

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

---

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Skutečné stavy zjišťovány k **31.12.2014**

### 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. 2/2014 ze dne 29.09.2014, ve znění dodatku č. 1. 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 2014.

Výsledky inventarizace byly projednány Hlavní inventarizační komisí (HIK) dne 02.02.2015.

### Závěr HIK:

Inventarizace proběhla v souladu s příkazem tajemníka č. 2/2014 ze dne 29.09.2014, ve znění dodatku č. 1, 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.

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

V Brně dne 02.02.2015

### Podpisy členů Hlavní inventarizační komise:

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

### Podpis tajemnice:

Ing. Sehnalová Irena

**Příloha:** Seznam inventurních soupisů – rekapitulace výsledků inventarizace za rok 2014

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
<b>018</b>		<b>Drobný dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>538 962,73</b>	<b>538 962,73</b>	<b>0,00</b>
018	0000/19	DDNM - vnitřní správa	511 946,90	511 946,90	0,00
018	0000/3511	DDNM - zdravotnictví	27 015,83	27 015,83	0,00
<b>019</b>		<b>Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>821 070,00</b>	<b>821 070,00</b>	<b>0,00</b>
019	0000	Studie-investiční technici	438 000,00	438 000,00	0,00
019	0000/39	Studie	383 070,00	383 070,00	0,00
<b>021</b>		<b>Stavby</b>	<b>2 002 454 281,28</b>	<b>2 002 454 281,28</b>	<b>0,00</b>
021	0000	Bytové domy	955 877 760,80	955 877 760,80	0,00
021	0200/14	Budovy - školy	585 156 525,49	585 156 525,49	0,00
021	0200/19	Budovy pro služby obyvatelstvu	125 912 370,32	125 912 370,32	0,00
021	0200/3511	Budova polikliniky Horníkova	39 268 014,20	39 268 014,20	0,00
021	0300/19	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	34 491 831,20	34 491 831,20	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	76 105 540,73	76 105 540,73	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	174 584 505,63	174 584 505,63	0,00
<b>022</b>		<b>Samostatné movité věci a soubory movitých věcí</b>	<b>5 858 544,00</b>	<b>5 858 544,00</b>	<b>0,00</b>
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	0050/14	Přístroje - školství	0,00	0,00	0,00
022	0050/19	Přístroje - vnitřní správa	2 897 534,00	2 897 534,00	0,00
022	0050/3511	Přístroje - poliklinika	891 396,00	891 396,00	0,00
022	0060/19	Osobní automobil	313 900,00	313 900,00	0,00
022	0070/19	Inventář - vnitřní správa	437 994,00	437 994,00	0,00
<b>028</b>		<b>Drobný dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>15 850 171,58</b>	<b>15 850 171,58</b>	<b>0,00</b>
028	0000	DDHM	0,00	0,00	0,00
028	0000/14	DDHM - školství	2 100,00	2 100,00	0,00
028	0000/19	DDHM - radnice	8 916 878,98	8 916 878,98	0,00
028	0000/39	DDHM - veřej. prostranství	5 936 925,52	5 936 925,52	0,00
028	0000/3511	DDHM - poliklinika	727 740,38	727 740,38	0,00
028	0021/39	DDHM - sportovní zařízení	266 526,70	266 526,70	0,00
<b>032</b>		<b>Umělecká díla a předměty</b>	<b>2 524 571,00</b>	<b>2 524 571,00</b>	<b>0,00</b>
032	0000	Umělecká díla a předměty	2 524 571,00	2 524 571,00	0,00
<b>042</b>		<b>Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>49 830 195,46</b>	<b>49 830 195,46</b>	<b>0,00</b>
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	49 830 195,46	49 830 195,46	0,00
<b>052</b>		<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>18 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>0,00</b>
052	0000	Poskytnuté zálohy na DHM	18 000,00	18 000,00	0,00
<b>078</b>		<b>Oprávky k DDNM</b>	<b>538 962,73</b>	<b>538 962,73</b>	<b>0,00</b>
078	0000/19	Oprávky k DDNM	511 946,90	511 946,90	0,00
078	0000/3511	Oprávky k DDNM	27 015,83	27 015,83	0,00
<b>079</b>		<b>Oprávky k ostatnímu DNM</b>	<b>390 040,00</b>	<b>390 040,00</b>	<b>0,00</b>
079	0000	Oprávky k ostatnímu DNM - studie	390 040,00	390 040,00	0,00
<b>081</b>		<b>Oprávky k DHM - stavbám</b>	<b>759 564 089,00</b>	<b>759 564 089,00</b>	<b>0,00</b>
081	0000	Oprávky k DHM - bytové domy	371 364 439,00	371 364 439,00	0,00
081	0200	Oprávky k DHM - budovy pro služby obyv.	268 744 363,00	268 744 363,00	0,00
081	0300	Oprávky k DHM - jiné nebytové domy a nebyt.jedn.	14 335 771,00	14 335 771,00	0,00
081	0400	Oprávky k DHM - komunikace a veřejné osvětlení	4 170 298,00	4 170 298,00	0,00
081	0600	Oprávky k DHM - ost.stavby	100 949 218,00	100 949 218,00	0,00
<b>082</b>		<b>Oprávky k samostat. hm. movitým věcem a souborům</b>	<b>4 147 428,70</b>	<b>4 147 428,70</b>	<b>0,00</b>
082	0030	Oprávky k energetickým a hnacím strojům	666 555,00	666 555,00	0,00
082	0040	Oprávky k pracovním strojům a zařízením	21 991,00	21 991,00	0,00
082	0050	Oprávky k přístrojům a zvl.technickému zařízení	3 052 906,70	3 052 906,70	0,00
082	0060	Oprávky k dopravním prostředkům	164 030,00	164 030,00	0,00
082	0070	Oprávky k inventářům	241 946,00	241 946,00	0,00
<b>088</b>		<b>Oprávky k DDHM</b>	<b>15 850 171,58</b>	<b>15 850 171,58</b>	<b>0,00</b>
088	0000	Oprávky k DDHM	0,00	0,00	0,00
088	0000/14	Oprávky k DDHM - školství	2 100,00	2 100,00	0,00
088	0000/19	Oprávky k DDHM - radnice	8 916 878,98	8 916 878,98	0,00
088	0000/39	Oprávky k DDHM - veřej. prostranství	5 936 925,52	5 936 925,52	0,00
088	0000/3511	Oprávky k DDHM - poliklinika	727 740,38	727 740,38	0,00
088	0021/39	Oprávky k DDHM - sportovní zařízení	266 526,70	266 526,70	0,00
<b>149</b>		<b>Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám</b>	<b>8 378,32</b>	<b>8 378,32</b>	<b>0,00</b>
149	0715	Opr.položky k návr.fin.výpomocím dlouh. - sociální půjčky	8 378,32	8 378,32	0,00
<b>192</b>		<b>Opravné položky k jiným pohledávkám z hl.činnosti</b>	<b>482 301,40</b>	<b>482 301,40</b>	<b>0,00</b>
192	0029	Opravné položky k poplatkům ze psů	68 384,20	68 384,20	0,00
192	0046	Opravné položky k sankčním pokutám obyvatelstva	182 030,00	182 030,00	0,00
192	0046/2606	Opravné položky k sankčním pokutám obyvatelstva	6 000,00	6 000,00	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	77 042,00	77 042,00	0,00
192	0057/2602	Opravné položky k nákladům řízení-přestupky	33 500,00	33 500,00	0,00

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
192	0057/2606	Opravné položky k nákladům řízení-přestupky	955,20	955,20	0,00
192	0060	Opravné položky k pokutám za porušení zákona	0,00	0,00	0,00
192	0067	Opravné položky k veřejnému prostranství	73 980,00	73 980,00	0,00
192	0081	Opravné položky k poplatku z ubyt.kapacity	0,00	0,00	0,00
<b>194</b>		<b>Opravné položky k odběratelům</b>	<b>1 726 376,48</b>	<b>1 726 376,48</b>	<b>0,00</b>
194	0220	Opravné položky k odběratelům - nevyúčt. služby	6 000,00	6 000,00	0,00
194	0220/3511	Opravné položky k odběratelům - nevyúčt. služby	59 410,00	59 410,00	0,00
194	0301	Opravné položky k odběr. - nájemné z nebyt. prostor	1 368 406,47	1 368 406,47	0,00
194	0304	Opravné položky k odběr. - nájemné z pozemků	185 517,90	185 517,90	0,00
194	0308	Opravné položky k odb. - smluv. pokuty a úroky z prod.	107 042,11	107 042,11	0,00
<b>231</b>		<b>Základní běžný účet</b>	<b>113 459 906,25</b>	<b>113 459 906,25</b>	<b>0,00</b>
231	0010	Základní běžný účet	113 459 906,25	113 459 906,25	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	0015	VU-Hřiště ZŠ Masarova	0,00	0,00	0,00
231	0016	VU-Dětské hřiště-CPR	0,00	0,00	0,00
231	0017	VU-CPR-Regenerace veř. zeleně	0,00	0,00	0,00
231	0021	ZBU-úvěr	0,00	0,00	0,00
<b>236</b>		<b>Bankovní účty peněžních fondů</b>	<b>1 444 130,81</b>	<b>1 444 130,81</b>	<b>0,00</b>
236	0010	Fond rezerv a rozvoje (FRR)	6 999,54	6 999,54	0,00
236	0100	Sociální fond	221 905,21	221 905,21	0,00
236	0200	Fond polikliniky	1 215 226,06	1 215 226,06	0,00
<b>245</b>		<b>Ostatní bankovní účty</b>	<b>754 932,92</b>	<b>754 932,92</b>	<b>0,00</b>
245	0040	Depozitní účet	754 932,92	754 932,92	0,00
<b>261</b>		<b>Pokladna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
261	0100	Pokladna	0,00	0,00	0,00
<b>262</b>		<b>Peníze na cestě</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0600	Peníze na cestě k FRR	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
<b>263</b>		<b>Ceniny</b>	<b>40 050,00</b>	<b>40 050,00</b>	<b>0,00</b>
263	0001	Kolky	3 750,00	3 750,00	0,00
263	0003	Stravenky	36 300,00	36 300,00	0,00
<b>311</b>		<b>Krátkodobé pohledávky - odběratelé</b>	<b>2 290 918,71</b>	<b>2 290 918,71</b>	<b>0,00</b>
311	0220	Odběratelé - ostatní služby	5 010,25	5 010,25	0,00
311	0220/0002	Odběratelé - foto, video	0,00	0,00	0,00
311	0220/3511	Ostatní pohledávky-nevyúčt.sluzby	59 410,00	59 410,00	0,00
311	0301	Nájem z nebytových prostor	1 191 502,10	1 191 502,10	0,00
311	0301/3511	Nájem z nebytových prostor - poliklinika	192 584,50	192 584,50	0,00
311	0304	Nájem z pozemku	308 624,99	308 624,99	0,00
311	0305/3511	Nájemné-výměník	25 559,19	25 559,19	0,00
311	0308/2504	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	508 227,68	508 227,68	0,00
<b>314</b>		<b>Poskytnuté provozní zálohy</b>	<b>59 423,00</b>	<b>59 423,00</b>	<b>0,00</b>
314	0040	Provozní zálohy dodavatelům	54 423,00	54 423,00	0,00
314	0041	Záloha na elektrickou energii ÚMČ	0,00	0,00	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
<b>315</b>		<b>Pohledávky z hlavní činnosti</b>	<b>579 707,50</b>	<b>579 707,50</b>	<b>0,00</b>
315	0012	Náhrady škod	0,00	0,00	0,00
315	0029	Poplatky ze psů	84 226,80	84 226,80	0,00
315	0030	Pohledávky daňové	0,00	0,00	0,00
315	0046	Pokuty-přestupky	240 500,00	240 500,00	0,00
315	0046/2606	Pokuty za obecné přestupky	10 000,00	10 000,00	0,00
315	0057/0003	Výtěžek z VHP	40 408,70	40 408,70	0,00
315	0057/0004	Pohledávka za sociálními dávkami	77 042,00	77 042,00	0,00
315	0057/2602	Náklady řízení-přestupky /Svoboda/	44 000,00	44 000,00	0,00
315	0057/2606	Náklady řízení /Dolenská/	2 444,00	2 444,00	0,00
315	0060	Pokuty za porušení zákona-stavební	20 000,00	20 000,00	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
<b>321</b>		<b>Dodavatelé</b>	<b>3 957 070,84</b>	<b>3 957 070,84</b>	<b>0,00</b>
321	0000	Dodavatelé - faktury provozní	803 416,19	803 416,19	0,00
321	0100	Dodavatelé - faktury za dlouhodobý majetek	3 153 654,65	3 153 654,65	0,00
<b>324</b>		<b>Krátkodobé přijaté zálohy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
324	0090/2014	Přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
<b>331</b>		<b>Zaměstnanci</b>	<b>1 637 554,00</b>	<b>1 637 554,00</b>	<b>0,00</b>
331	0000	Zaměstnanci - pokladna	100 559,00	100 559,00	0,00
331	0010	Zaměstnanci - účet	1 536 995,00	1 536 995,00	0,00
<b>333</b>		<b>Ostatní závazky vůči zaměstnancům</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>
333	0040	Ostatní závazky vůči zaměstnancům – rekreace	10,00	10,00	0,00
<b>335</b>		<b>Pohledávky za zaměstnanci</b>	<b>51 980,00</b>	<b>51 980,00</b>	<b>0,00</b>
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	21 480,00	21 480,00	0,00
335	0040	Pohledávky za zaměstnanci - rekreace	0,00	0,00	0,00
335	0200	Půjčky ze sociálního fondu	30 500,00	30 500,00	0,00
<b>336</b>		<b>Sociální zabezpečení</b>	<b>646 138,00</b>	<b>646 138,00</b>	<b>0,00</b>
336	0200	Závazky ze sociálního zabezpečení - z platu	134 742,00	134 742,00	0,00
336	0210	Závazky ze sociálního zabezpečení - z nákladů	511 396,00	511 396,00	0,00
<b>337</b>		<b>Zdravotní pojištění</b>	<b>287 817,00</b>	<b>287 817,00</b>	<b>0,00</b>
337	0200	Závazky ze zdravotního pojištění - z platu	95 989,00	95 989,00	0,00
337	0210	Závazky ze zdravotního pojištění - z nákladů	191 828,00	191 828,00	0,00
<b>341</b>		<b>Daň z příjmů</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
341	0100	Daň z příjmů z rozpočtové činnosti	0,00	0,00	0,00
<b>342</b>		<b>Ostatní přímé daně</b>	<b>321 600,00</b>	<b>321 600,00</b>	<b>0,00</b>
342	0100	Daň z příjmu-srážková	15 833,00	15 833,00	0,00
342	0200	Daň z příjmů	432 360,00	432 360,00	0,00
342	0210	Daň z příjmů-měsíční sleva na dani	-110 955,00	-110 955,00	0,00
342	0220	Daň z příjmů-měsíční sleva na dani- na dítě	-14 521,00	-14 521,00	0,00
342	0230	Daň z příjmů-měsíční daňový bonus	-1 117,00	-1 117,00	0,00
342	0240	Daň z příjmů - roční zúčtování	0,00	0,00	0,00
<b>343</b>		<b>Daň z přidané hodnoty</b>	<b>1 027 404,00</b>	<b>1 027 404,00</b>	<b>0,00</b>
343		Daň z přidané hodnoty	1 027 404,00	1 027 404,00	0,00
<b>349</b>		<b>Závazky k vybraným místním vládním institucím</b>	<b>62 910,00</b>	<b>62 910,00</b>	<b>0,00</b>
349	0400	Závazky - transfery zřízeným PO	62 910,00	62 910,00	0,00
<b>373</b>		<b>Poskytnuté zálohy na transfery</b>	<b>3 087 800,00</b>	<b>3 087 800,00</b>	<b>0,00</b>
373	0310	Poskytnuté zálohy na transfery PO	15 000,00	15 000,00	0,00
373	0410	Poskytnuté zálohy na transfery podnikatel.subjektům	0,00	0,00	0,00
373	0510	Poskytnuté zálohy na transfery neziskovým org.	3 067 800,00	3 067 800,00	0,00
373	0710	Poskytnuté zálohy na transfery fyzickým osobám	5 000,00	5 000,00	0,00
<b>374</b>		<b>Přijaté zálohy na transfery</b>	<b>5 481 000,00</b>	<b>5 481 000,00</b>	<b>0,00</b>
374	0110	Přijaté zálohy na transfery od krajského úřadu	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
374	0130	Přijaté zálohy na transfery ze státního rozpočtu	2 481 000,00	2 481 000,00	0,00
<b>377</b>		<b>Ostatní krátkodobé pohledávky</b>	<b>166 206,07</b>	<b>166 206,07</b>	<b>0,00</b>
377	0100/0324	Ostatní krátkodobé pohledávky	97 332,00	97 332,00	0,00
377	0100/2012	Ostatní krátkodobé pohledávky	19 650,02	19 650,02	0,00
377	0100/2013	Ostatní krátkodobé pohledávky	23 901,00	23 901,00	0,00
377	0100/2014	Ostatní krátkodobé pohledávky	22 562,12	22 562,12	0,00
377	0103	Pohledávky k fyzickým a právnickým osobám	0,00	0,00	0,00
377	0110	Poplatky k ZBÚ - bankovní poplatky	0,00	0,00	0,00
377	0114	Pohledávky k ZBÚ - PU	0,00	0,00	0,00
377	0115	Pohledávky k ZBÚ - VVÚ	730,73	730,73	0,00
377	0169	Pohledávky k VHC-DPH	0,00	0,00	0,00
377	0200	Poplatky - Fond polikliniky	400,80	400,80	0,00
377	0210	Poplatky k FRR	801,60	801,60	0,00
377	0270	Poplatky - Sociální fond	827,80	827,80	0,00
<b>378</b>		<b>Ostatní krátkodobé závazky</b>	<b>-9 772 654,96</b>	<b>-9 772 654,96</b>	<b>0,00</b>
378	0100	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00
378	0110	Závazky k ZBÚ - úroky	0,00	0,00	0,00
378	0112	Závazky k ZBÚ - k VHC	0,00	0,00	0,00
378	0162	Depozitní účet - úroky, poplatky	5,04	5,04	0,00
378	0163	Depozitní účet - mylné platby	0,00	0,00	0,00
378	0164	Depozitní účet - důchody nesvéprávných	407 658,61	407 658,61	0,00
378	0171	Půjčky	1 300,00	1 300,00	0,00
378	0173	Pojistné	16 600,00	16 600,00	0,00
378	0175	Ostatní obstávky - obědy	14 032,00	14 032,00	0,00
378	0177	Exekuce	3 065,00	3 065,00	0,00
378	0181	Složená jistota pro veřejnou soutěž	348 000,00	348 000,00	0,00
378	0199	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00
378	0200	Úroky-fond polikliniky	10,13	10,13	0,00
378	0210	Úroky k FRR	26,72	26,72	0,00
378	0270	Úroky sociálního fondu	4,44	4,44	0,00
378	0600	Pohledávka k VHC-odpisy maj. využívaného v hosp.činnosti	-10 563 356,90	-10 563 356,90	0,00
<b>381</b>		<b>Náklady příštích období</b>	<b>10 959,00</b>	<b>10 959,00</b>	<b>0,00</b>
381	0000	Náklady příštích období	10 959,00	10 959,00	0,00
<b>383</b>		<b>Výdaje příštích období</b>	<b>2 760,93</b>	<b>2 760,93</b>	<b>0,00</b>
383	0000	Výdaje příštích období	2 760,93	2 760,93	0,00

Inventurní soupis k účtu:			Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
SÚ	AÚ	Název			
384		Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
384		Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
388		<b>Dohadné účty aktivní</b>	<b>16 532 293,80</b>	<b>16 532 293,80</b>	<b>0,00</b>
388		Dohadné účty aktivní	16 532 293,80	16 532 293,80	0,00
389		<b>Dohadné účty pasivní</b>	<b>5 728 806,00</b>	<b>5 728 806,00</b>	<b>0,00</b>
389		Dohadné účty pasivní	5 728 806,00	5 728 806,00	0,00
395		<b>Vnitřní zúčtování</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
395		Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
401		<b>Jmění účetní jednotky</b>	<b>1 718 398 834,68</b>	<b>1 718 398 834,68</b>	<b>0,00</b>
401		Jmění účetní jednotky	1 718 398 834,68	1 718 398 834,68	0,00
403		<b>Transfery na pořízení dlouhodobého majetku</b>	<b>115 636 070,64</b>	<b>115 636 070,64</b>	<b>0,00</b>
403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	115 636 070,64	115 636 070,64	0,00
406		<b>Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody</b>	<b>690 359 063,49</b>	<b>690 359 063,49</b>	<b>0,00</b>
406		Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	690 359 063,49	690 359 063,49	0,00
419		<b>Ostatní fondy</b>	<b>1 476 619,72</b>	<b>1 476 619,72</b>	<b>0,00</b>
419		Ostatní fondy	1 476 619,72	1 476 619,72	0,00
451		<b>Dlouhodobé úvěry v tuzemských bankách</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
451	0100	Úvěry převáděné na ZBÚ	0,00	0,00	0,00
459		<b>Ostatní dlouhodobé závazky</b>	<b>4 135 163,00</b>	<b>4 135 163,00</b>	<b>0,00</b>
459	0319	Závazky k ZBÚ - k VHČ z předpl. nájemného Molákova	2 992 461,00	2 992 461,00	0,00
459	0339	Závazky k ZBÚ - k VHČ z předpl. nájemného Kubíkova	1 142 702,00	1 142 702,00	0,00
469		<b>Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhodobé</b>	<b>8 378,32</b>	<b>8 378,32</b>	<b>0,00</b>
469	0715	Sociální půjčky	8 378,32	8 378,32	0,00
472		<b>Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery</b>	<b>5 546 047,50</b>	<b>5 546 047,50</b>	<b>0,00</b>
472	0130	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery ze státního rozpočtu	5 546 047,50	5 546 047,50	0,00

PODROZVAHA

902		<b>Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>56 636,00</b>	<b>56 636,00</b>	<b>0,00</b>
902	0000/0019	Drobný hmotný majetek do 1000,--Kč	56 636,00	56 636,00	0,00
903		<b>Majetek</b>	<b>105 400 769,09</b>	<b>105 400 769,09</b>	<b>0,00</b>
903	0100	Majetek svěřený PO	105 400 769,09	105 400 769,09	0,00
911		<b>Vyřazené pohledávky</b>	<b>219 204,00</b>	<b>219 204,00</b>	<b>0,00</b>
911	0000/0029	Odepsané pohledávky-poplatky ze psů	29 041,66	29 041,66	0,00
911	0000/0046	Odepsané pohledávky-sankční pokuty obv.-přestupky	36 600,00	36 600,00	0,00
911	0000/0301	Odepsané pohledávky-nájemné z nebyt.prostor	125 320,00	125 320,00	0,00
911	0000/0304	Odepsané pohledávky-nájemné z pozemku	44,00	44,00	0,00
911	0000/0308	Odepsané pohledávky-úroky z prodlení	13 215,83	13 215,83	0,00
911	0000/0324	Odepsané pohledávky-nedoplatek vyúčtování energií	5 482,51	5 482,51	0,00
911	0000/5702	Odepsané pohledávky-náklady řízení k pokutám obyv.	9 500,00	9 500,00	0,00
943		<b>Dlouh. podm. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům</b>	<b>11 236 515,09</b>	<b>11 236 515,09</b>	<b>0,00</b>
943	0800	Dlouh. podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	11 236 515,09	11 236 515,09	0,00
982		<b>Dlouhodobé podmíněné závazky</b>	<b>52 800 000,00</b>	<b>52 800 000,00</b>	<b>0,00</b>
982	0321	Zastavený majetek	52 800 000,00	52 800 000,00	0,00
992		<b>Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva</b>	<b>86 513,00</b>	<b>86 513,00</b>	<b>0,00</b>
992	0300/0000, 2602,2606	Ostat. dlouh. podm. aktiva - pokutové bloky	68 000,00	68 000,00	0,00
992	0300/2012, 2014	Ostat. dlouh. podmíněná aktiva - známky na psy 2012, 2014	18 513,00	18 513,00	0,00
992	0303/2504	Ost. dl. podm. aktiva - smluv. pokuty a úroky z prod.	0,00	0,00	0,00

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Skutečné stavy zjišťovány k **31.12.2014**  
**Periodická inventarizace**

Organizační jednotka: Správa majetku Líšeň, p.o., Jírova 2, 628 00 Brno  
Ředitelka: Ing. Zdenka Čapková

Inventarizace byla provedena dle příkazu ředitelky č. 06/2014 ze dne 20.10.2014. Skutečné stavy majetku a závazků, které jsou předmětem inventarizace, jsou doloženy inventurními soupisy uloženými na SM Líšeň, příspěvkové organizaci, Jírova 2, 628 00 Brno.

V rámci inventarizace provedla inventarizační komise zhodnocení technického stavu inventarizovaného majetku, jeho upotřebitelnosti a využití. Na základě tohoto zhodnocení IK nepodala žádný návrh na provedení oprav, údržby, technického zhodnocení nebo vyřazení majetku.

Výsledky inventarizace byly projednány inventarizační komisí dne 30.01.2015.

### **Závěr IK:**

Inventarizace proběhla v souladu s příkazem ředitelky č. 06/2014 ze dne 20.10.2014 , ve znění zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláškou č. 270/2010 Sb. 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 výsledků inventarizace za rok 2014
2. inventurní soupis účtů VHČ DOMY - využití pomocné evidence k provedení inventarizace za rok 2014

**Podpisy členů inventarizační komise:**

Předseda: Šárka Bobušová  
Členové: Zdenka Maršálková  
Roman Rech

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

**Podpis ředitelky:**

Ing. Zdenka Čapková

.....

V Brně dne 30.01.2015

**Rekapitulace výsledků inventarizace za r. 2014 VHČ-DOMY**

**Inventurní soupis k účtu:**

SÚ	AÚ	Název	Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
194	0662	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2010.	Servitová	171 050,00	171 050,00	0
194	0663	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - nebyty r. 2014	Servitová	3 358,00	3 358,00	0
194	0664	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2012	Servitová	568 963,00	568 963,00	0
194	0665	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - byty r.2013	Servitová	905 650,00	905 650,00	0
194	0666	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného r.2009	Servitová	206 716,00	206 716,00	0
194	0667.1	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné r.2011	Servitová	252 738,00	252 738,00	0
194	0668	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné - nebyty r.2011	Servitová	0,00	0,00	0
194	0681	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2011	Servitová	3 698,00	3 698,00	0
194	0682	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného 2013 - nebyty	Servitová	5 487,00	5 487,00	0
194	0683	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - byty r.2014	Servitová	415 745,00	415 745,00	0
194	0684	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2012	Servitová	12 048,00	12 048,00	0
194	0684.1	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2013 byty	Servitová	12 270,00	12 270,00	0
194	0686	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2013 nebyty	Servitová	3 006,00	3 006,00	0
194	0687	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2008	Servitová	93 210,00	93 210,00	0
194	0688	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2008	Servitová	2 025,00	2 025,00	0
194	0689	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2010	Servitová	12 773,00	12 773,00	0
194	0696	Opravné položky k odběratelům - smluvní pokuty a úroky z prodlení	Servitová	4 847 430,00	4 847 430,00	0
241	0000	Běžný účet	Servitová	12 369,00	12 369,00	0
261	0010	Pokladna I.	Servitová	58 484 086,57	58 484 086,57	0
261	0020	Pokladna II.	Maršalková	0,00	0,00	0
261	0020.1	Pokladna II.	Maršalková	0,00	0,00	0
261	0030	Pokladna III.	Maršalková	0,00	0,00	0
262	0010	Peníze na cestě	Maršalková	0,00	0,00	0
262	0020	Peníze na cestě	Maršalková	0,00	0,00	0
262	0020.1	Peníze na cestě	Maršalková	0,00	0,00	0
262	0050	Peníze na cestě	Maršalková	0,00	0,00	0
311	0020	Odběratelé	Maršalková	0,00	0,00	0
311	0609	Odběratelé - ostatní pohledávky - předpis nájemného - nástavby	Pišosová	481 216,20	418 216,20	0
311	0662	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2010 - byty	Králíková	0,00	0,00	0
311	0663	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2014 - nebyty	Králíková	171 050,00	171 050,00	0
311	0664	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2012 - byty	Králíková	41 895,00	41 895,00	0
311	0664.1	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2012. nebyty	Králíková	629 500,00	629 500,00	0
			Králíková	0,00	0,00	0

*Handwritten signatures and initials*



SÚ		AU		Název		Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
Inventurní soupis k účtu:		Název							
311	0665	Odběratele - ostatní pohledávky - předpis nájemného 2013 - byty		Králiková	1 727 675,00	1 727 675,00	0		
311	0666	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2009 - byty		Králiková	206 716,00	206 716,00	0		
311	0667	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011 - byty		Králiková	252 738,00	252 738,00	0		
311	0667.1	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0		
311	0668	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2011 - byty		Králiková	4 109,00	4 109,00	0		
311	0668.1	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0		
311	0681	Odběratele - ostatní pohledávky - předpis nájemného 2013 - nebyty		Králiková	10 660,00	10 660,00	0		
311	0682	Odběratele - předpis nájemného 2014 - byty		Králiková	4 909 900,00	4 909 900,00	0		
311	0683	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2012 - byty		Králiková	24 095,00	24 095,00	0		
311	0683.1	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2012 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0		
311	0684	Odběratele - ostatní pohledávky - předpis nájemného 2012 - nebyty		Králiková	122 696,00	122 696,00	0		
311	0684.1	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2013 - nebyty		Králiková	30 064,00	30 064,00	0		
311	0686	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2008 - byty		Králiková	93 210,00	93 210,00	0		
311	0687	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2008 - byty		Králiková	2 025,00	2 025,00	0		
311	0688	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2010 - byty		Králiková	12 773,00	12 773,00	0		
311	0689	Odběratele - ostatní pohledávky - smluvní pokuty a úroky z prodlení		Králiková	4 847 430,00	4 847 430,00	0		
311	0695	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2007		Králiková	0,00	0,00	0		
311	0696	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2009 - byty		Králiková	12 369,00	12 369,00	0		
314	0051	Poskytnuté zálohy na el. energii		Piňosová	0,00	0,00	0		
314	0051.3	Poskytnuté zálohy na el. energii - kotelny		Piňosová	0,00	0,00	0		
314	0062	Poskytnuté zálohy na el. energii 2014		Piňosová	0,00	0,00	0		
314	0062.3	Poskytnuté zálohy na el. energii 2014 - kotelny		Piňosová	1 772 600,00	1 772 600,00	0		
314	0063	Poskytnuté zálohy na T + TUV 2014		Piňosová	54 120,00	54 120,00	0		
314	0064	Poskytnuté zálohy na plyn 2014		Piňosová	0,00	0,00	0		
321	0040	Dodavatelé		Piňosová	0,00	0,00	0		
324	0001	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - úklid společných prostor 2013		Bobušová	3 637 363,59	3 637 363,59	0		
324	0002	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - osvětlení společných prostor 2013		Králiková	0,00	0,00	0		
324	0005	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - výťahy 2013		Králiková	0,00	0,00	0		
324	0007	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - STA 2013		Králiková	0,00	0,00	0		
324	0008	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - náklady na vodu 2013		Králiková	0,00	0,00	0		
324	0009	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - náklady na ÚT 2013		Králiková	0,00	0,00	0		
324	0009.1	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na ÚT kotelny 2013		Králiková	0,00	0,00	0		
324	0009.3	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na TUV 2013		Králiková	0,00	0,00	0		
324	0010	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - náklady na plyn 2013		Králiková	0,00	0,00	0		

  
 Křížová  
 Piňosová

SÚ		AÚ		Název		Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
Inventurní soupis k účtu:									
324	0011			Krátkodobé přijaté zálohy na služby - úklid společných prostor 2014		Králiková	3 770 417,12	3 770 417,12	0
324	0012			Krátkodobé přijaté zálohy na služby - osvětlení společných prostor 2014		Králiková	424 950,86	424 950,86	0
324	0015			Krátkodobé přijaté zálohy na služby - vytáhy 2014		Králiková	641 149,75	641 149,75	0
324	0017			Krátkodobé přijaté zálohy na služby - STA 2014		Králiková	78 595,60	78 595,60	0
324	0018			Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na vodu 2014		Králiková	12 274 574,00	12 274 574,00	0
324	0019			Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na ÚT 2014		Králiková	30 540 600,00	30 540 600,00	0
324	0019.1			Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na ÚT kotelny 2014		Králiková	396 600,00	396 600,00	0
324	0019.3			Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na TUV 2014		Králiková	92 433,59	92 433,59	0
324	0030			Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2013 - byty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0031			Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2013 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0032			Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2013 - byty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0033			Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2013 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0036			Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2013 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0036.1			Krátkodobé přijaté zálohy na teplou vodu 2013 - byty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0038			Krátkodobé přijaté zálohy na teplou vodu 2013 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0038.1			Krátkodobé přijaté zálohy na úklid spol.prostor 2013 - byty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0039			Krátkodobé přijaté zálohy na úklid spol.prostor 2013 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0039.1			Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol.prostor 2013 - byty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0040			Krátkodobé přijaté zálohy na úklid spol.prostor 2013 - nebyty		Králiková	0,00	0,00	0
324	0041			Krátkodobé přijaté zálohy na vodu 2014 - byty		Králiková	11 115 006,00	11 115 006,00	0
324	0042			Krátkodobé přijaté zálohy na vodu 2014 - nebyty		Králiková	41 974,00	41 974,00	0
324	0043			Krátkodobé přijaté zálohy na ÚT 2014 - byty		Králiková	31 154 370,00	31 154 370,00	0
324	0046			Krátkodobé přijaté zálohy na ÚT 2014 - nebyty		Králiková	129 108,00	129 108,00	0
324	0046.1			Krátkodobé přijaté zálohy na teplou vodu 2014 - byty		Králiková	21 808 501,00	21 808 501,00	0
324	0048			Krátkodobé přijaté zálohy na teplou vodu 2012 - nebyty		Králiková	26 134,00	26 134,00	0
324	0048.1			Krátkodobé přijaté zálohy na úklid spol.prostor 2014 - byty		Králiková	3 752 529,00	3 752 529,00	0
324	0049			Krátkodobé přijaté zálohy na úklid 2014 - nebyty		Králiková	28 814,00	28 814,00	0
324	0049.1			Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol. prostor 2014 - byty		Králiková	1 302 897,00	1 302 897,00	0
324	0086			Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol. prostor 2014 - nebyty		Králiková	19 721,00	19 721,00	0
324	0105			Krátkodobé přijaté zálohy - náklad na plyn 2014		Králiková	1 937 461,26	1 937 461,26	0
324	0107			Krátkodobé přijaté zálohy na vytáhy na rok 2013		Králiková	0,00	0,00	0
324	0115			Krátkodobé přijaté zálohy na STA na rok 2013		Králiková	0,00	0,00	0
324	0117			Krátkodobé přijaté zálohy na vytáhy 2014		Králiková	1 143 248,00	1 143 248,00	0
324				Krátkodobé přijaté zálohy na STA 2014		Králiková	130 194,00	130 194,00	0

*Handwritten signatures and initials:*  
 P. Hruš  
 P. Hruš  
 M. Hruš

SÚ		AÚ		Název		Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
Inventurní soupis k účtu:									
341	0300			Daň z příjmu hospodářské činnosti		Servitová	0,00	0,00	0
343	0020ZJ601			DPH na výstupu		Čechová	135 439,61	135 439,61	0
343	0020ZJ610			DPH na výstupu		Servitová	65 872,80	65 872,80	0
343	0020ZJ611			DPH na výstupu		Servitová	2 622 649,98	2 622 649,98	0
343	0020ZJ811			DPH na výstupu		Servitová	5 512,50	5 512,50	0
343	0040			DPH odvod		Servitová	356 476,00	356 476,00	0
343	0040ZJ664			DPH odvod		Servitová	2 829 474,00	2 829 474,00	0
343	0049ZJ664			DPH zaokrouhlení		Servitová	0,89	0,89	0
377	0330			Jiné krátkodobé pohledávky		Servitová	38 194 742,28	38 194 742,28	0
377	0331			Jiné krátkodobé pohledávky		Servitová	1 000,00	1 000,00	0
378	0300			Ostatní krátkodobé závazky - mýlné platby		Servitová	24 843,00	24 843,00	0
378	0350			Ostatní krátkodobé závazky		Přinosová	0,00	0,00	0
378	0353			Ostatní krátkodobé závazky		Králíková	74 067,00	74 067,00	0
378	0610			Závazek k RČ - odpisy majetku využívaného v HČ		Servitová	10 563 356,90	10 563 356,90	0
384	0300			Výnosy příštích období		Servitová	29 006,00	29 006,00	0
389	0300			Dohadné účty pasivní		Ing.Čapková	400 000,00	400 000,00	0
389	0995			Dohadné účty pasivní - daň z příjmu		Servitová	15 602 078,00	15 602 078,00	0
406	0200			Oceňovací rozdíly při změně metody		Servitová	1 399,00	1 399,00	0
408	0050			Opravy minulých let		Servitová	4 277 505,00	4 277 505,00	0
431	0013			Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		Servitová	0,00	0,00	0
432				Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		Servitová	0,00	0,00	0
459	0131			Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné		Servitová	1 142 702,00	1 142 702,00	0
459	0134			Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné		Servitová	2 992 461,00	2 992 461,00	0
459	0189			Dlouhodobé pohledávky - předplacené nájemné		Servitová	4 135 163,00	4 135 163,00	0

Erhart  
Pavel  
Marek

**PODROZVAHA****Inventurní soupis k účtu:**

SÚ	AÚ	Název	Správce účtu	Účetní stav k 31.12.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Rozdíl
911	0300	Vyřazené pohledávky	Ing. Čapková	3 451 166,60	3 451 166,60	0
911	0310	Vyřazené pohledávky	Ing. Čapková	5 995,00	5 995,00	0
912	0300	Vyřazené závazky	Ing. Čapková	427 376,00	427 376,00	0
999	0911	Vyrovnávací účet k 911 0300, 911 0310	Servitová	3 457 161,60	3 457 161,60	0
999	0912	Vyrovnávací účet k 912 0300	Servitová	427 376,00	427 376,00	0

*Frída*  
*Tomáš*  
*Marek*

Rekapitulace výsledků inventarizace za r. 2014

VHČ-DOMY


SÚ	AÚ	Název	Využití pomocné evidence
194	0662	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2010	Evidence nájemného IDES
194	0663	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - nebyty r. 2014	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 r.2009	Evidence nájemného IDES
194	0667	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné r.2011	Evidence nájemného IDES
194	0667.1	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné - nebyty 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 - předpis nájemného-nebyty r.2013	Evidence nájemného IDES
194	0682	Opravné položky k odběratelům - předpis nájemného - byty 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 byty	Evidence nájemného IDES
194	0684.1	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2013 nebyty	Evidence nájemného IDES
194	0686	Opravné položky k odběratelům - dlužné nájemné 2008	Evidence nájemného IDES
194	0687	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2008	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	0696	Opravné položky k odběratelům - nedoplatky z vyúčtování r.2009	Evidence nájemného IDES
241	0000	Běžný účet	Výpis z KB k 31.12.2014
261	0010	Pokladna I.	Pokladní kniha DOMY
261	0020	Pokladna II.	Pokladní kniha NAJEMNÉ
261	0020.1	Pokladna II.	Pokladní kniha Nájemné - paušální úhrady
261	0030	Pokladna III.	Pokladní kniha PENALE
262	0010	Peníze na cestě	Pokladní kniha DOMY
262	0020	Peníze na cestě	Pokladní kniha NAJEMNÉ
262	0020.1	Peníze na cestě	Pokladní kniha Nájemné - paušální úhrady
262	0050	Peníze na cestě	Pokladní kniha PENALE
311	0020	Odběratelé	Evidence FaV
311	0609	Odběratelé - ostatní pohledávky - předpis nájemného - nástavby	Evidence nájemného IDES
311	0662	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2010 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0663	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2014 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0664	Odběratelé - ostatní pohledávky - předpis nájemného 2012 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0664.1	Odběratelé - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2012 nebyty	Evidence nájemného IDES

*Handwritten signatures and initials in the top right corner.*

SÚ	AÚ	Název	Využití pomocné evidence
311	0665	Odběratele - ostatní pohledávky - předpis nájemného 2013 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0666	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2009 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0667	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0667.1	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0668	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2011 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0668.1	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2011 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0681	Odběratele - ostatní pohledávky - předpis nájemného 2013 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0682	Odběratele - předpis nájemného 2014 - byty	Evidence Nájemného IDES
311	0683	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2012 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0683.1	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2012 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0684	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2013 byty	Evidence nájemného IDES
311	0684.1	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2013 - nebyty	Evidence nájemného IDES
311	0686	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2008 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0687	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2008 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0688	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2010 - byty	Evidence nájemného IDES
311	0689	Odběratele - ostatní pohledávky - smluvní pokuty a úroky z prodloužení	Evidence nájemného IDES
311	0695	Odběratele - ostatní pohledávky - dlužné nájemné 2007	Evidence nájemného IDES
311	0696	Odběratele - ostatní pohledávky - nedoplatky z VS 2009 - byty	Evidence nájemného IDES
314	0051	Poskytnuté zálohy na el. energii	Evidence UCR Gordic
314	0051.3	Poskytnuté zálohy na el. energii - kotelny	Evidence UCR Gordic
314	0062	Poskytnuté zálohy na el. energii 2014	Evidence faktur
314	0062.3	Poskytnuté zálohy na el. energii 2014 - kotelny	Evidence faktur
314	0063	Poskytnuté zálohy na T + TUV 2014	Evidence faktur
314	0064	Poskytnuté zálohy na plyn 2014	Evidence faktur
321	0040	Dodavatelé	Evidence faktur
324	0001	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - úklid společných prostor 2013	Evidence UCR Gordic
324	0002	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - osvětlení společných prostor 2013	Evidence UCR Gordic, Kniha FaV
324	0005	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - výtahy 2013	Evidence UCR Gordic
324	0007	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - STA 2013	Evidence UCR Gordic
324	0008	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na vodu 2013	Evidence UCR Gordic
324	0009	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na ÚT 2013	Evidence UCR Gordic
324	0009.1	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na ÚT kotelny 2013	Evidence UCR Gordic
324	0009.3	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na TUV 2013	Evidence UCR Gordic
324	0010	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na plyn 2013	Evidence UCR Gordic

*Erhard*  
*Pant*  
*Ma*

SÚ	AÚ	Název	Využití pomocné evidence
324	0011	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - úklid společných prostor 2014	Kniha faktur, kniha FaV
324	0012	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - osvětlení společných prostor 2014	Kniha faktur, kniha FaV
324	0015	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - výtahy 2014	Kniha faktur, kniha FaV
324	0017	Krátkodobé přijaté zálohy na služby - STA 2014	Kniha faktur
324	0018	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na vodu 2014	Kniha faktur
324	0019	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na ÚT 2014	Kniha faktur
324	0019.1	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na ÚT kotelny 2014	Kniha faktur vydaných
324	0019.3	Krátkodobé přijaté zálohy - náklady na TUV 2014	Kniha faktur
324	0030	Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2013 - byty	Evidence DES
324	0031	Krátkodobé přijaté zálohy - na vodu 2013 - nebyty	Evidence DES
324	0032	Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2013 - byty	Evidence DES
324	0033	Krátkodobé přijaté zálohy - ÚT 2013 - nebyty	Evidence DES
324	0036	Krátkodobé přijaté zálohy na teplotu vodu 2013 - byty	Evidence DES
324	0036.1	Krátkodobé přijaté zálohy na teplotu vodu 2013 - nebyty	Evidence DES
324	0038	Krátkodobé přijaté zálohy na úklid spol.prostor 2013- byty	Evidence DES
324	0038.1	Krátkodobé přijaté zálohy na úklid spol.prostor 2013- nebyty	Evidence DES
324	0039	Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol.prostor 2013- byty	Evidence DES
324	0039.1	Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol.prostor 2013- nebyty	Evidence DES
324	0040	Krátkodobé přijaté zálohy na vodu 2014 - byty	Evidence IDES
324	0041	Krátkodobé přijaté zálohy na vodu 2014 - nebyty	Evidence IDES
324	0042	Krátkodobé přijaté zálohy na ÚT 2014 - byty	Evidence IDES
324	0043	Krátkodobé přijaté zálohy na ÚT 2014 - nebyty	Evidence IDES
324	0046	Krátkodobé přijaté zálohy na teplotu vodu 2014 - byty	Evidence IDES
324	0046.1	Krátkodobé přijaté zálohy na teplotu vodu 2014 - nebyty	Evidence IDES
324	0048	Krátkodobé přijaté zálohy na úklid spol.prostor 2014 - byty	Evidence IDES
324	0048.1	Krátkodobé přijaté zálohy na úklid 2014 - nebyty	Evidence IDES
324	0049	Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol. prostor 2014 - byty	Evidence IDES
324	0049.1	Krátkodobé přijaté zálohy na osvětlení spol. prostor 2014 - nebyty	Evidence IDES
324	0086	Krátkodobé přijaté zálohy - náklad na plyn 2014	Kniha faktur
324	0105	Krátkodobé přijaté zálohy na výtahy na rok 2013	Evidence IDES
324	0107	Krátkodobé přijaté zálohy na STA na rok 2013	Evidence IDES
324	0115	Krátkodobé přijaté zálohy na výtahy 2014	Evidence IDES
324	0117	Krátkodobé přijaté zálohy na STA 2014	Evidence IDES



SÚ	AÚ	Název	Využití pomocné evidence
341	0300	Daň z příjmu hospodářské činnosti	Evidence UCR Gordic
343	0020ZJ601	DPH na výstupu	Evidence FaV
343	0020ZJ610	DPH na výstupu	Evidence faktur
343	0020ZJ611	DPH na výstupu	Evidence faktur
343	0020ZJ811	DPH na výstupu	Evidence faktur
343	0040	DPH odvod	Evidence UCR Gordic
343	0040ZJ664	DPH odvod	Evidence UCR Gordic
343	0049ZJ664	DPH zaokrouhlení	Evidence UCR Gordic
377	0330	Jiné krátkodobé pohledávky	Evidence faktur
377	0331	Jiné krátkodobé pohledávky	Evidence soudních poplatků
378	0300	Ostatní krátkodobé závazky - mylné platby	Evidence faktur
378	0350	Ostatní krátkodobé závazky	Evidence UCR Gordic
378	0353	Ostatní krátkodobé závazky	Evidence IDES
378	0610	Závazek k RČ - odpisy majetku využívaného v HC	Evidence UCR Gordic, evidence ÚMČ
384	0300	Výnosy příštích období	Evidence IDES
389	0300	Dohadné účty pasivní	Evidence IDES
389	0995	Dohadné účty pasivní - daň z příjmu	Evidence UCR Gordic
406	0200	Oceňovací rozdíly při změně metody	Evidence pohledávek
408	0050	Opravy minulých let	Evidence IDES
431	0013	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	Evidence UCR Gordic
432		Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	Evidence UCR Gordic
459	0131	Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné	Evidence IDES
459	0134	Ostatní dlouhodobé závazky - předplacené nájemné	Evidence IDES
459	0189	Dlouhodobé pohledávky - předplacené nájemné	Evidence UCR Gordic

  
 J. H. R. / J. H. R. / J. H. R.



PODROZVAHA		
SÚ	AÚ	Název
911	0300	Výřazené pohledávky
911	0310	Výřazené pohledávky
912	0300	Výřazené závazky
999	0911	Vyrovnávací účet k 911 0300, 911 0310
999	0912	Vyrovnávací účet k 912 0300
		<b>Využití pomocné evidence</b>
		Evidence pohledávek
		Evidence pohledávek
		Evidence závazků
		Evidence UCR Gordic
		Evidence UCR Gordic

*F. Huber*  
*P. J. J.*  
*M. M.*