

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 31.12.2017

Názov účtovnej jednotky : Mesto Krupina

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

Druh inventarizácie : riadna

Dátum začatia inventúry : 1.12.2017

Dátum ku ktorému bola inventúra vykonaná : 31.12.2017

Dátum ukončenia inventúry: 31.1.2018

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 1.12.2017 ústredná inventarizačná komisia v zložení :

Ing. Eva Lukáčová – predseda inventarizačnej komisie

Ing. Marta Murínová - člen inventarizačnej komisie

Ing. Žaneta Maliniaková - člen inventarizačnej komisie

Ing. Andrea Risková – člen inventarizačnej komisie

Agata Dovičinová – člen inventarizačnej komisie

Ing. Adriana Žabková – 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 31.12.2017. Ústredná inventarizačná komisia vykonala skompletizovanie a kontrolu majetku inventarizovaného Mestom Krupina a zhodnotila výsledky nasledovných inventarizovaných kapitol:

Predmetom inventarizácie k 31.12.2017 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 nehmotného majetku/ účet 03/-	64 305,32 €	64 305,32 €	0,00
Stav dlhodobého hmotného majetku odpisovaného /účet 02/ –	16 888 380,42 €	16 888 380,42 €	0,00
Stav dlhodobého hmotného majetku neodpisovaného /účet 03/-	30 446 004,55 €	30 446 004,55 €	0,00
Obstaranie dlhodobého majetku /účet 042/	319 555,26 €	319 555,26 €	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku / účet 043/	367 596,00 €	367 596,00 €	0,00
Dlhodobý finančný majetok – podiel v ovládanej osobe /účet 06/	165 970,78 €	165 970,78 €	0,00
Stav drobného hmotného majetku nad 66 EUR do 1700 EUR -	415 116,74 €	415 116,74 €	0,00
Stav drobného nehmotného majetku nad 66 EUR do 2400 EUR –	24 343,05 €	24 343,05 €	0,00
Operatívna evidencia – ostatný drobný majetok od 0,01 do 66 EUR –	19 076,73 €	19 076,73 €	0,00

Inventarizáciu 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 2017 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2017

MATERIÁL K 31.12.2017 / účet 11/	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
SPOLU	25 265,62 €	25 265,62 €	0,00

Inventúrny stav ostatného materiálu uvedeného na účte 112 súhlasí so stavom uvedeným vo výkaze- SÚVAHA 2017 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2017

FINANČNÉ ÚČTY :	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
- Bankové účty /účet 221/ -	1 217 346,38 €	1 217 346,38 €	0,00
- Ceniny /účet 213/ -	351,00 €	351,00€	0,00
- Pokladnica k 31.12.2017 –	0,00 €	0,00 €	0,00

Pokladničná hotovosť v pokladnici súhlasí so stavom uvedeným v pokladničnej knihe k 31.12.2017.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 2017 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2017

POHLADÁVKY – krátkodobé:	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
- Poskytnuté preddavky /účet 314/ -	0,00 €	0,00 €	0,00
- Pohľadávky z nedaňových príjmov /účet 318/ -	141 049,85 €	141 049,85 €	0,00
- Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC /účet 319/	98 771,42 €	98 771,42 €	0,00

Inventarizáciou pohľadávok nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventarizácia pohľadávok bola vykonaná dokladovo. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze SÚVAHA 2017 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2017 so stavom uvedeným v evidencii.

ZÁVÄZKY:	SKUTOČNÝ STAV	ÚČTOVNÝ STAV	ROZDIEL
- Dodávatelia /účet 321/ -	- 20 740,11 €	- 20 740,11 €	0,00
- Krátkodobé rezervy /účet 323/ -	- 2 760,00 €	- 2 760,00 €	0,00
- Prijaté preddavky /účet 324/ -	- 11 570,50 €	- 11 570,50 €	0,00
- Ostatné záväzky /účet 325/ -	- 1 060,00 €	- 1 060,00 €	0,00
- Zamestnanci /účet 331/	- 42 116,13 €	- 42 116,13 €	0,00
- Pohľadávky voči zamestnancom /účet 335/	42,12 €	42,12 €	0,00
- Zúčtovanie s organizáciou SP a ZP /účet 336/ -	- 30 840,80 €	- 30 840,80 €	0,00
- Daň z príjmov /účet 341/	- 1 810,66 €	- 1 810,80 €	0,00
- Ostatné priame dane /účet 342/ -	- 7 202,56 €	- 7 202,56 €	0,00
- Transfery z rozpočtu obce a VÚC /účet 355/	3 397 538,40 €	3 397 538,40 €	0,00
- Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce /účet 357/ -	- 19 672,38 €	- 19 672,38 €	0,00
- Zúčtovanie transferov medzi subjektmi verejnej správy /účet 359/	- 258,73 €	- 258,73 €	0,00
- Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy /372/	- 8 460,84 €	- 8 460,84 €	0,00
- Iné záväzky /účet 379/ -	- 2 171,07 €	- 2 171,07 €	0,00
- Náklady budúcich období /účet 381/	6 187,40 €	6 187,40 €	0,00
- Výnosy budúcich období /účet 384/	- 4 160 089,98 €	- 4 160 089,98 €	0,00
- Príjmy budúcich období /účet 385 /	3 375,91 €	3 375,91 €	0,00
- Opravná položka k pohľadávkam /391/	-106 735,98€	- 106 735,98 €	0,00
- Rezervy / spolu účty 45/	- 398 115,27 €	- 398 115,27 €	0,00
- Bankové úvery /účet 46/ -	- 784 079,64 €	- 784 079,64 €	0,00
- Ostatné dlhodobé záväzky /účet 479/ -	- 3 023 117,68 €	- 3 023 117,68 €	0,00

Inventarizáciou záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventarizácia záväzkov bola vykonaná dokladovo. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze SÚVAHA 2017 a vo výkaze HLAVNÁ KNIHA k 31.12.2017

Inventarizácia majetku ,záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2017 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. Eva Lukáčová	– predseda inventarizačnej komisie
Ing. Marta Murínová	- člen inventarizačnej komisie
Ing. Andrea Risková	– člen inventarizačnej komisie
Ing. Žaneta Maliniaková	– člen inventarizačnej komisie
Agata Dovičinová	– člen inventarizačnej komisie
Ing. Adriana Žabková	- 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 31.12.2017

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

V Krupine 01.03.2018

Vypracovala: Správa majetku MsÚ
 Agata Dovičinová

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

Ing. Marta Murínová
 Ved. ekonomického odd.MsÚ

.....

.....