
311		Krátkodobé pohledávky - odběratelé	2 436 780,97	2 436 780,97	0,00
311	0220	Odběratelé - ostatní služby	25 855,33	25 855,33	0,00
311	0220/0002	Odběratelé - foto, video	0,00	0,00	0,00
311	0220/3511	Ostatní pohledávky-nevyúčt.služby	59 410,00	59 410,00	0,00
311	0301	Nájem z nebytových prostor	1 003 589,72	1 003 589,72	0,00
311	0301/3511	Nájem z nebytových prostor - poliklinika	223 782,62	223 782,62	0,00
311	0304	Nájem z pozemku	303 508,47	303 508,47	0,00
311	0305/3511	Nájemné-výměník	25 559,30	25 559,30	0,00
311	0308	Smluvní pokuta-sankce	26 731,62	26 731,62	0,00
311	0308/2504	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	768 343,91	768 343,91	0,00
314		Poskytnuté provozní zálohy	44 573,00	44 573,00	0,00
314	0040	Provozní zálohy dodavatelům	35 573,00	35 573,00	0,00
314	0041	Záloha na elektrickou energii UMC	0,00	0,00	0,00
314	0041/0001	Záloha na elektrickou energii - Holzova 938/7 - Orlovna	0,00	0,00	0,00
314	0042	Záloha na plyn	4 000,00	4 000,00	0,00
314	0044	Záloha na teplo	0,00	0,00	0,00
314	0050	Poskytnuté zálohy na CCS kartu	5 000,00	5 000,00	0,00
315		Pohledávky z hlavní činnosti	609 677,51	609 677,51	0,00
315	0012	Náhrady škod	0,00	0,00	0,00
315	0029	Poplatky ze psů	63 845,80	63 845,80	0,00
315	0030	Pohledávky daňové	0,00	0,00	0,00
315	0046	Pokuty-přestupky	319 400,00	319 400,00	0,00
315	0046/2606	Pokuty za obecné přestupky	16 500,00	16 500,00	0,00
315	0057/0003	Výtěžek z VHP	40 408,70	40 408,70	0,00
315	0057/0004	Pohledávka za sociálními dávkami	53 493,01	53 493,01	0,00
315	0057/2602	Náklady řízení-přestupky /Svoboda/	45 500,00	45 500,00	0,00
315	0057/2606	Náklady řízení /Dryšl/	2 444,00	2 444,00	0,00
315	0060	Pokuty za porušení zákona-stavební	7 000,00	7 000,00	0,00
315	0067	Poplatek za užívání veřejného prostranství	73 980,00	73 980,00	0,00
315	0080	Poplatek za lázeňský nebo rekreační pobyt	0,00	0,00	0,00
315	0081	Poplatek z ubytovací kapacity	0,00	0,00	0,00
315	0083	Poplatek za VHP	-12 894,00	-12 894,00	0,00

Seznam inventurních soupisů - rekapitulace výsledků  
inventarizace za rok 2016

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2016	Inventurní stav k 31.12.2016	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
321		Dodavatelé	1 341 163,07	1 341 163,07	0,00
321	0000	Dodavatelé - faktury provozní	1 164 503,07	1 164 503,07	0,00
321	0100	Dodavatelé - faktury za dlouhodobý majetek	176 660,00	176 660,00	0,00
324		Krátkodobé přijaté zálohy	6 100,80	6 100,80	0,00
324	0090/2016	Přijaté zálohy - rok 2016	0,00	0,00	0,00
324	0090/2017	Přijaté zálohy - rok 2017	6 100,80	6 100,80	0,00
331		Zaměstnanci	1 923 061,00	1 923 061,00	0,00
331	0000	Zaměstnanci - pokladna	135 030,00	135 030,00	0,00
331	0010	Zaměstnanci - účet	1 788 031,00	1 788 031,00	0,00
335		Pohledávky za zaměstnanci	22 688,00	22 688,00	0,00
335	0000	Zálohy na drobná vydání	0,00	0,00	0,00
335	0010	Zálohy na reprezentační výdaje	0,00	0,00	0,00
335	0030	Pohledávky za zaměstnanci - obědy	22 188,00	22 188,00	0,00
335	0040	Pohledávky za zaměstnanci - rekreace	0,00	0,00	0,00
335	0050	Ostatní pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0,00
335	0200	Půjčky ze sociálního fondu	500,00	500,00	0,00
336		Sociální zabezpečení	788 739,00	788 739,00	0,00
336	0200	Závazky ze sociálního zabezpečení - z platu	162 773,00	162 773,00	0,00
336	0210	Závazky ze sociálního zabezpečení - z nákladů	625 966,00	625 966,00	0,00
337		Zdravotní pojištění	355 932,00	355 932,00	0,00
337	0200	Závazky ze zdravotního pojištění - z platu	121 129,00	121 129,00	0,00
337	0210	Závazky ze zdravotního pojištění - z nákladů	234 803,00	234 803,00	0,00
341		Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00
341	0100	Daň z příjmů z rozpočtové činnosti	0,00	0,00	0,00
342		Ostatní přímé daně	411 732,00	411 732,00	0,00
342	0100	Daň z příjmu-srážková	8 775,00	8 775,00	0,00
342	0200	Daň z příjmů	530 235,00	530 235,00	0,00
342	0210	Daň z příjmů-měsíční sleva na dani	-116 325,00	-116 325,00	0,00
342	0220	Daň z příjmů-měsíční sleva na dani- na dítě	-10 953,00	-10 953,00	0,00
342	0230	Daň z příjmů-měsíční daňový bonus	0,00	0,00	0,00
342	0240	Daň z příjmů - roční zúčtování	0,00	0,00	0,00
343		Daň z přidané hodnoty	457 957,00	457 957,00	0,00
343		Daň z přidané hodnoty	457 957,00	457 957,00	0,00
346		Daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	0,00
346	0413	Pohl. za vybr. ústředními vládními institucemi (pol.4113)	0,00	0,00	0,00
346	0416	Pohl. za vybr. ústřed. vládními institucemi (pol. 4116, 4216)	0,00	0,00	0,00
347		Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
347	0000	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
348		Pohledávky za vybranými místními vlád. institucemi	0,00	0,00	0,00
348	0422	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00
349		Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
349	0400	Závazky - transfery zřízeným PO	0,00	0,00	0,00
373		Poskytnuté zálohy na transfery	2 934 702,00	2 934 702,00	0,00
373	0310	Poskytnuté zálohy na transfery PO	30 000,00	30 000,00	0,00
373	0510	Poskytnuté zálohy na transfery neziskovým org.	2 864 702,00	2 864 702,00	0,00
373	0710	Poskytnuté zálohy na transfery fyzickým osobám	40 000,00	40 000,00	0,00
374		Přijaté zálohy na transfery	19 484 148,46	19 484 148,46	0,00
374	0110	Přijaté zálohy na transfery od krajského úřadu	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00
374	0130	Přijaté zálohy na transfery ze státního rozpočtu	17 634 148,46	17 634 148,46	0,00
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	339 872,23	339 872,23	0,00
377	0100/0324	Ostatní krátkodobé pohledávky - energie - nájemci - vyúčt.	155 932,12	155 932,12	0,00
377	0100/2012, 2013,2014, 2015	Ostatní krátkodobé pohledávky - energie - nájemci	0,00	0,00	0,00
377	0100/2504	Ostatní krátkodobé pohledávky - energie - nájemci - nevyúčt.	35 472,11	35 472,11	0,00
377	0103	Pohledávky k fyzickým a právnickým osobám-dary	0,00	0,00	0,00
377	0115	Pohledávky k ZBÚ - VVÚ-dobropisy	122 076,00	122 076,00	0,00
377	0165	Sociální pohíby	26 392,00	26 392,00	0,00
377	0200	Poplatky - Fond polikliniky	0,00	0,00	0,00
377	0210	Poplatky k FRR	0,00	0,00	0,00
377	0270	Poplatky - Sociální fond	0,00	0,00	0,00
378		Ostatní krátkodobé závazky	-11 116 980,00	-11 116 980,00	0,00
378	0100	Ostatní krátkodobé závazky-mylné platby-nájemné přeplatky	3 706,75	3 706,75	0,00
378	0110	Závazky k ZBÚ - úroky	48,15	48,15	0,00
378	0112	Závazky k ZBÚ - k VHČ	0,00	0,00	0,00
378	0114	Závazky k ZBÚ - PÚ	5 000,00	5 000,00	0,00
378	0115	Závazky k ZBÚ - VVÚ	0,00	0,00	0,00
378	0131	Závazky k VHČ - ostatní	-57 131,00	-57 131,00	0,00
378	0162	Depozitní účet - úroky, poplatky	110,06	110,06	0,00

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2016	Inventurní stav k 31.12.2016	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
378	0163	Depozitní účet - mylné platby	0,00	0,00	0,00
378	0164	Depozitní účet - důchody nesvéprávných	460 966,01	460 966,01	0,00
378	0169	Ostatní krátkodobé závazky - VHC - DPH	0,00	0,00	0,00
378	0171	Půjčky	500,00	500,00	0,00
378	0173	Pojistné	16 900,00	16 900,00	0,00
378	0175	Ostatní obstarávky - obědy	15 107,00	15 107,00	0,00
378	0177	Exekuce	0,00	0,00	0,00
378	0181	Složená jistota pro veřejnou soutěž	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00
378	0199	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00
378	0200	Úroky-fond polikliniky	30,63	30,63	0,00
378	0210	Úroky k FRR	13,64	13,64	0,00
378	0270	Úroky sociálního fondu	4,45	4,45	0,00
378	0600	Pohledávka k VHC-odpisy maj. využívaného v hosp.činnosti	-12 906 235,69	-12 906 235,69	0,00
381		Náklady příštích období	900 941,80	900 941,80	0,00
381	0000	Náklady příštích období	900 941,80	900 941,80	0,00
383		Výdaje příštích období	7 189,09	7 189,09	0,00
383	0000	Výdaje příštích období	7 189,09	7 189,09	0,00
384		Výnosy příštích období	70 692,43	70 692,43	0,00
384	0000	Výnosy příštích období	31 614,43	31 614,43	0,00
384	0000/2600	Výnosy příštích období-majetkoprávní odbor	39 078,00	39 078,00	0,00
388		Dohadné účty aktivní	25 719 971,82	25 719 971,82	0,00
388	0000	Dohadné účty aktivní	306 930,00	306 930,00	0,00
388	0010	Dohadné účty aktivní-dotace	25 413 041,82	25 413 041,82	0,00
389		Dohadné účty pasivní	5 604 817,00	5 604 817,00	0,00
389	0000	Dohadné účty pasivní	3 396 702,00	3 396 702,00	0,00
389	0990	Dohadné účty pasivní-daň z příjmů	2 208 115,00	2 208 115,00	0,00
395		Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
395		Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
401		Jmění účetní jednotky	1 723 971 202,07	1 723 971 202,07	0,00
401		Jmění účetní jednotky	1 723 971 202,07	1 723 971 202,07	0,00
403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	142 214 774,07	142 214 774,07	0,00
403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	142 214 774,07	142 214 774,07	0,00
406		Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	690 359 063,49	690 359 063,49	0,00
406		Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	690 359 063,49	690 359 063,49	0,00
419		Ostatní fondy	3 920 398,36	3 920 398,36	0,00
419		Ostatní fondy	3 920 398,36	3 920 398,36	0,00
459		Ostatní dlouhodobé závazky	2 156 233,00	2 156 233,00	0,00
459	0319	Závazky k ZBÚ - k VHC z předpl. nájemného Molákova	1 577 983,00	1 577 983,00	0,00
459	0339	Závazky k ZBÚ - k VHC z předpl. nájemného Kubíkova	578 250,00	578 250,00	0,00
469		Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhodobé	8 378,32	8 378,32	0,00
469	0715	Sociální půjčky	8 378,32	8 378,32	0,00
472		Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	5 089 761,96	5 089 761,96	0,00
472	0130	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery ze státního rozpočtu	5 089 761,96	5 089 761,96	0,00

PODROZVAHA

902		Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	60 532,00	60 532,00	0,00
902	0000/0019	Drobný hmotný majetek do 1000,-Kč	60 532,00	60 532,00	0,00
906		Vyřazené pohledávky	278 960,54	278 960,54	0,00
905	0000/0029	Odepsané pohledávky-poplatky ze psů	35 240,66	35 240,66	0,00
905	0000/0046	Odepsané pohledávky-sankční pokuty obv.-přestupky	83 300,00	83 300,00	0,00
905	0000/0301	Odepsané pohledávky-nájemné z nebyt.prostor	125 320,00	125 320,00	0,00
905	0000/0304	Odepsané pohledávky-nájemné z pozemků	684,00	684,00	0,00
905	0000/0308	Odepsané pohledávky-úroky z prodlení	13 433,37	13 433,37	0,00
905	0000/0324	Odepsané pohledávky-nedoplatek vyúčtování energií	5 482,51	5 482,51	0,00
905	0000/5702	Odepsané pohledávky-náklady řízení k pokutám obyv.	15 500,00	15 500,00	0,00
909		Majetek	119 022 006,62	119 022 006,62	0,00
909	0100	Majetek svěřený PO	119 022 006,62	119 022 006,62	0,00
942		Krátkodob.podmín.pohl.ve vzt.k jiným zdroj.-nenávrat	0,00	0,00	0,00
942	0800	Krátkodob.podmín.pohl.ve vztahu k jiným zdroj.-nenávratné	0,00	0,00	0,00
943		Dlouh. podm. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0,00	0,00	0,00
943	0800	Dlouh. podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0,00	0,00	0,00
947		Krátkodob. podmíněné pohl. ze soudních sporů	499 300,00	499 300,00	0,00
947	0300	Krátkodob. podmíněné pohl. ze soudních sporů	499 300,00	499 300,00	0,00
992		Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	117 350,75	117 350,75	0,00
992	0300/0000, 2602	Ostat. dlouh. podm. aktiva - pokutové bloky	110 000,00	110 000,00	0,00
992	0300/2012, 2014	Ostat. dlouh. podmíněná aktiva - známky na psy 2012, 2014	7 350,75	7 350,75	0,00

Pozn.: Řádky uvedené tučným písmem jsou pouze součtové a nejedná se o inventurní soupisy.

# Správa majetku Líšeň, příspěvková organizace

Jírova 2, 628 00 Brno

IČ: 65349644

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Skutečné stavy zjišťovány k 31.12.2016

### Periodická inventarizace

Organizační jednotka: Správa majetku Líšeň, p.o., Jírova 2, 628 00 Brno

Ředitel: Ing. Radoslav Mlýnek

Inventarizace byla provedena dle příkazu ředitelky o zajištění inventarizace ze dne 1.10.2016. Skutečné stavy majetku a závazků, které jsou předmětem inventarizace, jsou doloženy inventurními soupisy uloženými na SM Líšeň, příspěvkové organizaci, Jírova 2, 628 00 Brno.

Výsledky inventarizace byly projednány inventarizační komisí dne 27.1.2017.

### Závěr IK

Inventarizace proběhla v souladu s příkazem ředitelky o zajištění inventarizace ze dne 1.10.2016, ve znění zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č.270/2010 o inventarizaci majetku a závazků.

**Inventarizací majetku a závazků nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.**

Přílohou této inventarizační zprávy je:

1. Inventurní soupis účtů VHČ-DOMY – rekapitulace inventarizace za rok 2016
2. Inventurní soupis účtů VHČ-DOMY - využití pomocné evidence k provedení inventarizace za rok 2016

Podpisy členů inventarizační komise:

Předseda: Barbora Husáková

Členové: Zdenka Maršálková

Bc. Klára Stuchlíková

Podpis ředitele: Ing. Radoslav Mlýnek

  
.....  
.....  
.....  
.....


V Brně dne 27.1.2017

Rekapitulace výsledků inventarizace za r. 2016

VHČ-DOMY

Inventurní soupis k účtu:		Název				
SÚ	AÚ	Název	Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2016	Inventurní stav k 31.12.2016	Rozdíl
194	0608	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování 2008	Bc. Stuchlíková	13 691,00	13 691,00	0
194	0662	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2010	Bc. Stuchlíková	72 775,00	72 775,00	0
194	0663	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - byty r. 2016	Bc. Stuchlíková	201 947,40	201 947,40	0
194	0664	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2012	Bc. Stuchlíková	277 951,00	277 951,00	0
194	0665	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - byty r.2013	Bc. Stuchlíková	737 981,00	737 981,00	0
194	0666	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - nebyty r. 2016	Bc. Stuchlíková	5 904,10	5 904,10	0
194	0667	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné r.2011	Bc. Stuchlíková	127 383,00	127 383,00	0
194	0668	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2011	Bc. Stuchlíková	6 691,00	6 691,00	0
194	0681	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2014	Bc. Stuchlíková	43 570,50	43 570,50	0
194	0682	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné r. 2014	Bc. Stuchlíková	1 090 571,14	1 090 571,14	0
194	0683	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2012	Bc. Stuchlíková	17 326,00	17 326,00	0
194	0684	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2013	Bc. Stuchlíková	36 573,30	36 573,30	0
194	0686	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemné byty r.2015	Bc. Stuchlíková	891 339,58	891 339,58	0
194	0687	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemné nebyty r.2015	Bc. Stuchlíková	2 342,30	2 342,30	0
194	0688	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2010	Bc. Stuchlíková	4 990,00	4 990,00	0
194	0689	Opravné položky k odběratelům - smluvní pokuty a úroky z prodlžení	Bc. Stuchlíková	12 060 980,00	12 060 980,00	0
194	0695	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2008	Bc. Stuchlíková	97 173,00	97 173,00	0
194	0696	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2015	Bc. Stuchlíková	11 055,90	11 055,90	0
241	0000	Běžný účet	Bc. Stuchlíková	72 007 887,19	72 007 887,19	0
261	0020	Pokladna Domy - ZP, pošta...	Maršálková	0,00	0,00	0
311	0020	Odběratelé	Bc. Stuchlíková	461,57	461,57	0
311	0600	Odběratele - ostatní pohledávky - nájemné - náhradní bydlení	Maršálková	40 640,00	40 640,00	0
311	0608	Odběratele - ostatní pohledávky - vyúčtování služeb 2008	Maršálková	13 691,00	13 691,00	0
311	0662	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2010	Maršálková	72 775,00	72 775,00	0
311	0663	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2016 - byty	Maršálková	6 020 843,00	6 020 843,00	0
311	0664	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2012	Maršálková	277 951,00	277 951,00	0

Inventurní soupis k účtu:		Název				
SÚ	AÚ	Název	Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2016	Inventurní stav k 31.12.2016	Rozdíl
311	0665	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2013	Maršálková	737 981,00	737 981,00	0
311	0666	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2016 - nebyty	Maršálková	56 481,00	56 481,00	0
311	0667	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011	Maršálková	127 383,00	127 383,00	0

16.12.2016  


311 0668	Odběratelé - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2011	Marsálková	6 691,00	6 691,00	0
311 0681	Odběratelé - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2014	Marsálková	87 141,00	87 141,00	0
311 0682	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2014	Marsálková	1 194 327,00	1 194 327,00	0
311 0683	Odběratelé - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2012	Marsálková	17 326,00	17 326,00	0
311 0684	Odběratelé - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2013	Marsálková	40 637,00	40 637,00	0
311 0686	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2015 - byty	Marsálková	1 638 424,00	1 638 424,00	0
311 0687	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2015 - nebyty	Marsálková	4 367,00	4 367,00	0
311 0688	Odběratelé - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2010	Marsálková	4 990,00	4 990,00	0
311 0689	Odběratelé - ostatní pohledávky - smluvní pokuty a úroky z prodlení	Marsálková	12 060 980,00	12 060 980,00	0
311 0695	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2008	Marsálková	97 173,00	97 173,00	0
311 0696	Odběratelé - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2015	Marsálková	110 559,00	110 559,00	0
314 0011	Poskytnuté zálohy E.ON 2015	Husáková	1 938 320,00	1 938 320,00	0
314 0012	Poskytnuté zálohy RWE 2015	Husáková	940 040,00	940 040,00	0
314 0063	Poskytnuté zálohy na Teplárna 2015	Husáková	68 781 100,00	68 781 100,00	0
321 0040	Dodavatelé	Bc. Stuchlíková	707 657,10	707 657,10	0
324 0011	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - úklid 2016	Králiková	3 867 822,00	3 867 822,00	0
324 0012	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - osvětlení spol. prostor 2016	Králiková	177 869,50	177 869,50	0
324 0015	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - výťahy 2016	Králiková	439 603,50	439 603,50	0
324 0017	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - STA 2016	Králiková	104 367,10	104 367,10	0
324 0018	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - náklady na vodu 2016	Králiková	11 561 261,00	11 561 261,00	0
324 0019	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - náklady na ÚT 2016	Králiková	369 600,00	369 600,00	0
324 0020	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady plyn 2016	Králiková	1 112 889,83	1 112 889,83	0

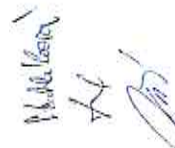
SÚ		AÚ		Inventurní soupis k účtu:		Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2016	Inventurní stav k 31.12.2016	Rozdíl
				Název					
324 0040					Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2016 - byty	Marsálková	10 863 752,00	10 863 752,00	0
324 0041					Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2016 - nebyty	Marsálková	19 940,00	19 940,00	0
324 0042					Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2016 - byty	Marsálková	30 699 118,00	30 699 118,00	0
324 0043					Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2016 - nebyty	Marsálková	118 208,00	118 208,00	0
324 0046					Krátkodobé přijaté zálohy TUV 2016 - byty	Marsálková	21 122 825,00	21 122 825,00	0
324 0048					Krátkodobé přijaté zálohy na úklid 2015 - byty	Marsálková	3 672 913,00	3 672 913,00	0
324 0049					Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol.prostor 2016- byty	Marsálková	1 286 387,00	1 286 387,00	0
324 0115					Krátkodobé přijaté zálohy na výťahy 2016- byty	Marsálková	1 112 083,00	1 112 083,00	0
324 0117					Krátkodobé přijaté zálohy na STA 2016 - byty	Marsálková	128 193,00	128 193,00	0
341 0300					Daň z příjmu hospodářské činnosti	Bc. Stuchlíková	0,00	0,00	0
343 0020					DPH na výstupu	Bc. Stuchlíková	1 288 484,98	1 288 484,98	0

M. Š. 12.12.2016  
A  
M



343	0040	DPH odvod	Bc. Stuchlíková	-1 175 252,00	-1 175 252,00	0
343	0049	DPH zaokrouhlení	Bc. Stuchlíková	0,98	0,98	0
377	0300	Ostatní krátkodobé pohledávky	Bc. Stuchlíková	0,00	0,00	0
377	0330	Jiné krátkodobé pohledávky	Bc. Stuchlíková	12 509,00	12 509,00	0
377	0331	Jiné krátkodobé pohledávky	Bc. Stuchlíková	2 000,00	2 000,00	0
378	0300	Ostatní krátkodobé závazky - mylné platby	Bc. Stuchlíková	24 843,00	24 843,00	0
378	0350	Ostatní krátkodobé závazky	Bc. Stuchlíková	0,00	0,00	0
378	0353	Ostatní krátkodobé závazky	Bc. Stuchlíková	465 547,00	465 547,00	0
378	0382	Závazek k RČ - mzdové náklady VHČ	Bc. Stuchlíková	57 131,00	57 131,00	0
378	0610	Závazek k RČ - odpisy majetku využívaného v HČ	Bc. Stuchlíková	12 906 235,69	12 906 235,69	0
383	0300	Výdaje příštích období	Bc. Stuchlíková	14 520,00	14 520,00	0
384	0300	Výnosy příštích období	Bc. Stuchlíková	36 225,00	36 225,00	0
389	0300	Dohadné účty pasivní	Bc. Stuchlíková	510 000,00	510 000,00	0

SÚ		AÚ		Inventurní soupis k účtu:		Rozdíl	
				Název			
389	0995	Dohadné účty pasivní - daň z příjmu	Bc. Stuchlíková	17 597 583,00	17 597 583,00	0	0
406	0200	Opravné položky k pohledávkám	Bc. Stuchlíková	1 399,00	1 399,00	0	0
408	0050	Opravy minulých let	Bc. Stuchlíková	6 677 255,28	6 677 255,28	0	0
459	0131	Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné	Maršálková	578 250,00	578 250,00	0	0
459	0134	Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné	Maršálková	1 577 983,00	1 577 983,00	0	0
459	0189	Dlouhodobé pohledávky k RČ	Bc. Stuchlíková	2 156 233,00	2 156 233,00	0	0

  
 M. M. Kocian  
 M. M. Kocian

Rekapitulace výsledků inventarizace za r. 2016 VHČ-DOMY

SÚ	AÚ	Název	Využití pomocné evidence
194	0608	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování 2008	Evidence nájemného IDES
194	0662	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2010	Evidence nájemného IDES
194	0663	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - byty r. 2016	Evidence nájemného IDES
194	0664	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2012	Evidence nájemného IDES
194	0665	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - byty r.2013	Evidence nájemného IDES
194	0666	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - nebyty r. 2016	Evidence nájemného IDES
194	0667	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné r.2011	Evidence nájemného IDES
194	0668	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2011	Evidence nájemného IDES
194	0681	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2014	Evidence nájemného IDES
194	0682	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné r. 2014	Evidence nájemného IDES
194	0683	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2012	Evidence nájemného IDES
194	0684	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2013	Evidence nájemného IDES
194	0686	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemné byty r.2015	Evidence nájemného IDES
194	0687	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemné nebyty r.2015	Evidence nájemného IDES
194	0688	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2010	Evidence nájemného IDES
194	0689	Opravné položky k odběratelům - smluvní pokuty a úroky z prodlení	Evidence nájemného IDES
194	0695	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2008	Evidence nájemného IDES
194	0696	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2015	Evidence nájemného IDES
241	0000	Běžný účet	Výpis z KB k 31.12.2016
261	0020	Pokladna Domy - ZP, pošta,...	Pokladní kniha DOMY
311	0020	Odběratelé	Kniha vydaných faktur
311	0600	Odběratele - ostatní pohledávky - nájemné - náhradní bydlení	Evidence nájemného IDES
311	0608	Odběratele - ostatní pohledávky - vyúčtování služeb 2008	Evidence nájemného IDES
311	0662	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2010	Evidence nájemného IDES
311	0663	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2016 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0664	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2012	Evidence nájemného IDES

SÚ	AÚ	Název	Využití pomocné evidence
311	0665	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2013	Evidence nájemného IDES
311	0666	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2016 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0667	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011	Evidence nájemného IDES

M. Kubík  
H. J.  
C. J.

16.10.2016  
H. P. S.

311	0668	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2011	Evidence nájemného IDES
311	0681	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2014	Evidence nájemného IDES
311	0682	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2014	Evidence nájemného IDES
311	0683	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2012	Evidence nájemného IDES
311	0684	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2013	Evidence nájemného IDES
311	0686	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2015 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0687	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2015 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0688	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2010	Evidence nájemného IDES
311	0689	Odběratele - ostatní pohledávky - smluvní pokuty a úroky z prodlení	Evidence nájemného IDES
311	0695	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2008	Evidence nájemného IDES
311	0696	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2015	Evidence nájemného IDES
314	0011	Poskytnuté zálohy E.ON 2015	Předpisy záloh od E-ON
314	0012	Poskytnuté zálohy RWE 2015	Předpisy záloh od RWE
314	0063	Poskytnuté zálohy na Teplárna 2015	Předpisy záloh od Teplárny
321	0040	Dodavatelé	Kniha faktur přijatých
324	0011	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - úklid 2016	Evidence PF ve vyúčtování IDES
324	0012	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - osvětlení spol. prostor 2016	Evidence PF ve vyúčtování IDES
324	0015	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - výtahy 2016	Evidence PF ve vyúčtování IDES
324	0017	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - STA 2016	Evidence PF ve vyúčtování IDES
324	0018	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - náklady na vodu 2016	Evidence PF ve vyúčtování IDES
324	0019	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - náklady na ÚT 2016	Evidence PF ve vyúčtování IDES
324	0020	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady plyn 2016	Evidence PF ve vyúčtování IDES

SÚ	AÚ	Název	Využití pomocné evidence
324	0040	Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2016 - byty	Evidence DES
324	0041	Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2016 - nebyty	Evidence DES
324	0042	Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2016 - byty	Evidence DES
324	0043	Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2016 - nebyty	Evidence DES
324	0046	Krátkodobé přijaté zálohy TUV 2016 - byty	Evidence DES
324	0048	Krátkodobé přijaté zálohy na úklid 2015- byty	Evidence DES
324	0049	Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol.prostor 2016- byty	Evidence DES
324	0115	Krátkodobé přijaté zálohy na výtahy 2016- byty	Evidence IDES
324	0117	Krátkodobé přijaté zálohy na STA 2016 - byty	Evidence IDES
341	0300	Daň z příjmu hospodářské činnosti	Výpis z účtu
343	0020	DPH na výstupu	Přiznání k DPH

343	0040	DPH odvod	Přiznání k DPH
343	0049	DPH zaokrouhlení	Přiznání k DPH
377	0300	Ostatní krátkodobé pohledávky	Účetní pohyby za období od 1-12/16,
377	0330	Jiné krátkodobé pohledávky	Evidence pohledávek
377	0331	Jiné krátkodobé pohledávky	Usnesení soudu o úhradě soudního poplatku
378	0300	Ostatní krátkodobé závazky - mylné platby	Bankovní výpisy s mylnými platbami
378	0350	Ostatní krátkodobé závazky	Evidence přeplatků nájemného
378	0353	Ostatní krátkodobé závazky	Přeúčtování mzd.nákladů za 12/16 od Ing. Stehlíka
378	0382	Závazek k RČ - mzdové náklady VHČ	Účetní pohyby za období od 1-12/16,
378	0610	Závazek k RČ - odpisy majetku využívaného v HČ	Faktura přijatá ze dne 2.1.2017
383	0300	Výdaje příštích období	Evidence zapl.nájemného na rok 2017
384	0300	Výnosy příštích období	Evidence IDES
389	0300	Dohadné účty pasivní	

SÚ	AÚ	Název	
389	0995	Dohadné účty pasivní - daň z příjmu	Využití pomocné evidence
406	0200	Opravné položky k pohledávkám	Výpočet daně - přiznání k DPPO za VHČ
408	0050	Opravy minulých let	Evidence UCR GORDIC
459	0131	Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné	Výpočet výše opravy pohledávek+evidence UCR GORDIC
459	0134	Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné	Účetní pohyby a přehled od p.Pavlíkové
459	0189	Dlouhodobé pohledávky k RČ	Účetní pohyby a přehled od p.Pavlíkové

Handwritten notes and initials in the top right corner of the page.