

**Příloha č.2 k Inventarizační zprávě
obce Mackovice za rok 2013**

Přehled skutečných stavů majetku a závazků k 31.12.2013

R O Z V A H A

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Mackovice , 49

67178 Mackovice, Obec, IČ:00636851

Sestavená k : 31.12.2013 za období: 12/2013 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 17.01.2014 09:52 hod.

A K T I V A

Číslo a název položky	Syntetický účet	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
		Brutto	B ě ž n é Korekce	o b d o b í Netto	Minulé období
A K T I V A C E L K E M		43773541.50	5872202.17	37901339.33	38053740.00
A. Stálá aktiva		42982506.10	5782172.17	37200333.93	36823578.46
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		349216.40	189181.40	160035.00	173727.00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	75478.40	75478.40	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	273738.00	113703.00	160035.00	173727.00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého nehm.majetku	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		42613289.70	5592990.77	37020298.93	36629851.46
1. Pozemky	031	5760458.88	0.00	5760458.88	5837446.38
2. Kulturní předměty	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Stavby	021	33588370.51	3741781.00	29846589.51	29365556.04
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	1707898.39	372885.35	1335013.04	1394449.04
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1478324.42	1478324.42	0.00	0.00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	78237.50	0.00	78237.50	32400.00
9. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého hm.majetku	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Dlouhodobý finanční majetek		20000.00	0.00	20000.00	20000.00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	20000.00	0.00	20000.00	20000.00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	468	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

A K T I V A

Číslo a název položky	Syntetický účet	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
		Brutto	B ě ž n é	o b d o b í	Minulé období
			Korekce	Netto	
B. Oběžná aktiva		791035.40	90030.00	701005.40	1230161.54
I. Zásoby		1855.72	0.00	1855.72	1129.04
1. Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Materiál na skladě	112	778.00	0.00	778.00	0.00
3. Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Zboží na skladě	132	1077.72	0.00	1077.72	1129.04
9. Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Krátkodobé pohledávky		439920.50	90030.00	349890.50	361583.50
1. Odběratelé	311	210888.50	90030.00	120858.50	148273.50
2. Směnky k inkasu	312	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	174032.00	0.00	174032.00	181310.00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupných úvěrů	317	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek	318	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Pohledávky ze sdílených daní	319	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
11. Zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdr.pojištění	336	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Daň z příjmu	341	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Jiné přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
14. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
15. Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	55000.00	0.00	55000.00	0.00
17. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
18. Pohledávky za účastníky sdružení	351	0.00	0.00	0.00	0.00
19. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0.00	0.00	0.00	0.00
20. Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00	0.00	0.00
21. Pohledávky z finančního zajištění	365	0.00	0.00	0.00	0.00
22. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	371	0.00	0.00	0.00	0.00
24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
25. Náklady příštích období	381	0.00	0.00	0.00	0.00
26. Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
27. Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	32000.00
28. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Krátkodobý finanční majetek		349259.18	0.00	349259.18	867449.00
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Běžný účet	241	0.00	0.00	0.00	0.00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	348556.18	0.00	348556.18	866863.00
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0.00	0.00	0.00	0.00
15. Ceniny	263	703.00	0.00	703.00	586.00
16. Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Pokladna	261	0.00	0.00	0.00	0.00

P A S I V A

Číslo a název položky	Syntetický účet	B ě ž n é	- 1 - o b d o b í	- 2 - Minulé období
P A S I V A C E L K E M			37901339.33	38053740.00
C. Vlastní kapitál			37395465.32	37546130.62
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			33522961.77	33264875.97
1. Jmění účetní jednotky	401		32304138.54	32304138.54
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		6048542.18	6120009.38
4. Kurzové rozdíly	405		0.00	0.00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		-4829718.95	-5191704.95
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		0.00	32433.00
7. Opravy minulých období	408		0.00	0.00
II. Fondy účetní jednotky			0.00	0.00
6. Ostatní fondy	419		0.00	0.00
III. Výsledek hospodaření			3872503.55	4281254.65
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493		-408751.10	1190726.09
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		0.00	0.00
3. Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		4281254.65	3090528.56

P A S I V A

Syntetický
účet

B ě ž n é - 1 -
o b d o b í - 2 -
Minulé období

Číslo a název položky

D. Cizí zdroje		505874.01	507609.38
I. Rezervy		0.00	0.00
1. Rezervy	441	0.00	0.00
II. Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0.00	0.00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0.00	0.00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0.00	0.00
7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	458	0.00	0.00
8. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
III. Krátkodobé závazky		505874.01	507609.38
1. Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy /směnky/	282	0.00	0.00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0.00	0.00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5. Dodavatelé	321	21527.01	25906.38
6. Směnky k úhradě	322	0.00	0.00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
8. Závazky z dělené správy a kaucí	325	0.00	0.00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10. Přijaté zálohy daní	327	0.00	0.00
13. Zaměstnanci	331	54794.00	74801.00
14. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
15. Zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdrav.pojištění	336	25281.00	33230.00
16. Daň z příjmů	341	172330.00	170810.00
17. Jiné přímé daně	342	5986.00	1548.00
18. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
19. Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00
20. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
21. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
22. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	1000.00	2000.00
23. Závazky k účastníkům sdružení	352	0.00	0.00
24. Krátkodobé závazky z ručení	362	0.00	0.00
25. Pevně termínové operace a opce	363	0.00	0.00
27. Závazky z finančního zajištění	366	0.00	0.00
28. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0.00	0.00
29. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	372	0.00	0.00
30. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	7034.00	7324.00
31. Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
32. Výnosy příštích období	384	5000.00	10000.00
33. Dohadné účty pasívní	389	212068.00	181310.00
34. Ostatní krátkodobé závazky	378	854.00	680.00

Podrozvahové účty

Sestaveno ke dni: 31.12.2013

SU	AU	Počáteční stavy		Obraty od počátku roku			Zůstatek	
		MD	D	MD	D	MD	D	
902	976	Krizový mobilní telefon č	5035.00	0.00	0.00	0.00	5035.00	.
902	980	Ochranné pomůcky SDH	44250.15	0.00	0.00	0.00	44250.15	.
902		* SU:	49285.15	0.00	0.00	0.00	49285.15	.
966	300	Nádoba na sklo AVE ve vyp	0.00	8050.00	0.00	0.00	.	8050.00
966		* SU:	0.00	8050.00	0.00	0.00	.	8050.00
999	902	Vyrov.účet k podr.-telef.	0.00	49285.15	0.00	0.00	.	49285.15
999	966	Vyrov.účet k podr.-nádoba	0.00	-8050.00	0.00	0.00	.	-8050.00
999		* SU:	0.00	41235.15	0.00	0.00	.	41235.15
C E L K E M :			49285.15	49285.15	0.00	0.00	49285.15	49285.15

Ú Č T Y O P R A V N Ý C H P O L O Ž E K

Sestaveno ke dni: 31.12.2013

SU	AU	Počáteční stavy		Obraty od počátku roku			Zůstatek	
		MD	D	MD	D	MD	D	
194	000	Opravné položky k odběrat	-90218.50	0.00	218.50	30.00	-90030.00	.
194		* SU:	-90218.50	0.00	218.50	30.00	-90030.00	.
C E L K E M :			-90218.50	0.00	218.50	30.00	-90030.00	.

O P R Á V K O V É Ú Č T Y

Sestaveno k 31.12.2013

SU	AU	Počáteční stavy		Obraty od počátku roku			Zůstatek	
		MD	D	MD	D	MD	D	
078	000	Oprávky k drob.dlouh.nehm	-75478.40	0.00	0.00	0.00	-75478.40	.
078		* SU:	-75478.40	0.00	0.00	0.00	-75478.40	.
079	000	Oprávky k ostat.dlouh.neh	-100011.00	0.00	0.00	13692.00	-113703.00	.
079		* SU:	-100011.00	0.00	0.00	13692.00	-113703.00	.
081	200	Oprávky ke stavbám	-1289039.00	0.00	0.00	30732.00	-1319771.00	.
081	300	Oprávky ke stavbám	-51298.00	0.00	0.00	456.00	-51754.00	.
081	400	Oprávky ke stavbám	-458763.00	0.00	0.00	63498.00	-522261.00	.
081	500	Oprávky ke stavbám	-1280453.00	0.00	0.00	-140554.00	-1139899.00	.
081	600	Oprávky ke stavbám	-653100.00	0.00	0.00	54996.00	-708096.00	.
081		* SU:	-3732653.00	0.00	0.00	9128.00	-3741781.00	.
082	050	Oprávky k sam.mov.věcem a	-239772.00	0.00	0.00	55932.00	-295704.00	.
082	060	Oprávky k sam.mov.věcem a	-23068.00	0.00	0.00	3504.00	-26572.00	.
082	070	Oprávky k sam.mov.věcem a	-50609.35	0.00	0.00	0.00	-50609.35	.
082		* SU:	-313449.35	0.00	0.00	59436.00	-372885.35	.
088	000	Oprávky k drob.dlouh.hmot	-1475589.82	0.00	0.00	2734.60	-1478324.42	.
088		* SU:	-1475589.82	0.00	0.00	2734.60	-1478324.42	.
C E L K E M :			-5697181.57	0.00	0.00	84990.60	-5782172.17	.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Z přílohy č. 1 a č. 2 vyplývají zjištění v členění na kódy 01- 04, 10-12:

01 Řešení schodků a mank - nezjištěno

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění - nezjištěno

03 Změny odpisových plánů - nezjištěno

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku - nezjištěno

10 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu - nezjištěno

11 Schválení odpisů pohledávek a závazků - nezjištěno

12 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezerv - nezjištěno

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Z přílohy č. 1 a č. 2 vyplývají zjištění v členění na kódy 05- 09:

05 Zbytný majetek - nezjištěno

06 Návrhy změn využití majetku - nezjištěno

07 Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic - nezjištěno

08 Návrhy na zajištění výnosů z majetku - nezjištěno

09 Návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) - nezjištěno

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek a nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Za inventarizační komisi obce Mackovice:

Předseda: Jiří Mášek podpis

Osoba odpovědná za inventarizaci majetku obce

Člen: Ludmila Pokorná podpis

Člen: František Masařík podpis

Účetní obce Mackovice: Telekiová Renata podpis

Starosta obce Mackovice: Ing. Karel Ondráček podpis

Osoba hmotně odpovědná za majetek a závazky obce

V Mackovicích dne: 20.1.2014