

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

č.ú.	TEXT	Účetní stav		Korekce		Účetní stav		Inventurní stav	Inventurní stav	Inventurní stav	Poznámka	Inventurní soupis
		Bruto	Účet	Stav	Netto	Brutto	korekce	Netto	Zúčtovatelný rozdíl			
		k 31.12.2014			k 31.12.2014	k 31.12.2014		k 31. 12. 2014				
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek												1
018 0120	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7 506,00	078 0000	7 506,00	0,00	7 506,00	7 506,00	0,00	0,00			
018 0400	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	96 165,48	078 0000	96 165,48	0,00	96 165,48	96 165,48	0,00	0,00			
Celkem účet 018		103 671,48	078	103 671,48	0,00	103 671,48	103 671,48	0,00	0,00			
Ostatní nehmotný majetek												2
019 0400	Ostatní nehmotný majetek	546 050,00	081 200	201 761,00	344 289,00	546 050,00	201 761,00	344 289,00	0,00			
Celkem účet 019		546 050,00	079	201 761,00	344 289,00	546 050,00	201 761,00	344 289,00	0,00			
Budovy a stavby												3
021 0219	Budovy, víceúčelové zařízení	1,00	081 0219	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00			
021 0230	Budovy, MŠ	1 250 299,40	081 0230	166 998,00	1 083 301,40	1 250 299,40	166 998,00	1 083 301,40	0,00			
021 0260	Budovy, Ubytovna	1 111 770,00	081 0260	208 071,00	903 699,00	1 111 770,00	208 071,00	903 699,00	0,00			
021 0280	Budovy, sociální zařízení na hřišti	820 300,00	081 0280	133 380,00	686 920,00	820 300,00	133 380,00	686 920,00	0,00			
021 0313	Stavby, dětské hřiště	298 520,20	081 0313	39 201,00	259 319,20	298 520,20	39 201,00	259 319,20	0,00			
021 0350	Budovy, hasičská zbrojnice	193 573,90	081 0350	4 881,00	188 692,90	193 573,90	4 881,00	188 692,90	0,00			
021 0370	Budovy, dílna	73 914,40	081 0370	29 196,00	44 718,40	73 914,40	29 196,00	44 718,40	0,00			
021 0380	Stavby, koupaliště a sportovní areál	143 500,00	081 0380	8 772,00	134 728,00	143 500,00	8 772,00	134 728,00	0,00			
021 0390	Stavby, hřbitov a márnice	15 062,00	081 0390	133 902,00	-118 840,00	15 062,00	133 902,00	-118 840,00	0,00			
021 0490	Stavby, chodníky a komunikace	20 934 920,05	021 0490	2 985 828,00	17 949 092,05	20 934 920,05	2 985 828,00	17 949 092,05	0,00			
021 0590	Stavby, kanalizace	2 453 098,84	021 0590	646 515,00	1 806 583,84	2 453 098,84	646 515,00	1 806 583,84	0,00			
021 0690	Stavby, ostatní	516 820,09	081 0690	70 170,00	446 650,09	516 820,09	70 170,00	446 650,09	0,00			
Celkem účet 021		27 811 779,88	081	4 426 914,00	23 384 865,88	27 811 779,88	4 426 914,00	23 384 865,88	0,00			
Stroje a zařízení												4
022 00120	Samost.mov.věci-jídelna	253 026,00	082 0120	227 724,00	25 302,00	253 026,00	227 724,00	25 302,00	0,00			
022 0400	Samost.mov.věci-OÚ	288 199,50	082 0400	81 355,00	206 844,50	288 199,50	81 355,00	206 844,50	0,00			
Celkem účet 022		541 225,50	082	309 079,00	232 146,50	541 225,50	309 079,00	232 146,50	0,00			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek												5
028 0100	DDHM, hřbitov	1 070,00	088 0000	1 070,00	0,00	1 070,00	1 070,00	0,00	0,00			
028 0120	DDHM, jídelna	427 537,28	088 0000	427 537,28	0,00	4 275 375,28	4 275 375,28	0,00	0,00			
028 0200	DDHM, knihovna	13 278,00	088 0000	13 278,00	0,00	13 278,00	13 278,00	0,00	0,00			
028 0400	DDHM, OÚ	328 212,52	088 0000	328 212,52	0,00	328 212,52	328 212,52	0,00	0,00			
028 0500	DDHM, hasičská zbrojnice	318 494,91	088 0000	318 494,91	0,00	318 494,91	318 494,91	0,00	0,00			
028 0600	DDHM, ubytovna	116 248,17	088 0000	116 248,17	0,00	116 248,17	116 248,17	0,00	0,00			
028 0700	DDHM, dílna	163 383,87	088 0000	163 383,87	0,00	163 383,87	163 383,87	0,00	0,00			
028 0800	DDHM, sportovní areál	36 411,48	088 0000	36 411,48	0,00	36 411,48	36 411,48	0,00	0,00			

č.ú.	TEXT	Korekce			Inventurní			Poznámka	Inventurní soupis
		Účetní stav	Účet	Stav	Účetní stav	stav	stav	Zúčtovatelný rozdíel	
		Bruto			Netto				
028 0900	DDHM, obec	130 153,80	088 0000	130 153,80	0,00	130 153,80	130 153,80	0,00	0,00
Celkem účet 028		1 534 790,03	088	1 534 790,03	0,00	5 382 628,03	5 382 628,03	0,00	0,00
Pozemky									6
031 0200	Pozemky - lesní pozemky	227 495,97	x	x	227 495,97	227 495,97	x	227 495,97	0,00
031 0300	Pozemky - zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 932 954,47	x	x	1 932 954,47	1 932 954,47	x	1 932 954,47	0,00
031 0400	Pozemky - zastavěná plocha a n.	30 286,75	x	x	30 286,75	30 286,75	x	30 286,75	0,00
031 0409	Pozemky - ostatní plocha (zástava pozemku)	9 725,52	x	x	9 725,52	9 725,52	x	9 725,52	0,00
031 0500	Pozemky - ostatní pozemky	2 161 556,38	x	x	2 161 556,38	2 161 556,38	x	2 161 556,38	0,00
031 0900	Pozemky - věcná břemena	741 133,45	x	x	741 133,45	741 133,45	x	741 133,45	0,00
Celkem účet 031		5 103 152,54			5 103 152,54	5 103 152,54		5 103 152,54	0,00
Kulturní předměty									7
032 0400	Slavnostní prapor - OÚ	52 605,70	x	x	52 605,70	52 605,70	x	52 605,70	0,00
Celkem účet 032		52 605,70			52 605,70	52 605,70		52 605,70	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji									8
036 0000	Reálná hodnota pozemku 3129 a 3130	255 640,00	x	x	255 640,00	255 640,00	x	255 640,00	0,00
Celkem účet 036		255 640,00			255 640,00	255 640,00		255 640,00	0,00
Nedokončený majetek									9
042 0100	Výstavba víceúčelového zařízení	11 828 879,91	x	x	11 828 879,91	11 828 879,91	x	11 828 879,91	0,00
042 0110	Splašková kanalizace - sklepní	27 370,00	x	x	27 370,00	27 370,00	x	27 370,00	0,00
042 0150	Nákup pozemků	5 913,00	x	x	5 913,00	5 913,00	x	5 913,00	0,00
042 0460	Stavba víceúčelového zařízení	3 000,00	x	x	3 000,00	3 000,00	x	3 000,00	0,00
042 0220	Průtah obcí	139 997,00	x	x	139 997,00	139 997,00	x	139 997,00	0,00
042 0230	Splašková kanalizace sportovní areál	222 023,43	x	x	222 023,43	222 023,43	x	222 023,43	0,00
042 0240	Rozšíření veřejného osvětlení	34 481,37	x	x	34 481,37	34 481,37	x	34 481,37	0,00
042 0250	Rozšíření veřejného osvětlení hlavní ulice	72 142,62	x	x	72 142,62	72 142,62	x	72 142,62	0,00
042 0500	Veřejné osvětlení ke hřbitovu	78 210,20	x	x	78 210,20	78 210,20	x	78 210,20	0,00
042 0600	Místní rozhlas ke hřbitovu	9 145,20	x	x	9 145,20	9 145,20	x	9 145,20	0,00
Celkem účet 042		12 421 162,73			12 421 162,73	12 421 162,73		12 421 162,73	0,00
Materiál na skladě									15
112 0200	Potraviny v jídelně	36 301,86	x	x	36 301,86	36 301,86	x	36 301,86	0,00
Celkem účet 112		36 301,86			36 301,86	36 301,86		36 301,86	0,00
Zboží na skladě									16
132 0000	Pohlednice a fotografie obce	6 997,40	x	x	6 997,40	6 997,40	x	6 997,40	0,00
Celkem účet 132		36 301,86			36 301,86	36 301,86		36 301,86	0,00
Opravné položky k jiným pohledávkám v hlav.činnosti									17
192 0000	Opravné položky k účtu 315	5 601,90	x	x	5 601,90	5 601,90	x	5 601,90	0,00
Celkem účet 192		5 601,90			5 601,90	5 601,90		5 601,90	0,00
Základní běžné účty									18
231 0000	Základní běžný účet - ČS	727 580,10	x	x	727 580,10	727 580,10	x	727 580,10	0,00

č.ú.	TEXT	Účetní stav			Korekce		Účetní stav			Inventurní	Inventurní	Inventurní	Poznámka	Inventurní soupis
		Bruto	Účet	Stav	Netto	Brutto	stav	stav	stav	Zúčtovatelný rozdíl				
											korekce	Netto		
231 0110	Základní běžný účet - ČNB	225 268,15	x	x	225 268,15	225 268,15	x	225 268,15	0,00					
Celkem účet 231		952 848,25			952 848,25	952 848,25		952 848,25	0,00					
Běžný účet													19	
241 0000	Základní běžný účet hosp.činnosti - ČS	383 464,51	x	x	383 464,51	383 464,51	x	383 464,51	0,00					
Celkem účet 231		383 464,51			383 464,51	383 464,51		383 464,51	0,00					
Pokladna													20	
261 0000	Pokladna - hospodářské činnosti	8 874,00	x	x	8 874,00	8 874,00	x	8 874,00	0,00					
261 0100	Pokladna - hlavní činnost	80 889,00	x	x	80 889,00	80 889,00	x	80 889,00	0,00					
Celkem za účet 261		89 763,00			89 763,00	89 763,00		89 763,00	0,00					
Ceniny													21	
263 0000	Ceniny	752,00	x	x	752,00	752,00	x	752,00	0,00					
Celkem účet 263		752,00			752,00	752,00		752,00	0,00					
Odběratelé													22	
311 0000	Pohledávky - hospodářská činnost	109 967,00	194 0000	0,00	109 967,00	109 967,00	0,00	109 967,00	0,00					
311 0300	Pohledávky - hlavní činnost	10 000,00	194 0000	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00					
311 0310	Pohledávky - odvoz odpadu podnikatelé	11 100,00	194 0000	0,00	11 100,00	11 100,00	0,00	11 100,00	0,00					
Celkem účet 311		131 067,00	194	0,00	131 067,00	131 067,00	0,00	131 067,00	0,00					
Poskytnuté provozní zálohy													23	
314 0010	Poskytnuté provozní zálohy - hospodářské činnosti	111 172,33	x	x	111 172,33	111 172,33	x	111 172,33	0,00					
314 0100	Poskytnuté provozní zálohy-E.ON	39 390,00	x	x	39 390,00	39 390,00	x	39 390,00	0,00					
314 0200	Poskytnuté provozní zálohy-pragoplyn	75 900,00	x	x	75 900,00	75 900,00	x	75 900,00	0,00					
314 0300	Poskytnuté provozní zálohy-VAS	9 420,00	x	x	9 420,00	9 420,00	x	9 420,00	0,00					
Celkem účet 314		235 882,33			235 882,33	235 882,33		235 882,33	0,00					
Pohledávky z hlavní činnosti													24	
315 0100	Pohledávky z poplatků, psi	875,00	x	x	875,00	875,00	x	875,00	0,00					
315 0150	Pohledávky z poplatků, odpad	20 568,00	x	x	20 568,00	20 568,00	x	20 568,00	0,00					
Celkem účet 315		21 443,00			21 443,00	21 443,00		21 443,00	0,00					
Dodavatelé													25	
321 0000	Dodavatelé - hlavní činnost	272 280,70	x	x	272 280,70	272 280,70	x	272 280,70	0,00					
321 0010	Dodavatelé - odpady	9 305,00	x	x	9 305,00	9 305,00	x	9 305,00	0,00					
321 0100	Dodavatelé - investice	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
Celkem účet 321		281 585,70			281 585,70	281 585,70		281 585,70	0,00					
Závazky k zaměstnancům													26	
331 000	Zaměstnanci	244 845,00	x	x	244 845,00	244 845,00	x	244 845,00	0,00					
Celkem účet 333		244 845,00	x	x	244 845,00	244 845,00	x	244 845,00	0,00					
Zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního pojištění													27	
336 0100	Zúčtování s ISP a ZP,zaměstnanci-SP	10 825,00	x	x	10 825,00	10 825,00	x	10 825,00	0,00					
336 0110	Zúčtování s ISP a ZP,obec-SP	41 619,00	x	x	41 619,00	41 619,00	x	41 619,00	0,00					
Celkem účet 336		52 444,00			52 444,00	52 444,00		52 444,00	0,00					

č.ú.	TEXT	Účetní stav			Korekce		Inventurní			Poznámka	Inventurní soutpis
		Účetní stav		Účet	Stav	Účetní stav		stav		Zúčtovatelný rozdíl	
		Bruto	Netto			Brutto	korekce	Netto			
Zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního pojištění											28
337 0100	Zúčtování s ISP a ZP,zaměstnanci-ZP	8 425,00		x	x	8 425,00	8 425,00	x	8 425,00	0,00	
337 0110	Zúčtování s ISP a ZP,obec-ZP	16 830,00		x	x	16 830,00	16 830,00	x	16 830,00	0,00	
Celkem účet 336		25 255,00				25 255,00	25 255,00		25 255,00	0,00	
Závazky z mezd, daně											29
342 0100	Jiné přímé daně - srážková daň	0,00		x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
342 0200	Jiné přímé daně - zálohová daň	31 425,00		x	x	31 425,00	31 425,00	x	31 425,00	0,00	
Celkem účet 342		31 425,00				31 425,00	31 425,00		31 425,00	0,00	
Daň z přidané hodnoty											30
343 0400	DPH 4 Q 2014	47 355,00		x	x	47 355,00	47 355,00	x	47 355,00	0,00	
Celkem účet 343		47 355,00				47 355,00	47 355,00		47 355,00	0,00	
Zúčtování dotací a jiných transferů											31
346 0300	Pohledávky za SR -Úřad práce	33 000,00		x	x	33 000,00	33 000,00	x	33 000,00	0,00	
346 0300	Dotace na volby	40 092,00		x	x	40 092,00	40 092,00	x	40 092,00	0,00	
Celkem účet 346		73 092,00				73 092,00	73 092,00		73 092,00	0,00	
Závazky k vybraným místním vládním institucím											32
349 0300	Zřízení technologického centra	3 400,00		x	x	3 400,00	3 400,00	x	3 400,00	0,00	
349 0300	Kompostéry - DANÍŽ	77 686,00		x	x	77 686,00	77 686,00	x	77 686,00	0,00	
Celkem účet 349		81 086,00				81 086,00	81 086,00		81 086,00	0,00	
Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery											33
373 0510	Poskytnuté zálohy na transfery - TJ	55 000,00		x	x	55 000,00	55 000,00	x	55 000,00	0,00	
Celkem za účet 373		55 000,00				55 000,00	55 000,00		55 000,00	0,00	
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery											34
374 0110	Přijaté zálohy na dotace - dotace JMK	400 000,00		x	x	400 000,00	400 000,00	x	400 000,00	0,00	
374 0130	Přijaté zálohy na dotace - volby do EP	19 500,00		x	x	19 500,00	19 500,00	x	19 500,00	0,00	
374 0130	Přijaté zálohy na dotace - volby do ZO a senátu	26 000,00		x	x	26 000,00	26 000,00	x	26 000,00	0,00	
374 0130	Přijaté zálohy na dotace - dotace JMK (hasiči)	2 310,00		x	x	2 310,00	2 310,00	x	2 310,00	0,00	
Celkem účet 374		447 810,00				447 810,00			447 810,00	0	
Závazky z mezd, pohledávky za zaměstnanci											35
378 0100	Povinné pojištění, úrazové, exekuční příkazy	4 572,00		x	x	4 572,00	4 572,00	x	4 572,00	0,00	
Celkem účet 378		2 310,00				2 310,00	2 310,00		2 310,00	0,00	
Výdaje příštích období											36
381 0000	Leasing auta	73 865,04		x	x	73 865,04	73 865,04	x	73 865,04	0,00	
Celkem účet 381		73 865,04				73 865,04	73 865,04		73 865,04	0,00	
Účty časového rozlišení											37
384 0000	Výnosy příštích období - daň PO za obec	56 000,00		x	x	56 000,00	56 000,00	x	56 000,00	0,00	
Celkem účet 384		0,00				0,00	0,00		0,00	0,00	
Dohadné účty aktivní											38
388 0000	Dohadné účty aktivní	435 310,00		x	x	435 310,00	435 310,00	x	435 310,00	0,00	

č.ú.	TEXT	Účetní stav		Korekce		Účetní stav		Inventurní	Inventurní	Inventurní	Poznámka	Inventurní soupis
		Bruto	Účet	Stav	Netto	stav	stav	stav	Zúčtovatelný rozdíl			
										Brutto	korekce	
Celkem účet 388		435 310,00	x	x	435 310,00	435 310,00	x	435 310,00	0,00			
Dohadné účty pasivní												39
389 0000	Dohadné účty pasivní	256 948,33	x	x	256 948,33	256 948,33	x	256 948,33	0,00			
Celkem účet 389		256 948,33	x	x	256 948,33	256 948,33	x	256 948,33	0,00			
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku												40
403 0000	Dotace na pořízení majetku, rozpočty USC	5 842 826,00	x	x	5 842 826,00	5 842 826,00	x	5 842 826,00	0,00			
403 0800	Dotace na pořízení majetku, ÚP	14 400,00	x	x	14 400,00	14 400,00	x	14 400,00	0,00			
403 0900	Dotace na pořízení majetku, SZIF	472 874,00	x	x	472 874,00	472 874,00	x	472 874,00	0,00			
Celkem účet 403		6 330 100,00			6 330 100,00	6 330 100,00		6 330 100,00	0,00			
Jiné oceňovací rozdíly												41
407 0000	Reálná hodnota pozemku 3129 a 3130	219 428,14	x	x	219 428,14	219 428,14	x	219 428,14	0,00			
Celkem účet 406		219 428,14	x	x	219 428,14	219 428,14	x	219 428,14	0,00			
Dlouhodobé úvěry												42
451 0210	Dlouhodobý úvěr	172 400,00	x	x	172 400,00	172 400,00	x	172 400,00	0,00			
451 0220	Dlouhodobý úvěr	1 411 615,81	x	x	1 411 615,81	1 411 615,81	x	1 411 615,81	0,00			
451 0230	Dlouhodobý úvěr	3 940 000,00	x	x	3 940 000,00	3 940 000,00	x	3 940 000,00	0,00			
Celkem účet 451		5 524 015,81	x	x	5 524 015,81	5 524 015,81	x	5 524 015,81	0,00			
Dlouhodobé přijaté zálohy												43
455 0000	Dlouhodobé přijaté zálohy	38 656,00	x	x	38 656,00	38 656,00	x	38 656,00	0,00			
Celkem účet 455		38 656,00	x	x	38 656,00	38 656,00	x	38 656,00	0,00			
Závazky k účastníkům sdružení												44
459 0300	splátky Jednoty SD Moravský Krumlov	700 000,00	x	x	700 000,00	700 000,00	x	700 000,00	0,00			
Celkem účet 459		700 000,00	x	x	700 000,00	700 000,00	x	700 000,00	0,00			
Podrozvahové účty - fyzická inventura												45
902 0000	Jiný DDHM	8 025,26	x	x	8 025,26	8 025,26	x	8 025,26	0,00			
Celkem účet 902		8 025,26			8 025,26	8 025,26		8 025,26	0,00			
Podrozvahové účty - fyzická inventura												46
903 0000	majetek předaný - příspěvkové organizace MŠ	323 915,97	x	x	323 915,97	323 915,97	x	323 915,97	0,00			
Celkem účet 902		323 915,97			323 915,97	323 915,97		323 915,97	0,00			
Podrozvahové účty - dokladová inventura												47
911 0300	Odepsané pohledávky	56 740,40	x	x	56 740,40	56 740,40	x	56 740,40	0,00			
Celkem účet 911		56 740,40	x	x	56 740,40	56 740,40	x	56 740,40	0,00			
Dlouhodobé podm.pohledávky z leasingových smluv												48
962 0000	Leasing auta	127 052,00	x	x	127 052,00	127 052,00	x	127 052,00	0,00			
Celkem účet 952		127 052,00	x	x	127 052,00	127 052,00	x	127 052,00	0,00			
999 0902	vyrovnávací účet k účtu 902	-8 025,26	x	x	-8 025,26	-8 025,26	x	-8 025,26	0,00			49
999 0902	vyrovnávací účet k účtu 903	-323 915,97	x	x	-323 915,97	-323 915,97	x	-323 915,97	0,00			
999 0911	vyrovnávací účet k účtu 911	-56 740,40	x	x	-56 740,40	-56 740,40	x	-56 740,40	0,00			
999 0962	vyrovnávací účet k účtu 962	127 052,00	x	x	127 052,00	127 052,00	x	127 052,00	0,00			

č.ú.	TEXT							Poznámka			
		Účetní stav		Korekce		Účetní stav		stav		Zúčtovatelný	Inventurní
		Bruto	Účet	Stav	Netto	Brutto	korekce	Netto	rozdíl	soupis	
Celkem účet 999		-261 629,63	x	x	-261 629,63	-261 629,63	x	-261 629,63	0,00		