

Výkaz domu SVJ s komentářem (za období 01 - 12.2024)

Dům : 145-Kukelská 903, Praha

Komentář :

Závěrka byla uzavřena s vyrovnaným, tj. nulovým hospodářským výsledkem. Příspěvky na správu domu a pozemku jsou účtovány zálohově. Společenství účtuje o předpisu záloh. Na úhradu nákladů společenství lze použít přednostně ostatní příjmy společenství před příspěvky vlastníků. Mezi ostatní příjmy společenství jsou zahrnuty i úroky z vkladových účtů. Opravy a údržbu společných částí účtujeme do nákladů a jsou vykazovány jako jiný druh provozního nákladu a účtovány do skupiny 54-Ostatní náklady. Technické zhodnocení účtujeme výsledkově jako jiný druh provozního nákladu (účet 54994), ale s jinou analytikou než u oprav. Jedná se o výdaj na technické zhodnocení, nikoliv o náklad. Náklady administrativně správného charakteru jsou též účtovány do nákladů. Rozbor těchto nákladů je uveden v tomto výkazu jako rozpis účtu 31527. Náklady na služby, jejichž dodávku SVJ pouze zajišťuje, se účtují rozvahově, ostatní náklady na služby se účtují výsledkově. Tento výkaz domu o hospodaření objektu obsahuje důležité informace z účetnictví, například tvorbu a čerpání dlouhodobé přijaté zálohy za objekt, stav účtů u banky, dluhy a přeplatky, přehled revizí a další. Závěrka, tj. rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha v účetní závěrce, sestavená ve zkráceném rozsahu, bude po schválení zveřejněna v rejstříku společenství vlastníků jednotek u Městského soudu v Praze. Daňové přiznání nebylo FÚ podáno, protože společenství mělo podle § 18 odst. 2 písmene f) zákona o daních z příjmů pouze příjmy, které nejsou předmětem daně. Závěrka s ostatními doklady, účetními sestavami a dokladovou inventarizací je uložena u výboru společenství.

Výpis účtů	Počáteční	Hodnoty období		Hodnoty od počátku roku		Konečný
	stav roku	Přírůstek	Úbytek	Přírůstek	Úbytek	stav období
Stav účtů u banky	15.954.409,80	15.510.153,14	14.211.773,23	15.510.153,14	14.211.773,23	17.252.789,71
Dluhy a přeplatky zál. plateb členů (dluh -, přeplatek +)	3.858,00	10.395.592,00	10.399.949,00	10.395.592,00	10.399.949,00	-499,00
Dluhy a přeplatky z vyúčtování zál.pl. (dluh -, přepl. +)	30.929,00	79.140,07	87.965,00	79.140,07	87.965,00	22.104,07
Dluhy a přeplatky z pronájmů spol. prostor (dluh -, přepl	-10.000,00	615.102,30	610.102,30	615.102,30	610.102,30	-5.000,00
Výnosy z pronájmů spol. prostor	0,00	575.902,30	0,00	575.902,30	0,00	575.902,30

Položky předpisu nájemného	Hodnoty od počátku roku		
	Předpis	Skutečnost	Rozdíl
Teplo	2.930.503,00	2.493.198,24	437.304,76
Ohřev vody	2.036.225,00	2.293.466,05	-257.241,05
TUV medium	681.755,00	0,00	681.755,00
Studená voda	980.010,00	1.754.891,00	-774.881,00
Elektrická energie	179.136,00	161.909,00	17.227,00
Odpad	271.392,00	262.992,18	8.399,82
Výtah	88.080,00	81.109,52	6.970,48
Úklid	164.832,00	208.981,46	-44.149,46
Pojistné	73.704,00	72.366,00	1.338,00
Krátkodobá záloha - údržba	473.064,00	297.639,87	175.424,13
Zpracování účetní a technické agendy	199.200,00	215.136,00	-15.936,00
Odměna výboru	0,00	156.564,00	-156.564,00
KZ na jednotku	81.672,00	-574.851,46	656.523,46
Náklady údržbářů	0,00	286.974,00	-286.974,00
Celkem	8.159.573,00	7.710.375,86	449.197,14