

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů
– příloha k inventarizační zprávě za rok 2021

p.č	Popis účtu	Číslo účtu (SU - AU)	Částka účetní evidence k 31.12.2021	Stav dle inventur k 31.12.2021	Rozdíl	Číslo invent. soupisu
1.	Drobný dlouhodobý nehm. majetek	018 000	100 549,00	100 549,00	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 10 013 326,36 6 091 216,03 8 764 766,88	27 886 639,00 10 013 326,36 6 091 216,03 8 764 766,88	0 0 0 0	1 1 1 1
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022 0100	11 186 654,50	11 186 654,50	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	975 346,10 205 154,12 551 764,27 292 820,78 87 324,00 43 380,00 148 736,46 49 110,20 122 418,00 121 688,00 73 917,00 348 043,59 14 645,80	975 346,10 205 154,12 551 764,27 292 820,78 87 324,00 43 380,00 148 736,46 49 110,20 122 418,00 121 688,00 73 917,00 348 043,59 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.	Pozemky	031 0100 031 0110 031 0200 031 0300 031 0310 031 0400 031 0410 031 0500 031 0510	128 358,03 23 092,00 886 451,33 1 974 438,49 101 924,17 1 145 032,42 406 802,17 1 069 404,22 7 119,00	128 358,03 23 092,00 886 451,33 1 974 438,49 101 924,17 1 145 032,42 406 802,17 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.	Kulturní předměty	032 0000	56 829,60	56 829,60	0	1
8.	Nedokončený dlouh. hm.majetek	042 0000 042 0200 042 0280 042 0290 042 0420 042 0450 042 0490 042 0500	0,00 33 275,00 37 600,00 4 275 470,89 2 718 898,17 30 000,00 10 000,00 66 109,00	0,00 33 275,00 37 600,00 4 275 470,89 2 718 898,17 30 000,00 10 000,00 66 109,00	0 0 0 0 0 0 0 0	15 15 15 15 15 15 15 15
9.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek Vklad VAK	069 0110	30 846 878,59	30 846 878,59	0	1
10.	Oprávký k DDNM	078 000	100 549,00	100 549,00	0	16

11.	Oprávky k ostat. DNM		079 0000	232 290,00	232 290,00	0	17
12.	Oprávky ke stavbám		081 0200 081 0400 081 0500 081 0600	6 450 566,00 3 645 878,00 2 339 575,00 1 720 333,00	6 450 566,00 3 645 878,00 2 339 575,00 1 720 333,00	0 0 0 0	18 18 18 18
13.	Oprávky k sam. movitým věcem		082 0000	3 232 536,00	3 232 536,00	0	19
14.	Oprávky k DDHM		088 0000	3 034 348,32	3 034 348,32	0	20
15.	Opravné položky k jiným pohledávkám		192 000	0,00	0,00	0	21
16.	Opravné položky k odběratelům		194 000	0,00	0,00	0	22
17.	Základní běžný účet ÚSC						
		Komerční banka	231 0100	2 076 805,65	2 076 805,65	0	23
		ČNB	231 0110	1 735 281,59	1 735 281,59	0	23
18.	Bežný účet – hospodářská činnost						
		Komerční banka	241 0010	169 367,66	169 367,66	0	24
19.	Pokladna						
		Hospodářská činnost	261 0010	31 609,00	31 609,00	0	25
		Rozpočtové hospodaření	2610100	6 767,00	6 767,00	0	25
20.	Peníze na cestě						
		Hospodářská činnost	262 0010	0,00	0,00	0	26
		Rozpočtové hospodaření	262 0100	0,00	0,00	0	26
21.	Odběratelé						
			311 0000	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	1 663,75	1 663,75	0	27
22.	Krátkodobé poskytnuté zálohy						
		předplatné	314 0110	0,00	0,00	0	28
		el.energie	314 0120	55 210,00	55 210,00	0	28
		plyn tělocvična	314 0130	6 670,00	6 670,00	0	28
		plyn hasičárna	314 0140	1 450,00	1 450,00	0	28
		plyn úřad městyse	314 0150	7 050,00	7 050,00	0	28
		plyn sál	314 0210	2 770,00	2 770,00	0	28
		el. energie sál	314 0220	15 719,09	15 719,09	0	28
23.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti						
		Nezaplacené vydané faktury	315 0100	0,00	0,00	0	29
		Poplatek KO	315 0200	0,00	0,00	0	29
		Poplatek pes	315 0300	0,00	0,00	0	29
24.	Pohledávky z přerozdělených daní		319 0000	0,00	0,00	0	30
25.	Dodavatelé						
		Hlavní činnost	321 0010	164 780,57	164 780,57	0	31
		Hospodářská činnost	321 0020	0,00	0,00	0	31
		Investiční	321 0100	571 079,43	571 079,43	0	31
26.	Zaměstnanci						
		Zaměstnanci	331 0000	120 872,00	120 872,00	0	32
27.	Pohledávky za zaměstnanci		335 0000	0,00	0,00	0	33
27.	Sociální zabezpečení						
		SP zaměstnanci	336 0200	7 174,00	7 174,00	0	34
		SP zaměstnavatel	336 0210	27 361,00	27 361,00	0	34
28.	Zdravotní pojištění						
		ZP zaměstnanci R	337 0100	6 809,00	6 809,00	0	35
		ZP zaměstnavatel R	337 0110	13 615,00	13 615,00	0	35

29.	Daň z příjmů	341 0000		0,00	0,00	0	36
30.	Ostatní přímé daně						
	Silniční daň	342 0000		0,00	0,00	0	37
	Daň zvláštní sazbou	342 0100		1 083,00	1 083,00	0	37
	Daň zálohová	342 0200		11 278,00	11 278,00	0	37
31.	Daň z přidané hodnoty	343		17 547,00	17 547,00	0	38
32.	Závazky k osobám mimo vybr.úč.jed.	345 0000		0,00	0,00	0	39
33.	Pohledávky za vybran. ústř. vlád.ins.	346 0000		0,00	0,00	0	40
34.	Pohledávky za rozpočtem uz.sam.cel	348 0000		0,00	0,00	0	41
35.	Závazky k vybr.míst.vládním inst.	349 0110		0,00	0,00	0	42
		349 0120		0,00	0,00	0	42
36.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	373 0000		0,00	0,00	0	43
37.	Krátkodobé přijaté zálohy na trans.						
		374 0100		3 538,00	3 538,00	0	44
38.	Krátkodobé zprostř. transferů	375 0000		0,00	0,00	0	45
39.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377 0100		6 078,00	6 078,00	0	46
40.	Ostatní krátkodobé závazky	378 0189		1 799,00	1 799,00	0	47
		378 0195		12 700,00	12 700,00	0	47
		378 0197		2 500,00	2 500,00	0	47
41.	Náklady příštích období	381 0000		0,00	0,00	0	48
42.	Výnosy příštích období	384 0000		14 250,00	14 250,00	0	49
43.	Dohadné účty aktivní						
	Nevypořádaná dotace	388 0000		914 868,84	914 868,84	0	50
44.	Dohadné účty pasivní						
	Zálohy energie	389 0300		88 869,09	88 869,09	0	51
45.	Jmění účetní jednotky						
	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.	Transfery na pořízení dlouh.majetku						
		403 0300		19 490 998,58	19 490 998,58	0	53
		403 0500		-3 785 673,78	-3 785 673,78	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.	Oceňovací rozdíly při změně metody						
		406 0000		-9 136 597,70	-9 136 597,70	0	54
48.	Opravy předcházejících účet.období	408 0000		3 056 561,70	3 056 561,70	0	55
49.	Ostatní fondy – sociální fond	419		144 690,00	144 690,00	0	56
50.	Výsledek hospodaření ve schv.řízení	431 0000		0,00	0,00	0	57
		431 0300		0,00	0,00	0	57
51.	Nerozděl.zisk neuhrazená ztráta minul.let						
		432 0200		-1 327 275,06	-1 327 275,06	0	58
		432 0300		23 461 697,61	23 461 697,61	0	58
52.	Dlouhodobé úvěry						
		451 0100		0,00	0,00	0	59
53.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469 0000		245 000,00	245 000,00	0	60
54.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472 0000		914 868,84	914 868,84	0	61
55.	Jiný drobný dlouh.nehmotný majetek						
		901 0100		19 298,00	19 298,00	0	2,8
56.	Jiný drobný dlouh.hmotný majetek						
		902 0100		915 073,97	915 073,97	0	2,3,4,5,9, 11,12,13

57.	Ostatní majetek					
	ZŠ svěřený drobný	909 0100	1 023 420,00	1 023 420,00	0	62
	ZŠ svěřený do 3 tis.	909 0110	344 016,50	344 016,50	0	62
	DSO vodovod Bohuňovice	909 0120	1 652 800,00	1 652 800,00	0	62
	MŠ svěřený drobný	909 0130	518 309,21	518 309,21	0	62
	MŠ svěřený do 3 tis.	909 0140	343 767,00	343 767,00	0	62
58.	Ost.krátk.podm.pohledávky z trans.	915 0000	0,00	0,00	0	63
59.	Ost.krátk.podm.závazky z transferů	916 0000	0,00	0,00	0	64
60.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva					
	Majetek ve výpůjčce EKO-KOM	992 0300	34 000,00	34 000,00	0	65

Částka účetní evidence - hodnoty uváděné v závěrečném účetnictví roční uzávěrky roku 2021
(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. 15-65 z dokladové inventarizace.

Za hlavní inventarizační komisi (HIK) :

Předseda : MUDr. Marie Novotná

Členové : Jaroslav Marcal

Alena Kučerová

V Českých Heřmanicích 13.1.2022