

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů
– příloha k inventarizační zprávě za rok 2019

p.č	Popis účtu	Číslo účtu (SU - AU)	Částka účetní evidence k 31.12.2018	Stav dle inventur k 31.12.2018	Rozdíl	Číslo invent. soupisu
1.	Drobný dlouhodobý nehm. majetek	018 000	77 348,00	77 348,00	0	2,8,9
2.	Ostatní drobný dlouhodobý nehm. majetek	019 000	499 190,00	499 190,00	0	1
3.	Stavby	021 0200 021 0400 021 0500 021 0600	27 886 639,00 8 986 349,90 6 091 216,03 7 674 217,60	27 886 639,00 8 986 349,00 6 091 216,03 7674 217,60	0 0 0 0	1 1 1 1
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022 0100	11 126 482,93	11 126 482,93	0	1
5.	Drobný dlouh. hmotný majetek	028 0110 028 0120 028 0130 028 0140 028 0150 028 0170 028 0180 028 0190 028 0200 028 0210 028 0220 028 0230 028 0240	950 834,53 190 757,30 413 896,83 285 787,50 106 908,00 43 380,00 232 753,95 56 010,20 108 685,00 121 076,00 73 917,00 298 546,59 9 831,80	950 834,53 190 757,30 413896,83 285 787,50 106 908,00 43 380,00 232 753,95 56 010,20 108 685,00 121 076,00 73 917,00 298 546,59 9 831,80	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	2 3 4 5 6 8 9 10 11 12 13 14 2
6.	Pozemky	Stavební pozemky 031 0100 Stavební pozemky- VB 031 0110 Lesní pozemky 031 0200 Zahrady,pastviny,louky,rybníky 031 0300 Zahrady,pastviny,louky,rybníky- VB 031 0310 Zastavěná plocha 031 0400 Zastavěná plocha-VB 031 0410 Ostatní pozemky 031 0500 Ostatní pozemky-VB 031 0510	127 638,03 23 092,00 613 412,30 2 500 061,14 101 924,17 1 662 777,45 406 802,17 327 393,24 7 119,00	127 638,03 23 092,00 613 412,30 2 500 061,14 101 924,17 1 662 777,45 406 802,17 327 393,24 7 119,00	0 0 0 0 0 0 0 0 0	1 1 1 1 1 1 1 1 1
7.	Kulturní předměty	032 0000	56 829,60	56 829,60	0	1
8.	Nedokončený dlouh. hm.majetek	Chodníky 042 0200 KODUS 042 0280 Modernizace ZŠ 042 0290 Rekonstrukce sýpky- muzeum 042 0320 Zateplení fara 042 0350 Komunitní centrum fara 042 0380 Rozšíření VO Chleboun 042 0410 Obecní dům v ČH 042 0420 VO Borová 042 0440	33 275,00 37 600,00 76 230,00 25 000,00 576 360,00 122 911,00 8 943,00 30 000,00 940 596,18	33 275,00 37,600,00 76 230,00 25 000,00 576 360,00 122 911,00 8 943,00 30 000,00 940 596,18	0 0 0 0 0 0 0 0 0	15 15 15 15 15 15 15 15 15
9.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	Akcie 069 0100 Vklad VAK 069 0110	860,00 30 846 878,59	860,00 30 846 878,59	0 0	1 1

10.	Oprávky k DDNM		078 000		77 348,00	77 348,00		0	16
11.	Oprávky k ostat. DDNM		079 0000		199 002,00	199 002,00		0	17
12.	Oprávky ke stavbám		081 0200		5 626 766,00	5 626 766,00		0	18
			081 0400		3 290 214,00	3 290 214,00		0	18
			081 0500		2 095 783,00	2 095 783,00		0	18
			081 0600		1 362 797,00	1 362 797,00		0	18
13.	Oprávky k sam. movitým věcem		082 0000		2 282 195,00	2 282 195,00		0	19
14.	Oprávky k DDHM		088 0000		2 892 384,70	2 892 384,70		0	20
15.	Materiál na skladě		112 0100		13 482,62	13 482,62		0	9
16.	Opravné položky k jiným pohledávkám		192 000		0,00	0,00		0	21
17.	Opravné položky k odběratelům		194 000		3 411,30	3 411,30		0	22
18.	Základní běžný účet ÚSC								
		Komerční banka	231 0100		1 133 827,13	1 133 827,13		0	23
		ČNB	231 0110		2 049 935,73	2 049 935,73		0	23
19.	Bežný účet – hospodářská činnost								
		Komerční banka	241 0010		31 985,40	31 985,40		0	24
20.	Pokladna								
		Hospodářská činnost	261 0010		67 982,00	67 982,00		0	25
		Rozpočtové hospodaření	2610100		83 264,00	83 264,00		0	25
21.	Peníze na cestě								
		Hospodářská činnost	262 0010		0,00	0,00		0	26
		Rozpočtové hospodaření	262 0100		0,00	0,00		0	26
22.	Odběratelé								
		Sál	311 0020		18 430,00	18 430,00		0	27
		Nájemné	311 0030		0,00	0,00		0	27
		Pohostinství	311 0050		63 726,00	63 726,00		0	27
23.	Krátkodobé poskytnuté zálohy								
		předplatné	314 0110		41,00	41,00		0	28
		el.energie	314 0120		60 570,00	60 570,00		0	28
		plyn tělocvična	314 0130		7 750,00	7 750,00		0	28
		plyn hasičárna	314 0140		1 900,00	1 900,00		0	28
		plyn úřad městyse	314 0150		5 390,00	5 390,00		0	28
		plyn sál	314 0210		12 313,36	12 313,36		0	28
		el. energie sál	314 0220		10 164,60	10 164,60		0	28
		el.energie pohostinství	314 0230		25 833,00	25 833,00		0	28
		plyn pohostinství	314 0240		17 530,92	17 530,92		0	28
24.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti								
		Nezaplacené vydané faktury	315 0100		4029,00	4 029,00		0	29
		Poplatek KO	315 0200		0,00	0,00		0	29
		Poplatek pes	315 0300		0,00	0,00		0	29
25.	Dodavatelé								
		Hlavní činnost	321 0010		101 061,79	101 061,79		0	30
		Hospodářská činnost	321 0020		0,00	0,00		0	30
		Investiční	321 0100		0,00	0,00		0	30
26.	Zaměstnanci								
		Zaměstnanci	331 0000		220 848,00	220 848,00		0	31
27.	Pohledávky za zaměstnanci		335 0000		0,00	0,00		0	32

28.	Sociální zabezpečení					
	SP zaměstnanci	336 0200	16 352,00	13 352,00	0	33
	SP zaměstnavatel	336 0210	62 379,00	62 379,00	0	33
29.	Zdravotní pojištění					
	ZP zaměstnanci R	337 0100	12 027,00	12 027,00	0	34
	ZP zaměstnavatel R	337 0110	24 048,00	24 048,00	0	34
30.	Ostatní přímé daně					
	Silniční daň	342 0000	300,00	300,00	0	35
	Daň zvláštní sazbou	342 0100	3 334,00	3 334,00	0	35
	Daň zálohová	342 0200	25 482,00,00	25 482,00	0	35
31.	Daň z přidané hodnoty	343	33 070,00	33 070,00	0	36
32.	Závazky k osobám mimo vybr.úč.jed.	345 0000	0,00	0,00	0	37
33.	Pohledávky za vybran. ústř. vlád.ins.	346 0000	0,00	0,00	0	38
34.	Pohledávky za rozpočtem uz.sam.cel	348 0000	0,00	0,00	0	39
35.	Závazky k vybr.míst.vládním inst.	349 0110	0,00	0,00	0	40
		349 0120	0,00	0,00	0	40
36.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	373 0000	0,00	0,00	0	41
37.	Krátkodobé přijaté zálohy na trans.					
		374 0100	8 225,00	8 225,00	0	42
38.	Krátkodobé zprostř. transferů	375 0000	0,00	0,00	0	43
39.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377 0100	3 614,00	3 614,00	0	44
40.	Ostatní krátkodobé závazky	378 0189	2 244,00	2 244,00	0	45
		378 0195	17 500,30	17 500,00	0	45
		378 0197	3 500,00	3 500,00	0	45
41.	Náklady příštích období					
	CODEXIS	381 0000	7 669,00	7 669,00	0	46
42.	Výnosy příštích období					
		384 0000	0,00	0,00	0	47
43.	Dohadné účty aktivní					
	Nevyřádaná dotace	388 0000	0,00	0,00	0	48
44.	Dohadné účty pasivní					
	Zálohy energie	389 0300	141 451,88	141 451,88	0	49
45.	Jmění účetní jednotky					
	Fond dlouhodobého majetku	401 0901	36 693 375,92	36 693 375,92	0	50
	Převod zúč.příjmů a výdajů min.let	401 0933	- 3 745 583,16	-3 745 583,16	0	50
	Saldo výdajů a nákladů	401 0964	5 057 833,00	5 057 833,00	0	50
	Saldo příjmů a výnosů	401 0965	850,00	850,00	0	50
46.	Transfery na pořízení dlouh.majetku					
		403 0300	18 178 228,74	18 178 228,74	0	51
		403 0500	-2 413 730,81	-2 413 730,81	0	51
		403 0700	-3 056 561,70	-3 056 561,70	0	51
		403 0901	24 552 311,00	24 552 311,00	0	51
47.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406 0000	-9 136 597,70	-9 136 597,70	0	52
48.	Opravy předcházejících účet.období	408 0000	3 056 561,70	3 056 561,70	0	53
49.	Ostatní fondy – sociální fond	419	96 050,00	96 050,00	0	54
50.	Výsledek hospodaření ve schv.řízení					
		431 0000	0,00	0,00	0	55
		431 0300	0,00	0,00	0	55
51.	Nerozděl.zisk neuhrazená ztráta minul.let					
		432 0200	-1 127 934,02	-1 127 934,02	0	56
		432 0300	18 334 388,16	18 334 388,16	0	56
52.	Dlouhodobé úvěry					
		451 0100	0,00	0,00	0	57
53.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469 0000	210 000,00	210 000,00	0	58
54.	Jiný drobný dlouh.nehmotný majetek					
		901 0100	43 620,00	43 620,00	0	2,8

55.	Jiný drobný dlouh.hmotný majetek	902 0100	838 851,04	838 851,04	0	2,3,4,5,9, 11,12,13
56.	Ostatní majetek					
	ZŠ svěřený drobný	909 0100	797 032,40	797 032,40	0	59
	ZŠ svěřený do 3 tis.	909 0110	475 632,54	475 632,54	0	59
	DSO vodovod Bohuňovice	909 0120	1 652 800,00	1 652 800,00	0	59
	MŠ svěřený drobný	909 0130	431 802,51	431 802,51	0	59
	MŠ svěřený do 3 tis-	909 0140	296 725,00	296 725,00	0	59
57.	Ost.krátk.podm.pohledávky z trans.	915 0000	61 952,00	61 952,00	0	60
58.	Ost.krátk.podm.závazky z transferů	916 0000	0,00	0,00	0	61
59.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva					
	Majetek ve výpůjčce EKO-KOM	992 0300	34 000,00	34 000,00	0	62

Částka účetní evidence - hodnoty uváděné v závěrečném účetnictví roční uzávěrky roku 2019
(doloženo Rozvahou a Hlavní knihou účetnictví)

Stav dle inventur – částky uváděné a shodné s inventurními soupisy

- účty na kterých obec neúčtuje v soupisu nejsou, mají nulové hodnoty a v průběhu roku se na těchto účtech neúčtovalo
- k účtům které mají zůstatky jsou vyhotoveny inventurní soupisy
- k účtům které mají zůstatek 0,- se inventurní soupisy vyhotovují

Bylo vyhotoveno 14 inventurních soupisů a inventurní soupis souhrnný z fyzické inventarizace.
Dále byly vyhotoveny inventurní soupisy č. 15-63 z dokladové inventarizace.

Za hlavní inventarizační komisi (HIK) :

Předseda : Miloš Sobel

Členové : Ivana Plašilová

Alena Kučerová

V Českých Heřmanicích 15.1.2020