Městys České Heřmanice

IČO : 00278661

**Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů**

**– příloha k inventarizační zprávě za rok 2024**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **p.č** | Popis účtu | **Číslo účtu****(SU - AU)** | **Částka účetní evidence****k 31.12.2024** | **Stav dle inventur k 31.12.2024** | **Rozdíl** | **Číslo invent.****soupisu** |
| 1. |  Drobný dlouhodobý nehm. majetek  | 018 000  | 104 449,00  | 104 449,00 | 0 | 2,8,9  |
| 2. | Ostatní drobný dlouhodobý nehm. majetek  |  019 000 | 599 170,00 | 599 170,00 | 0 | 1 |
| 3. | Stavby  | 021 0200021 0400021 0500 021 0600 | 57 495 072,0710 122 955,456 091 216,039 924 213,32 | 57 495 072,0710 122 955,456 091 216,039 924 213,32 | 0000 | 111 1 |
| 4. | **Samostatné movité věci a soubory movitých věcí** | 022 0100 | 11 882 878,00 | 11 882 878 | 0 | 1 |
| 5. | Drobný dlouh. hmotný majetek | 028 0110028 0120028 0130028 0140028 0150028 0170028 0180028 0190028 0200028 0210028 0220028 0230028 0240028 0260 | 1 179 916,54311 824,42697 562,27302 825,78141 947,0011 290,00119 080,4749 110,20188 544,90124 577,00128 478,00127 590,29406 837,40239 339,29 | 1 179 916,54311 824,42697 562,27302 825,78141 947,0011 290,00119 080,4749 110,20188 544,90124 577,00128 478,00127 590,29406 837,40239 339,29 | 00000000000000 | 23456891011121314215 |
| 6. | PozemkyStavební pozemkyStavební pozemky- VBLesní pozemkyZahrady,pastviny,louky,rybníkyZahrady,pastviny,louky,rybníky- VBZastavěná plochaZastavěná plocha-VBOstatní pozemkyOstatní pozemky-VB | 031 0100031 0110031 0200031 0300031 0310031 0400031 0410031 0500031 0510 | 117 718,0323 092,00901 865,732 016 304,7381628,091 132 159,70403 527,931 077 899,747 119,00 | 117 718,0323 092,00901 865,732 016 304,7381628,091 132 159,70403 527,931 077 899,747 119,00 | 000000000 | 111111111 |
| 7. | Kulturní předměty | 032 0000 | 56 829,60 | 56 829,60 | 0 | 1 |
| 8. | Nedokončený dlouh. nehm. majetek | 041 000 | 0,00 | 0,00 |  0 | 16 |
| 8. | Nedokončený dlouh. hm.majetekChodníky FVEPD cyklostezkaBytový důmRozšíření VO  |  042 0000 042 0200 042 0520 042 0530 042 0540 042 0560 | 0,00105 875,00603 499,18407 770,0096 838,7238 720,00 | 0,00105 875,00603 499,18407 770,0096 838,7238 720,00 | 000000 | 17 |
| 9. | **Ostatní dlouhodobý finanční majetek**Vklad VAK |  069 0110 |    30 846 878,59 | 30 846 878,59 |  0 | 1 |
| 10. | **Oprávky k DDNM**  |  078 000 |  104 449,00 | 104 449,00  | 0  | 18  |
| 11. | **Oprávky k ostat. DNM**  | 079 0000 | 293 177,00  | 293 177,00 | 0  | 19 |
| 12. | **Oprávky ke stavbám**   | 081 0200081 0400081 0500081 0600 | 8 333 628,004 283 114,002 705 263,002 401 511,00 | 8 333 628,004 283 114,002 705 263,002 401 511,00 | 0000 | 20 |
| 13. | **Oprávky k sam. movitým věcem** | 082 0000 | 5 078 351,00 | 5 078 351,00 | 0 | 21 |
| 14. | **Oprávky k DDHM** | 088 0000  | 4 028 923,56 | 4 028 923,56 | 0 | 22 |
| 15. | Opravné položky k jiným pohledávkám | 192 000 | 130,00 | 130,00 | 0 | 23 |
| 16. | Opravné položky k odběratelům | 194 000 | 1 275,80 | 1 275,80 | 0 | 24 |
| 17. | Základní běžný účet ÚSCKomerční bankaČNBMONETAMONETA spořící | 231 0100231 0110231 0120231 0130 | 1 096 034,52422 890,882 080,6110 228 509,16 | 1 096 034,52422 890,882 080,6110 228 509,16 | 0000 | 25 |
| 18. | Bežný účet – hospodářská činnost Komerční banka  | 241 0010 | 0,00 | 0,00 | 0 | 26 |
| 19. | Termínované vklady krátkodobé | 244 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 27 |
| 20. | Pokladna Hospodářská činnost  Rozpočtové hospodaření  | 261 0010 2610100  | 0,0048 830,00 | 0,0048 830,00 | 0 0 | 28 |
| 21.. | Peníze na cestěRozpočtové hospodaření | 262 0100 | 0,00 | 0,00 | 0  | 29  |
| 22. | Odběratelé  |  311 0020311 0030  311 0100 | 0,009 848,00454,00  | 0,009 848,00454,00  | 00 0  | 30 |
| 23. | Krátkodobé poskytnuté zálohy  el.energieplyn tělocvičnaplyn hasičárnaplyn úřad městyseplyn sálel. energie sálel.energie ODel. energie byt č.5elektřina byt č.1  | 314 0120314 0130314 0140314 0150314 0210314 0220 314 0270314 0280314 0290 | 84 300,0018 010,003 510,000,00 10 595,0422 884,2931 520,000,00500,00 | 84 300,0018 010,003 510,000,00 10 595 ,0422 884,2931 520,000,00500,00 | 000 000000 | 31 |
| 24. | Jiné pohledávky z hlavní činnostiNezaplacené vydané fakturyPoplatek KOPoplatek pes  | 315 0100315 0200 315 0300 | 0,00650,000,00 | 0,00650,000,00 | 000 | 32 |
| 25. | DodavateléHlavní činnostInvestiční | 321 0010321 0100 |  148 174,920,00 | 148 174,920,00 | 000 | 33  |
| 26. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 34 |
| 27. | ZaměstnanciZaměstnanci | 331 0000 | 157 716,00 | 157 716,00 | 0 | 35 |
| 28. | **Pohledávky za zaměstnanci** | 335 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 36 |
| 29. | **Sociální zabezpečení**SP zaměstnanci SP zaměstnavatel |  336 0200336 0210 |  13 473,0047 053,00 |  13 473,00 47 053,00 |  00 |  37 |
| 30. | Zdravotní pojištěníZP zaměstnanci RZP zaměstnavatel R | 337 0100337 0110 | 9 121,0018 240,00 | 9 121,0018 240,00 | 00 | 38 |
| 31. | Ostatní přímé daně Daň zvláštní sazbouDaň zálohová  |  342 0100342 0200 |  1 110,0011 103,00 |  1 110,0011 103,00 | 00 | 39 |
| 32. | Daň z přidané hodnoty | 343  | 18 874,00 | 18 874,00 | 0 | 40 |
| 33. | Závazky k osobám mimo vybr.úč.jed. | 345 0100 | 0,00 | 0,00 | 0 | 41 |
| 34. | Pohledávky za vybran. ústř. vlád.ins. | 346 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 42 |
| 35. | Pohledávky za rozpočtem uz.sam.cel | 348 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 43 |
| 36. | Závazky k vybr.míst.vládním inst. | 349 0000349 0100349 0110349 0120 | 0,000,000,000,00 | 0,000,000,000,00 | 0000 | 44 |
| 37. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 373 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 45 |
| 38. | Krátkodobé přijaté zálohy na trans.  |  374 0100 |  154 728,00 | 154 728,00 |  0 | 46 |
| 39. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 0100 | 3 960,00 | 3 960,00 | 0 | 47 |
| 40. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 0189378 0195378 0197 | 2 029,0020 000,003 000,00 | 2 029,0020 00,003 000,00 | 000 | 48 |
| 41. | Výnosy příštích období | 384 0000 | 556 082,00 | 556 082,00 | 0 | 49 |
| 42. | Dohadné účty aktivníNevypořádaná dotace | 388 0000 | 347 391,00 | 347 391,00 | 0 | 50 |
| 43. | Dohadné účty pasivníZálohy energie |  389 0000 389 0300  |  2 400,00171 319,33 | 2 400,00171 319,33 | 00 | 51 |
| 44. | Jmění účetní jednotkyFond dlouhodobého majetkuPřevod zúč.příjmů a výdajů min.letSaldo výdajů a nákladůSaldo příjmů a výnosů | 401 0901401 0933401 0964401 0965 | 36 695 003,96- 3 745 583,16 5 057 833,00850,00  | 36 695 003,96-3 745 583,165 057 833,00850,00  | 0000  | 52 |
| 45. | Transfery na pořízení dlouh.majetku  | 403 0300403 0500403 0700403 0901 | 38 228 071,17 -6 474 811,98-3 056 561,7024 552 311,00  | 38 228 071,17-6 474 811,98-3 056 561,7024 552 311,00  | 0000  | 53 |
| 46. | Oceňovací rozdíly při změně metody  | 406 0000 | -9 136 597,70 | -9 136 597,70 | 0 | 54 |
| 47. | Opravy předcházejících účet.období | 408 0000 | 3 056 561,70 | 3 056 561,70 | 0 | 55 |
| 48. | Ostatní fondy – sociální fond | 419  | 212 067,00 | 212 067,00 | 0 | 56 |
| 49. | Výsledek hospodaření ve schv.řízení | 431 0000431 0300 | 0,000,00 | 0,000,00 | 00 | 57 |
| 50. | Nerozděl.zisk neuhrazená ztráta minul.let  | 432 0200432 0300  | -1 407 161,3031 794 249,40 | -1 407 161,3031 794 249,40 | 00  | 58 |
| 51. | Dlouhodobé úvěry  | 451 0100  | 4 700 000,00 | 4 700 000,00 | 0  | 59 |
| 52. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 000 | 21 245,00 | 21 245,00 | 0 | 60 |
| 53. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 0000 |  347 391,00 |  347 391,00 | 0 | 61 |
| 54. | Jiný drobný dlouh.nehmotný majetek  | 901 0100 | 16 028,00 | 16 028,00 | 0  | 2,8  |
| 55. | Jiný drobný dlouh.hmotný majetek  |  902 0100 | 1 001 864,52 | 1 001 864,52  | 0 |  2,3,4,5,9,11,12,13 |
| 56. | Ostatní majetek  ZŠ svěřený drobnýZŠ svěřený do 3 tis.DSO vodovod BohuňoviceMŠ svěřený drobnýMŠ svěřený do 3 tis. | 909 0100909 0110909 0120909 0130909 0140 |  1 272 098,60325 707,101 652 800,00 734 036,20402 302,00 | 1 272 098,60325 707,101 652 800,00734 036,20402 302,00 | 00000 | 62 |
| 57. | Ost.krátk.podm.pohledávky z trans. | 915 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 63 |
| 58. | Ost.krátk.podm.závazky z transferů | 916 0000 | 0,00 | 0,00 | 0 | 64 |
| 59. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktivaMajetek 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 2024

 (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 15 inventurních soupisů a inventurní soupis souhrnný z fyzické inventarizace.

Dále byly vyhotoveny inventurní soupisy č. 16-65 z dokladové inventarizace.

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

Předseda : MUDr. Marie Novotná ………………………………………

Členové : Tomáš Jeřábek ………………………………………

 Alena Kučerová ………………………………………

V Českých Heřmanicích 17.1.2025