

**Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů**  
**– příloha k inventarizační zprávě za rok 2022**

p.č	Popis účtu	Číslo účtu (SU - AU)	Částka účetní evidence k 31.12.2022	Stav dle inventur k 31.12.2022	Rozdíl	Číslo invent. soupisu
1.	<b>Drobný dlouhodobý nehm. majetek</b>	018 000	104 449,00	104 449,00	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	32 786 896,53 10 013 326,36 6 091 216,03 9 081 463,79	32 786 896,53 10 013 326,36 6 091 216,03 9 081 463,79	0 0 0 0	1 1 1 1
4.	<b>Samostatné movité věci a soubory movitých věcí</b>	022 0100	11 652 584,50	11 652 584,50	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	969 122,14 194 168,12 616 801,27 290 835,78 113 979,00 14 198,00 148 736,46 49 110,20 193 584,90 141 157,00 77 316,00 348 043,59 406 837,40	969 122,14 194 168,12 616 801,27 290 835,78 113 979,00 14 198,00 148 736,46 49 110,20 193 584,90 141 157,00 77 316,00 348 043,59 406 837,40	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	117 718,03 23 092,00 885 865,73 1 952 100,66 96 074,17 1 141 246,35 406 048,43 1 069 022,44 7 119,00	117 718,03 23 092,00 885 865,73 1 952 100,66 96 074,17 1 141 246,35 406 048,43 1 069 022,44 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. nehm. majetek</b>	041 000	60 000,00	60 000,00	0	16
8.	<b>Nedokončený dlouh. hm.majetek</b>	042 0000 042 0200 042 0280 042 0420 042 0500	0,00 33 275,00 37 600,00 24 297 623,96 66 109,00	0,00 33 275,00 37 600,00 24 297 623,96 66 109,00	0 0 0 0 0	17     
9.	<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b> Vklad VAK	069 0110	30 846 878,59	30 846 878,59	0	1
10.	<b>Oprávký k DDNM</b>	078 000	104 449,00	104 449,00	0	18

11.	<b>Oprávky k ostat. DNM</b>		079 0000		248 934,00	248 934,00	0	19
12.	<b>Oprávky ke stavbám</b>		081 0200 081 0400 081 0500 081 0600		6 736 396,00 3 857 870,00 2 461 471,00 1 934 317,00	6 736 396,00 3 857 870,00 2 461 471,00 1 934 317,00	0 0 0 0	20
13.	<b>Oprávky k sam. movitým věcem</b>		082 0000		3 850 705,00	3 850 705,00	0	21
14.	<b>Oprávky k DDHM</b>		088 0000		3 563 889,86	3 563 889,86	0	22
15.	<b>Opravné položky k jiným pohledávkám</b>		192 000		0,00	0,00	0	23
16.	<b>Opravné položky k odběratelům</b>		194 000		0,00	0,00	0	24
17.	<b>Základní běžný účet ÚSC</b>							
		Komerční banka	231 0100		2 304 095,67	2 304 095,67	0	25
		ČNB	231 0110		2 829 346,22	2 829 346,22	0	
18.	<b>Bežný účet – hospodářská činnost</b>							
		Komerční banka	241 0010		238 397,14	238 397,14	0	26
19.	<b>Pokladna</b>							
		Hospodářská činnost	261 0010		11 527,00	11 527,00	0	27
		Rozpočtové hospodaření	2610100		16 348,00	16 348,00	0	
20.	<b>Peníze na cestě</b>							
		Hospodářská činnost	262 0010		0,00	0,00	0	28
		Rozpočtové hospodaření	262 0100		0,00	0,00	0	
21.	<b>Odběratelé</b>							
			311 0000		0,00	0,00	0	29
			311 0020		18 962,00	18 962,00	0	
			311 0030		0,00	0,00	0	
			311 0050		0,00	0,00	0	
			311 0100		1 721,75	1 721,75	0	
22.	<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>							
			314 0100		19 981,00	18 981,00	0	30
		el.energie	314 0120		107 860,00	107 860,00	0	
		plyn tělocvična	314 0130		15 000,00	15 000,00	0	
		plyn hasičárna	314 0140		3 450,00	3 450,00	0	
		plyn úřad městyse	314 0150		12 110,00	12 110,00	0	
		plyn sál	314 0210		10 809,92	10 809,92	0	
		el. energie sál	314 0220		24 570,24	24 570,24	0	
23.	<b>Jiné pohledávky z hlavní činnosti</b>							
		Nezaplacené vydané faktury	315 0100		0,00	0,00	0	31
		Poplatek KO	315 0200		0,00	0,00	0	
		Poplatek pes	315 0300		0,00	0,00	0	
24.	<b>Pohledávky z přerozdělených daní</b>		319 0000		0,00	0,00	0	32
25.	<b>Dodavatelé</b>							
		Hlavní činnost	321 0010		94 777,76	94 777,76	0	33
		Hospodářská činnost	321 0020		0,00	0,00	0	
		Investiční	321 0100		500 644,09	500 644,09	0	
26.	<b>Zaměstnanci</b>							
		Zaměstnanci	331 0000		141 402,00	141 402,00	0	34
27.	<b>Pohledávky za zaměstnanci</b>		335 0000		0,00	0,00	0	35
27.	<b>Sociální zabezpečení</b>							
		SP zaměstnanci	336 0200		10 616,00	10 616,00	0	36
		SP zaměstnavatel	336 0210		40 498,00	40 498,00	0	
28.	<b>Zdravotní pojištění</b>							
		ZP zaměstnanci R	337 0100		7 890,00	7 890,00	0	37
		ZP zaměstnavatel R	337 0110		15 778,00	15 778,00	0	

29.	<b>Daň z příjmů</b>	341 0000	0,00	0,00	0	38
30.	<b>Ostatní přímé daně</b>					
	Silniční daň	342 0000	0,00	0,00	0	39
	Daň zvláštní sazbou	342 0100	1 398,00	1 398,00	0	
	Daň zálohová	342 0200	12 725,00	12 725,00	0	
31.	<b>Daň z přidané hodnoty</b>	343	21 993,00	21 993,00	0	40
32.	<b>Závazky k osobám mimo vybr.úč.jed.</b>	345 0000	0,00	0,00	0	41
33.	<b>Pohledávky za vybran. ústř. vlád.ins.</b>	346 0000	0,00	0,00	0	42
34.	<b>Pohledávky za rozpočtem uz.sam.cel</b>	348 0000	0,00	0,00	0	43
35.	<b>Závazky k vybr.míst.vládním inst.</b>	349 0110	0,00	0,00	0	44
		349 0120	0,00	0,00	0	
36.	<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>	373 0000	0,00	0,00	0	45
37.	<b>Krátkodobé přijaté zálohy na trans.</b>					
		374 0100	86 322,00	86 322,00	0	46
38.	<b>Krátkodobé zprostř. transferů</b>	375 0000	0,00	0,00	0	47
39.	<b>Ostatní krátkodobé pohledávky</b>	377 0100	0,00	0,00	0	48
40.	<b>Ostatní krátkodobé závazky</b>	378 0189	1 735,00	1 735,00	0	49
		378 0195	12 700,00	12 700,00	0	
		378 0197	3 000,00	3 000,00	0	
41.	<b>Náklady příštích období</b>	381 0000	0,00	0,00	0	50
42.	<b>Výnosy příštích období</b>	384 0000	109 440,00	109 440,00	0	51
43.	<b>Dohadné účty aktivní</b>					
	Nevypořádaná dotace	388 0000	18 277 092,43	18 277 092,43	0	52
44.	<b>Dohadné účty pasivní</b>					
	Zálohy energie	389 0300	173 800,16	173 800,16	0	53
45.	<b>Jmění účetní jednotky</b>					
	Fond dlouhodobého majetku	401 0901	36 683 776,66	36 684 293,86	0	54
	Převod zúč.příjmů a výdajů min.let	401 0933	- 3 745 583,16	-3 745 583,16	0	
	Saldo výdajů a nákladů	401 0964	5 057 833,00	5 057 833,00	0	
	Saldo příjmů a výnosů	401 0965	850,00	850,00	0	
46.	<b>Transfery na pořízení dlouh.majetku</b>					
		403 0300	19 490 998,58	19 490 998,58	0	55
		403 0500	-3 785 673,78	-3 785 673,78	0	
		403 0700	-3 056 561,70	-3 056 561,70	0	
		403 0901	24 552 311,00	24 552 311,00	0	
47.	<b>Oceňovací rozdíly při změně metody</b>	406 0000	-9 136 597,70	-9 136 597,70	0	56
48.	<b>Opravy předcházejících účet.období</b>	408 0000	3 056 561,70	3 056 561,70	0	57
49.	<b>Ostatní fondy – sociální fond</b>	419	164 680,00	164 680,00	0	58
50.	<b>Výsledek hospodaření ve schv.řízení</b>	431 0000	0,00	0,00	0	59
		431 0300	0,00	0,00	0	
51.	<b>Nerozděl.zisk neuhrazená ztráta minul.let</b>	432 0200	-1 554 880,19	-1 554 880,19	0	60
		432 0300	26 202 842,89	26 202 842,89	0	
52.	<b>Dlouhodobé úvěry</b>	451 0100	5 900 000,00	5 900 000,00	0	61
53.	<b>Ostatní dlouhodobé pohledávky</b>	469 0000	0,00	0,00	0	62
54.	<b>Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery</b>	472 0000	14 415 698,00	14 415 698,00	0	63
55.	<b>Jiný drobný dlouh.nehmotný majetek</b>	901 0100	16 028,00	16 028,00	0	2,8
56.	<b>Jiný drobný dlouh.hmotný majetek</b>	902 0100	950 337,97	950 337,97	0	2,3,4,5,9,11,12,13

57.	<b>Ostatní majetek</b>					
	ZŠ svěřený drobný	909 0100	1 046 186,00	1 046 186,00	0	64
	ZŠ svěřený do 3 tis.	909 0110	375 687,00	375 687,00	0	
	DSO vodovod Bohuňovice	909 0120	1 652 800,00	1 652 800,00	0	
	MŠ svěřený drobný	909 0130	594 351,21	594 351,21	0	
	MŠ svěřený do 3 tis.	909 0140	340 309,00	340 309,00	0	
58.	<b>Ost.krátk.podm.pohledávky z trans.</b>	915 0000	0,00	0,00	0	65
59.	<b>Ost.krátk.podm.závazky z transferů</b>	916 0000	0,00	0,00	0	66
60.	<b>Ost.dlouhd.podm.pohledávky z transferů</b>	955 000	3 794 481,43	3 794 481,43	0	67
61.	<b>Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva</b>					
	Majetek ve výpůjčce EKO-KOM	992 0300	34 000,00	34 000,00	0	68

**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. 16-68 z dokladové inventarizace.

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

Předseda : MUDr. Marie Novotná .....

Členové : Tomáš Jeřábek .....

Alena Kučerová .....

V Českých Heřmanicích 16.1.2023