

**Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů**  
**– příloha k inventarizační zprávě za rok 2020**

p.č	Popis účtu	Číslo účtu (SU - AU)	Částka účetní evidence k 31.12.2020	Stav dle inventur k 31.12.2020	Rozdíl	Číslo invent. soupisu
1.	<b>Drobný dlouhodobý nehm. majetek</b>	018 000	112 854,00	112 854,00	0	2,8,9
2.	<b>Ostatní drobný dlouhodobý nehm. majetek</b>	019 000	499 190,00	499 190,00	0	1
3.	<b>Stavby</b>	021 0200 021 0400 021 0500 021 0600	27 886 639,00 10 013 326,36 6 091 216,03 8 158 219,60	27 886 639,00 10 013 326,36 6 091 216,03 8 158 219,60	0 0 0 0	1 1 1 1
4.	<b>Samostatné movité věci a soubory movitých věcí</b>	022 0100	11 097 171,10	11 097 171,10	0	1
5.	<b>Drobný dlouh. hmotný majetek</b>	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	1 021 064,46 205 154,12 498 364,27 289 318,50 114 908,00 43 380,00 148 736,46 56 010,20 122 418,00 125 574,00 73 917,00 333 243,59 14 645,80	1 021 064,46 205 154,12 498 364,27 289 318,50 114 908,00 43 380,00 148 736,46 56 010,20 122 418,00 125 574,00 73 917,00 333 243,59 14 645,80	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.	<b>Pozemky</b>	031 0100 031 0110 031 0200 031 0300 031 0310 031 0400 031 0410 031 0500 031 0510	127 638,03 23 092,00 886 451,33 1 974 580,49 101 924,17 1 145 684,73 406 802,17 1 069 404,22 7 119,00	127 638,03 23 092,00 886 451,33 1 974 580,49 101 924,17 1 145 684,73 406 802,17 1 069 404,22 7 119,00	0 0 0 0 0 0 0 0 0	1 1 1 1 1 1 1 1 1
7.	<b>Kulturní předměty</b>	032 0000	56 829,60	56 829,60	0	1
8.	<b>Nedokončený dlouh. hm.majetek</b>	042 0000 042 0200 042 0280 042 0290 042 0320 042 0350 042 0380 042 0420 042 0450 042 0480	19 727,00 33 275,00 37 600,00 81 230,00 25 000,00 576 360,00 122 911,00 100 000,00 30 000,00 62 920,00	19 727,00 33 275,00 37 600,00 81 230,00 25 000,00 576 360,00 122 911,00 100 000,00 30 000,00 62 920,00	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	15 15 15 15 15 15 15 15 15 15
9.	<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b>	069 0110	30 846 878,59	30 846 878,59	0	1

10.	<b>Oprávky k DDNM</b>					
		078 000	112 854,00	112 854,00	0	16
11.	<b>Oprávky k ostat. DNM</b>					
		079 0000	215 646,00	215 646,00	0	17
12.	<b>Oprávky ke stavbám</b>					
		081 0200	6 038 666,00	6 038 666,00	0	18
		081 0400	3 433 879,00	3 433 879,00	0	18
		081 0500	2 217 679,00	2 217 679,00	0	18
		081 0600	1 530 509,00	1 530 509,00	0	18
13.	<b>Oprávky k sam. movitým věcem</b>					
		082 0000	2 869 733,00	2 869 733,00	0	19
14.	<b>Oprávky k DDHM</b>					
		088 0000	3 046 734,40	3 046 734,40	0	20
15.	<b>Opravné položky k jiným pohledávkám</b>					
		192 000	200,00	200,00	0	21
16.	<b>Opravné položky k odběratelům</b>					
		194 000	0,00	0,00	0	22
17.	<b>Základní běžný účet ÚSC</b>					
	Komerční banka	231 0100	2 433 756,04	2 433 756,04	0	23
	ČNB	231 0110	3 166 978,39	3 166 978,39	0	23
18.	<b>Bežný účet – hospodářská činnost</b>					
	Komerční banka	241 0010	138 776,82	138 776,82	0	24
19.	<b>Pokladna</b>					
	Hospodářská činnost	261 0010	62 825,00	62 825,00	0	25
	Rozpočtové hospodaření	2610100	22 986,00	22 986,00	0	25
20.	<b>Peníze na cestě</b>					
	Hospodářská činnost	262 0010	0,00	0,00	0	26
	Rozpočtové hospodaření	262 0100	0,00	0,00	0	26
21.	<b>Odběratelé</b>					
		311 0000	0,00	0,00	0	27
		311 0010	0,00	0,00	0	27
		311 0020	0,00	0,00	0	27
		311 0030	0,00	0,00	0	27
		311 0050	0,00	0,00	0	27
		311 0100	0,00	0,00	0	27
22.	<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>					
	předplatné	314 0110	0,00	0,00	0	28
	el.energie	314 0120	41 340,00	41 340,00	0	28
	plyn tělocvična	314 0130	6 200,00	6 200,00	0	28
	plyn hasičárna	314 0140	1 420,00	1 420,00	0	28
	plyn úřad městyse	314 0150	4 800,00	4 800,00	0	28
	plyn sál	314 0210	7 752,08	7 752,08	0	28
	el. energie sál	314 0220	10 586,79	10 586,79	0	28
	el.energie pohostinství	314 0230	14 057,87	14 057,87	0	28
	plyn pohostinství	314 0240	3 512,39	3 5212,39	0	28
23.	<b>Jiné pohledávky z hlavní činnosti</b>					
	Nezaplacené vydané faktury	315 0100	0,00	0,00	0	29
	Poplatek KO	315 0200	1 000,00	1 000,00	0	29
	Poplatek pes	315 0300	0,00	0,00	0	29
24.	<b>Pohledávky z přerozdělených daní</b>					
		319 0000	0,00	0,00	0	30
25.	<b>Dodavatelé</b>					
	Hlavní činnost	321 0010	118 131,82	118 131,82	0	31
	Hospodářská činnost	321 0020	0,00	0,00	0	31
	Investiční	321 0100	0,00	0,00	0	31
26.	<b>Zaměstnanci</b>					
	Zaměstnanci	331 0000	141 844,00	141 844,00	0	32
27.	<b>Pohledávky za zaměstnanci</b>					
		335 0000	0,00	0,00	0	33

27.	<b>Sociální zabezpečení</b>					
	SP zaměstnanci	336 0200	11 666,00	11 666,00	0	34
	SP zaměstnavatel	336 0210	44 501,00	44 501,00	0	34
28.	<b>Zdravotní pojištění</b>					
	ZP zaměstnanci R	337 0100	8 790,00	8 790,00	0	35
	ZP zaměstnavatel R	337 0110	17 577,00	17 577,00	0	35
29.	<b>Daň z příjmů</b>	341 0000	60 990,00	60 990,00	0	36
30.	<b>Ostatní přímé daně</b>					
	Silniční daň	342 0000	0,00	0,00	0	37
	Daň zvláštní sazbou	342 0100	1 157,00	1 157,00	0	37
	Daň zálohová	342 0200	20 026,00	20 026,00	0	37
31.	<b>Daň z přidané hodnoty</b>	343	3 428,00	3 428,00	0	38
32.	<b>Závazky k osobám mimo vybr.úč.jed.</b>	345 0000	0,00	0,00	0	39
33.	<b>Pohledávky za vybran. ústř. vlád.ins.</b>	346 0000	31 528,00	31 528,00	0	40
34.	<b>Pohledávky za rozpočtem uz.sam.cel</b>	348 0000	0,00	0,00	0	41
35.	<b>Závazky k vybr.míst.vládním inst.</b>	349 0110	0,00	0,00	0	42
		349 0120	0,00	0,00	0	42
36.	<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>	373 0000	0,00	0,00	0	43
37.	<b>Krátkodobé přijaté zálohy na trans.</b>					
		374 0100	81 871,00	81 871,00	0	44
38.	<b>Krátkodobé zprostř. transferů</b>	375 0000	0,00	0,00	0	45
39.	<b>Ostatní krátkodobé pohledávky</b>	377 0100	8 912,00	8 912,00	0	46
40.	<b>Ostatní krátkodobé závazky</b>	378 0189	1 855,00	1 855,00	0	47
		378 0195	17 700,00	17 700,00	0	47
		378 0197	3 000,00	3 000,00	0	47
41.	<b>Náklady příštích období</b>					
	CODEXIS	381 0000	2 833,00	2 833,00	0	48
42.	<b>Výnosy příštích období</b>					
		384 0000	0,00	0,00	0	49
43.	<b>Dohadné účty aktivní</b>					
	Nevyřádaná dotace	388 0000	80 000,00	80 000,00	0	50
44.	<b>Dohadné účty pasivní</b>					
	Zálohy energie	389 0300	89 669,13	89 669,13	0	51
45.	<b>Jmění účetní jednotky</b>					
	Fond dlouhodobého majetku	401 0901	36 684 293,86	36 684 293,86	0	52
	Převod zúč.příjmů a výdajů min.let	401 0933	- 3 745 583,16	- 3 745 583,16	0	52
	Saldo výdajů a nákladů	401 0964	5 057 833,00	5 057 833,00	0	52
	Saldo příjmů a výnosů	401 0965	850,00	850,00	0	52
46.	<b>Transfery na pořízení dlouh.majetku</b>					
		403 0300	18 258 228,74	18 258 228,74	0	53
		403 0500	-3 094 894,44	-3 094 894,44	0	53
		403 0700	-3 056 561,70	-3 056 561,70	0	53
		403 0901	24 552 311,00	24 552 311,00	0	53
47.	<b>Oceňovací rozdíly při změně metody</b>					
		406 0000	-9 136 597,70	-9 136 597,70	0	54
48.	<b>Opravy předcházejících účet.období</b>	408 0000	3 056 561,70	3 056 561,70	0	55
49.	<b>Ostatní fondy – sociální fond</b>	419	126 072,00	126 072,00	0	56
50.	<b>Výsledek hospodaření ve schv.řízení</b>					
		431 0000	0,00	0,00	0	57
		431 0300	0,00	0,00	0	57
51.	<b>Nerozděl.zisk neuhrazená ztráta minul.let</b>					
		432 0200	-1 386 466,97	-1 386 466,97	0	58
		432 0300	21 250 540,10	21 250 540,10	0	58
52.	<b>Dlouhodobé úvěry</b>					
		451 0100	0,00	0,00	0	59
53.	<b>Ostatní dlouhodobé pohledávky</b>	469 0000	245 000,00	245 000,00	0	60
54.	<b>Jiný drobný dlouh.nehmotný majetek</b>					
		901 0100	43 620,00	43 620,00	0	2,8

55.	<b>Jiný drobný dlouh.hmotný majetek</b>	902 0100	894 768,59	894 768,59	0	2,3,4,5,9, 11,12,13
56.	<b>Ostatní majetek</b>					
	ZŠ svěřený drobný	909 0100	961 325,00	961 325,00	0	61
	ZŠ svěřený do 3 tis.	909 0110	343 229,54	343 229,54	0	61
	DSO vodovod Bohuňovice	909 0120	1 652 800,00	1 652 800,00	0	61
	MŠ svěřený drobný	909 0130	446 476,51	446 476,51	0	61
	MŠ svěřený do 3 tis.	909 0140	327 415,00	327 415,00	0	61
57.	<b>Ost.krátk.podm.pohledávky z trans.</b>	915 0000	0,00	0,00	0	62
58.	<b>Ost.krátk.podm.závazky z transferů</b>	916 0000	0,00	0,00	0	63
59.	<b>Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva</b>					
	Majetek ve výpůjčce EKO-KOM	992 0300	34 000,00	34 000,00	0	64

**Částka účetní evidence** - hodnoty uváděné v závěrečném účetnictví roční uzávěrky roku 2020  
(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. 15-64 z dokladové inventarizace.

**Za hlavní inventarizační komisi ( HIK ) :**

Předseda : Miloš Sobel .....

Členové : Jaroslav Marcal .....

Alena Kučerová .....

V Českých Heřmanicích 15.1.2021