

Inventarizačný zápis ústrednej inventarizačnej komisie pri Mestskom úrade Krupina o výsledku inventarizácie majetku a záväzkov vykonanej v zmysle zákona č.431/2002 Z. z. k 31.12.2015

Názov účtovnej jednotky : Mesto Krupina

Sídlo: Svätotrojčné námestie č.4/4,963 01 Krupina

Druh inventarizácie : riadna

Dátum začatia inventúry : 1.12.2015

Dátum ku ktorému bola inventúra vykonaná : 31.12.2015

Dátum ukončenia inventúry: 26.2.2016

Spôsob zisťovania skutočných stavov : fyzicky a dokladovo

Počet vyhotovených inventúrnych súpisov : 1 inventúrny súpis dlhodobého majetku

1 inventúrny súpis drobného majetku

1 inventúrny súpis operatívnej evidencie drobného majetku

Na príkaz primátora mesta Ing. Radoslava Vazana zo dňa 23.11.2015 ústredná inventarizačná komisia v zložení :

Ing. Marta Murínová – predseda inventarizačnej komisie

Ing. Žaneta Maliniaková - člen inventarizačnej komisie

Ing. Andrea Risková – člen inventarizačnej komisie

Agata Dovičinová – člen inventarizačnej komisie

Anna Sliacka – člen inventarizačnej komisie

Jednotlivé čiastkové inventarizačné komisie vykonali inventarizáciu majetku, porovnaním skutkového stavu majetku, vlastného imania, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov. Jednalo sa o fyzickú a dokladovú inventarizáciu, výsledkom čoho boli ústrednej inventarizačnej komisii predložené zápisy o jej vykonaní k 31.12.2015. Ústredná inventarizačná komisia vykonala skompletizovanie a kontrolu majetku inventarizovaného Mestom Krupina a zhodnotila výsledky nasledovných inventarizovaných kapitol:

Predmetom inventarizácie k 31.12.2015 bolo:

- **Neobežný majetok**
 - dlhodobý hmotný majetok
 - dlhodobý nehmotný majetok
 - dlhodobý finančný majetok
 - **Podsúvahové účty**
 - **Obežný majetok**
 - zásoby
 - pohľadávky
 - finančný majetok – bankové účty, ceniny
 - **Vlastné imanie**
 - **Záväzky**
 - **Investície**
-

1.MESTSKÝ ÚRAD – VNÚTORNÁ SPRÁVA:	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
Stav dlhodobého hmotného majetku –	446 720 203,06 €	446 720 203,06 €	0,00
Stav dlhodobého nehmotného majetku - Softver	38 832,92 €	38 832,92 €	0,00
Dlhodobý finančný majetok	2 248 552,95 €	2 248 552,95 €	0,00
Stav drobného hmotného majetku nad 66 EUR do 1700 EUR -	353 588,11 €	353 588,11 €	0,00
Stav drobného nehmotného majetku nad 66 EUR do 2400 EUR –	24 640,05 €	24 640,05 €	0,00
Operatívna evidencia – ostatný drobný majetok od 0,01 do 66 EUR –	13 948,68 €	13 948,68 €	0,00

Inventarizáciou dlhodobého hmotného, dlhodobého nehmotného, drobného hmotného majetku od 66 EUR do 1700 EUR, drobného nehmotného majetku nad 66 EUR do 2400 EUR a Operatívnej evidencie – ostatného drobného majetku od 0,01 do 66 EUR neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventarizácia bola vykonaná fyzicky aj dokladovo. Inventúrny stav súhlasí so stavom uvedeným vo výkaze - SÚVAHA 2015 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2015

SPOTREBNÝ MATERIÁL NA SKLADE K 31.12.2015 / účet 112/	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
-ZPOZ -	0,00 €	0,00 €	0,00
- Pohonné hmoty -	55,65 €	55,65 €	0,00
- Propagačný materiál -	13 039,96 €	13 039,96 €	0,00
- Materiál na sklade / Kancelársky, čistiace prostriedky/ -	5 372,71 €	5 372,71 €	0,00
- Znamka na psa	510,28 €	510,28 €	0,00
SPOLU	18 978,60 €	18 978,60 €	0,00

Inventúrny stav ostatného materiálu uvedeného na účte 112 súhlasí so stavom uvedeným vo výkaze- SÚVAHA 2015 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2015

POHLĀDÁVKY – krátkodobé:	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
- Odberatelia /účet 311/ -	91,26 €	91,26 €	0,00
- Pohľadávky z nedaňových príjmov /účet 318/ -	67 486,85 €	67 486,85 €	0,00
- Opravné položky k pohľadávkam /zákonné/účet 391/ -	- 115 021,09 €	- 115 021,09 €	0,00
- Pohľadávky z daňových príjmov /účet 319/ -	66 127,30 €	66 127,30 €	0,00
- Spojovací účet pri združení /účet 396/ -	- 31 348,26 €	- 31 348,26 €	0,00

Inventarizáciou pohľadávok nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventarizácia pohľadávok bola vykonaná dokladovo. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze SÚVAHA 2015 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2015 so stavom uvedeným v evidencii.

FINANČNÉ ÚČTY :	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
- Bankové účty /účet 221/ -	770 249,56 €	770 249,56 €	0,00
- Ceniny /účet 213/ -	700,00 €	700,00 €	0,00
- Stav pokladne k 31.12.2015 –	0,00 €	0,00 €	0,00

Pokladničná hotovosť v pokladnici súhlasí so stavom uvedeným v pokladničnej knihe k 31.12.2015. Účtovný stav súhlasí so stavom fyzickým. Inventarizácia bola vykonaná fyzicky aj dokladovo.

Stav na bankových účtoch súhlasí s účtovným stavom v hlavnej knihe. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze SÚVAHA 2015 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2015

ZÁVÄZKY:	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
- Ostatné krátkodobé rezervy /účet 323/ -	- 254 927,99 €	- 254 927,99 €	0,00
- Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce /účet 357/ -	- 2 492,76 €	- 2 492,76 €	0,00
- Ostatné dlhodobé záväzky /účet 479/ -	- 3 407 566,42 €	- 3 407 566,42 €	0,00
- Záväzky zo sociálneho fondu /účet 472/ -	- 1 704,53 €	- 1 704,53 €	0,00
- Dodávatelia /účet 321/ -	- 21 488,11 €	- 21 488,11 €	0,00
- Iné záväzky /účet 379/ -	- 2 240,58 €	- 2 240,58 €	0,00
- Zamestnanci /účet 331/ -	- 35 935,73 €	- 35 935,73 €	0,00
- Zúčtovanie s organizáciou SP a ZP /účet 336/ -	- 25 248,59 €	- 25 248,59 €	0,00
- Ostatné priame dane /účet 342/ -	- 5 449,50 €	- 5 449,50 €	0,00
- Bankové úvery /účet 461/ -	- 341 873,55 €	- 341 873,55 €	0,00
- Prijaté preddavky /účet 324/ -	- 55 332,00 €	- 55 332,00 €	0,00

Inventarizáciou záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventarizácia záväzkov bola vykonaná dokladovo. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze SÚVAHA 2015 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2015

PODIELOVÉ CENNÉ PAPIERE A

PODIELY V OVLÁDANEJ OSOBE /ÚČET 061/	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
	165 970,78 €	165 970,78,00 €	0,00

OSTATNÝ DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK /ÚČET 069/	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
	0,00€	0,00 €	0,00

INVESTÍCIE /ÚČET 042-OBSTARANIE DHM/	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
	502 853,27€	502 853,27 €	0,00

INVESTÍCIE /ÚČET 043-OBSTARANIE DFM/	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
	445 416,00 €	445 416,00 €	0,00

Inventarizácia majetku ,záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2015 sa vykonala v zmysle zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Inventarizačná komisia po menovaní do činnosti začala vykonávať dokladovú inventúru dlhodobého majetku t.j. odsúhlasenie majetku na účtovný stav, záväzkov, pohľadávok a rozdielu záväzkov a pohľadávok v účtovnej jednotke Mesta Krupina.

Za správnosť uvedených údajov zodpovedajú členovia jednotlivých inventarizačných komisií a členovia ústrednej inventarizačnej komisie.

Ústredná inventarizačná komisia :

Ing. Marta Murínová	– predseda inventarizačnej komisie
Ing. Andrea Risková	– člen inventarizačnej komisie
Bc.Žaneta Maliniaková	- člen inventarizačnej komisie
Agata Dovičinová	– člen inventarizačnej komisie
Anna Sliacka	- člen inventarizačnej komisie

predkladá štatutárnemu zástupcovi Mesta Krupina Ing. Radoslavovi Vazanovi – primátorovi mesta výsledky vykonanej inventarizácie majetku, záväzkov, pohľadávok a rozdielu záväzkov a pohľadávok v účtovnej jednotke Mesta Krupina k 31.12.2015

.....
Ing. Radoslav Vazan
 primátor mesta Krupina

V Krupine 01.03.2016

Vypracovala: Správa majetku MsÚ
 Agata Dovičinová

Kontroloval : Ing.Žaneta Maliniaková
 Ved. odd. správy majetku MsÚ

Ing. Marta Murínová
 Ved. ekonomického odd.MsÚ

.....

.....