

**Příloha k inventarizační zprávě k provedení inventarizace majetku obce Včelná k 31.12.2012**  
**Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů a vypořádání rozdílů**

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence k 31.12.2012	stav dle inventur k 31.12.2012	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	příl. č.
<b>Účty třídy 0 - Dlouhodobý majetek</b>							
<b>018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek</b>							
018 010	Obecní úřad	Dokladová a fyzická	161 312,46	161 312,46	0,00	–	–
018 070	Knihovna	Dokladová a fyzická	6 406,29	6 406,29	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>167 718,75</b>	<b>167 718,75</b>	<b>0,00</b>		
<b>019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek</b>							
019	Obecní úřad	Dokladová a fyzická	996 150,00	996 150,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>996 150,00</b>	<b>996 150,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>021 Budovy a stavby</b>							
021 200	Budovy pro služby obyvatelstvu	Fyzická	16 104 776,30	16 104 776,30	0,00	–	–
021 300	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	Fyzická	948 786,20	948 786,20	0,00	–	–
021 400	Komunikace a veřejné osvětlení	Fyzická	47 951 470,92	47 951 470,92	0,00	–	–
021 500	Jiné inženýrské sítě	Fyzická	83 388 489,82	83 388 489,82	0,00	–	–
021 600	Ostatní stavby	Fyzická	559 830,80	559 830,80	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>148 953 354,04</b>	<b>148 953 354,04</b>	<b>0,00</b>		
<b>022 Samostatné movité věci a soubory mov. věcí</b>							
022 010	Samost.movité věci a soub.movit.věcí - OÚ		2 439 533,50	2 439 533,50	0,00	–	–
022 080	Samost.movité věci a soub.movit.věcí - HZ		45 162,00	45 162,00			
<b>Celkem za účet</b>			<b>2 484 695,50</b>	<b>2 484 695,50</b>	<b>0,00</b>		
<b>028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek</b>							
028 010	Obecní úřad	Fyzická	1 612 281,92	1 612 281,92	0,00	–	–
028 030	Kulturní dům	Fyzická	357 180,70	357 180,70	0,00	–	–
028 070	Knihovna	Fyzická	126 171,51	126 171,51	0,00	–	–
028 080	Hasičská zbrojnice	Fyzická	73 213,85	73 213,85	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>2 168 847,98</b>	<b>2 168 847,98</b>	<b>0,00</b>		

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence k 31.12.2012	stav dle inventur k 31.12.2012	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	přil. č.
<b>031 Pozemky</b>							
031 000	Stavební pozemky	Fyzická i dokladová	1 177 375,00	1 177 375,00	0,00	–	–
031 080	Stavební pozemky zatížené věcnými břemeny	Fyzická i dokladová	147 484,00	147 484,00	0,00	–	–
031 090	Stavební pozemky určené k prodeji	Fyzická i dokladová	122 850,00	122 850,00	0,00	–	–
031 200	Lesní pozemky	Fyzická i dokladová	3 072 636,50	3 072 636,50	0,00	–	–
031 280	Lesní pozemky - zatížené věcnými břemeny	Fyzická i dokladová	172 057,00	172 057,00	0,00	–	–
031 300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	Fyzická i dokladová	1 834 764,38	1 834 764,38	0,00	–	–
031 380	Zahrady, pastviny, ... - zatížené věc. břemeny	Fyzická i dokladová	138 096,00	138 096,00	0,00	–	–
031 400	Zastavěná plocha	Fyzická i dokladová	2 782 994,70	2 782 994,70	0,00	–	–
031 480	Zastavěná plocha - zatížená věcnými břemeny	Fyzická i dokladová	1 244 810,00	1 244 810,00	0,00	–	–
031 500	Ostatní pozemky	Fyzická i dokladová	407 330,00	407 330,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>11 100 397,58</b>	<b>11 100 397,58</b>	<b>0,00</b>		
<b>032 Kulturní předměty</b>							
032	Kulturní předměty	Fyzická inventura	26 500,00	26 500,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>26 500,00</b>	<b>26 500,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>041 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</b>							
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Dokladová	50 000,00	50 000,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</b>							
042 001	Vodovod Čtyři chalupy	Dokladová	56 400,00	56 400,00	0,00	–	–
042 002	Cyklostezka	Dokladová	33 400,00	33 400,00	0,00	–	–
042 003	Zastávka MHD pod Včelnou	Dokladová	4 250,00	4 250,00	0,00	–	–
042 004	Kanalizace "Včelenská"	Dokladová	46 410,00	46 410,00	0,00	–	–
042 005	Kanalizace Čtyři chalupy	Dokladová	315 600,00	315 600,00	0,00	–	–
042 006	Kanál Lesní kolonie	Dokladová	82 800,00	82 800,00	0,00	–	–
042 008	Zastávka MHD Jiráskova	Dokladová	11 120,00	11 120,00	0,00	–	–
042 010	Chodník Nádražní a Witthanova ul.	Dokladová	17 850,00	17 850,00	0,00	–	–
042 011	Chodník tř.5.května	Dokladová	8 350,00	8 350,00	0,00	–	–
042 015	Chodník Včelná	Dokladová	38 080,00	38 080,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>614 260,00</b>	<b>614 260,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>078 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému maj.</b>							
078	Oprávky k drobnému DNM	Dokladová	167 718,75	167 718,75	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>167 718,75</b>	<b>167 718,75</b>	<b>0,00</b>		

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence k 31.12.2012	stav dle inventur k 31.12.2012	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	příl. č.
<b>079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému maj.</b>							
079	Oprávky k ostatnímu DNM	Dokladová	84 078,00	84 078,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>84 078,00</b>	<b>84 078,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>081 Oprávky ke stavbám</b>							
081	Oprávky ke stavbám	Dokladová	29 676 691,05	29 676 691,05	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>29 676 691,05</b>	<b>29 676 691,05</b>	<b>0,00</b>		
<b>082 Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí</b>							
082	Oprávky k samost. movitým věcem a soub. m. v.	Dokladová	869 935,90	869 935,90	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>869 935,90</b>	<b>869 935,90</b>	<b>0,00</b>		
<b>088 Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému maj.</b>							
088	Oprávky k drobnému DHM	Dokladová	2 168 847,98	2 168 847,98	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>2 168 847,98</b>	<b>2 168 847,98</b>	<b>0,00</b>		
<b>Účty třídy 1 - Zásoby a opravné položky</b>							
<b>132 Zboží na skladě</b>							
132	Zboží na skladě	Fyzická	13 786,20	13 786,20	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>13 786,20</b>	<b>13 786,20</b>	<b>0,00</b>		
<b>Účty třídy 2 - Účty rozpočtového hospodaření</b>							
<b>231 Základní běžný účet ÚSC</b>							
231	Základní běžný účet ÚSC	Dokladová	10 130 415,58	10 130 415,58	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>10 130 415,58</b>	<b>10 130 415,58</b>	<b>0,00</b>		
<b>236 Běžné účty fondů ÚSC</b>							
236	Běžné účty fondů ÚSC	Dokladová	61 266,81	61 266,81	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>61 266,81</b>	<b>61 266,81</b>	<b>0,00</b>		
<b>245 Jiné běžné účty</b>							
245	Účet opatrovance obce J.K.	Dokladová	391 701,85	391 701,85	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>391 701,85</b>	<b>391 701,85</b>	<b>0,00</b>		
<b>263 Ceniny</b>							
263 100	Známky	Fyzická	1 648,00	1 648,00	0,00	–	–
263 200	Stravenky	Fyzická	16 080,00	16 080,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>17 728,00</b>	<b>17 728,00</b>	<b>0,00</b>		

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence k 31.12.2012	stav dle inventur k 31.12.2012	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	přil. č.
<b>Účty třídy 3 - Zúčtovací vztahy</b>							
<b>311 Odběratelé</b>							
311	Odběratelé	Dokladová	25 000,00	25 000,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>314 Poskytnuté zálohy</b>							
314 010	Zálohy na vodné, stočné	Dokladová	13 040,00	13 040,00	0,00	–	–
314 011	Zálohy na plyn	Dokladová	502 130,00	502 130,00	0,00	–	–
314 012	Zálohy na elektřinu	Dokladová	86 640,00	86 640,00	0,00	–	–
314 013	Zálohy na elektřinu na veřejné osvětlení	Dokladová	26 760,00	26 760,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>628 570,00</b>	<b>628 570,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>321 Dodavatelé</b>							
321	Dodavatelé	Dokladová	129 821,24	129 821,24	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>129 821,24</b>	<b>129 821,24</b>	<b>0,00</b>		
<b>331 Zaměstnanci</b>							
331	Zaměstnanci	Dokladová	123 846,00	123 846,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>123 846,00</b>	<b>123 846,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>336 Zúčtování s institucemi sociál. zab. a zdr. pojištěn</b>							
336	Zúčtování s inst. soc. zabezp. a zdrav. pojištění	Dokladová	75 275,00	75 275,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>75 275,00</b>	<b>75 275,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>342 Jiné přímé daně</b>							
342	Jiné přímé daně	Dokladová	19 205,00	19 205,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>19 205,00</b>	<b>19 205,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>345 Závazky k osobám mimo vybrané st. inst.</b>							
345	Závazky k osobám mimo vybrané st. inst.	Dokladová	391 701,85	391 701,85	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>391 701,85</b>	<b>391 701,85</b>	<b>0,00</b>		
<b>373 Poskytnuté zálohy na transfery</b>							
373 410	Poskytnuté zálohy na transfery	Dokladová	867 098,00	867 098,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>867 098,00</b>	<b>867 098,00</b>	<b>0,00</b>		

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence k 31.12.2012	stav dle inventur k 31.12.2012	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	přil. č.
<b>374 Přijaté zálohy na dotace</b>							
374 130	Volby	Dokladová	4 537,00	4 537,00	0,00	–	–
374 131	Volba prezidenta	Dokladová	800,00	800,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>5 337,00</b>	<b>5 337,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>377 Ostatní krátkodobé pohledávky</b>							
378	Ostatní krátkodobé pohledávky	Dokladová	1 500,00	1 500,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>378 Ostatní krátkodobé závazky</b>							
378	Ostatní krátkodobé závazky	Dokladová	32 000,00	32 000,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>32 000,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>381 Náklady příštích období</b>							
381 000	Provozování pohřebiště	Dokladová	280 000,00	280 000,00	0,00	–	–
381 010	Licence ESSET Smart Security antivir	Dokladová	3 656,00	3 656,00	0,00	–	–
381 011	Pojištění vozidel	Dokladová	1 120,44	1 120,44	0,00	–	–
381 012	Aktualizace EPIS - zákonů na PC	Dokladová	4 699,50	4 699,50	0,00	–	–
381 013	Předplatné časopisů a novin	Dokladová	9 724,00	9 724,00	0,00	–	–
381 014	Pojištění majetku	Dokladová	43 771,00	43 771,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>342 970,94</b>	<b>342 970,94</b>	<b>0,00</b>		
<b>388 Dohadné účty aktivní</b>							
388	Dohadné účty aktivní	Dokladová	20 000,00	20 000,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>389 Dohadné účty pasivní</b>							
389 000	Spotřeba el. energie budov do 31.12.2012	Dokladová	88 800,00	88 800,00	0,00	–	–
389 001	Spotřeba el. energie VO do 31.12.2012	Dokladová	41 800,00	41 800,00	0,00	–	–
389 010	Spotřeba plynu za rok 2012	Dokladová	503 000,00	503 000,00	0,00	–	–
389 020	Spotřeba vody za 10-12/2012	Dokladová	17 350,00	17 350,00	0,00	–	–
389 030	Dopravní obslužnost za rok 2012	Dokladová	867 098,00	867 098,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>1 518 048,00</b>	<b>1 518 048,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Účty třídy 4 - Jmění, fondy, VH</b>							
<b>403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku</b>							
403 300	Nový územní plán	Dokladová	516 000,00	516 000,00	0,00	–	–
403 301	Komunikace, přístřešky MHD	Dokladová	592 966,00	592 966,00	0,00	–	–

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence k 31.12.2012	stav dle inventur k 31.12.2012	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	přil. č.
403 302	Rozšíření a rekonstrukce MŠ	Dokladová	400 000,00	400 000,00	0,00	–	–
403 310	Posílení kanalizace	Dokladová	25 389 325,00	25 389 325,00	0,00	–	–
403 311	Bezdrátový místní informační systém	Dokladová	340 506,00	340 506,00	0,00	–	–
403 500	Nový územní plán - rozpuštění transferu	Dokladová	-19 354,23	-19 354,23	0,00	–	–
403 501	Komunikace, přístřešky MHD - rozpuštění transferu	Dokladová	-159 923,72	-159 923,72	0,00	–	–
403 502	Rozšíření a rekonstrukce MŠ - rozpuštění transferu	Dokladová	-964,52	-964,52	0,00	–	–
403 510	Posílení kanalizace - rozpuštění transferu	Dokladová	-1 438 776,38	-1 438 776,38	0,00		
403 511	Bezdrátový místní inf. systém - rozpuštění transferu	Dokladová	-56 749,44	-56 749,44	0,00		
<b>Celkem za účet</b>			<b>25 563 028,71</b>	<b>25 563 028,71</b>	<b>0,00</b>		
<b>407 Jiné oceňovací rozdíly</b>							
407	Jiné oceňovací rozdíly	Dokladová	120 115,00	120 115,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>120 115,00</b>	<b>120 115,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>419 Ostatní fondy</b>							
419	Ostatní fondy	Dokladová	61 266,81	61 266,81	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>61 266,81</b>	<b>61 266,81</b>	<b>0,00</b>		
<b>432 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let</b>							
432	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	Dokladová	12 015 273,59	12 015 273,59	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>12 015 273,59</b>	<b>12 015 273,59</b>	<b>0,00</b>		
<b>459 Ostatní dlouhodobé závazky</b>							
459	Ostatní dlouhodobé závazky	Dokladová	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>2 450 000,00</b>	<b>2 450 000,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery</b>							
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	Dokladová	20 000,00	20 000,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Účty třídy 9 - Podrozvahové účty</b>							
<b>903 Ostatní majetek</b>							
903 001	DDNM předaný k hospodaření PO MŠ	Dokladová a fyzická	22 507,95	22 507,95	0,00	–	–
903 002	DHM předaný k hospodaření PO MŠ	Dokladová a fyzická	54 498,00	54 498,00	0,00	–	–
903 003	DDHM předaný k hospodaření PO MŠ	Dokladová a fyzická	532 078,90	532 078,90	0,00	–	–
903 004	DDHM předaný k hospodaření PO MŠ - jídelna	Dokladová a fyzická	217 975,50	217 975,50	0,00	–	–
903 005	DDHM předaný k hosp. PO MŠ - pořízený MŠ	Dokladová a fyzická	473 261,03	473 261,03	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>1 300 321,38</b>	<b>1 300 321,38</b>	<b>0,00</b>		

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence k 31.12.2012	stav dle inventur k 31.12.2012	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	přil. č.
<b>911 Odepsané pohledávky</b>							
911	Odepsané pohledávky	Dokladová	748 315,77	748 315,77	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>748 315,77</b>	<b>748 315,77</b>	<b>0,00</b>		
<b>949 Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva</b>							
949	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	Fyzická	455,00	455,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>455,00</b>	<b>455,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>951 Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva</b>							
951 300	Věcná břemena oprávněná	Dokladová	263 681,00	263 681,00	0,00	–	–
951 310	Smlouva o výpůjčce	Dokladová	93 510,00	93 510,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>357 191,00</b>	<b>357 191,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>971 Krátkodobé podm. záv. ze smluv o poř. dl. maj.</b>							
971	Krátkodobé podm. záv. ze smluv o poř. dl. maj.	Dokladová	322 080,00	322 080,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>322 080,00</b>	<b>322 080,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>972 Dlouhodobé podm. záv. ze smluv o poř. dl. majetku</b>							
972	Dlouhodobé podm. záv. ze smluv o poř. dl. majetku	Dokladová	25 200,00	25 200,00	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>25 200,00</b>	<b>25 200,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>986 Ostatní podmíněná dlouhodobá pasiva</b>							
986	Ostatní podmíněná dlouhodobá pasiva	Dokladová	152 544,40	152 544,40	0,00	–	–
<b>Celkem za účet</b>			<b>152 544,40</b>	<b>152 544,40</b>	<b>0,00</b>		
			<b>Účetní stav</b>	<b>Stav dle inventur</b>	<b>Rozdíl</b>		
<b>SOUČTY</b>			<b>257 460 258,66</b>	<b>257 460 258,66</b>	<b>0,00</b>	–	–