

SPRÁVA
ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie
majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2010

I. ÚVOD

Ústredná inventarizačná komisia /ÚIK/ v zložení:

- predseda ÚIK Agnesa Vašíčková
- člen ÚIK Pavel Králik
- člen ÚIK Ing. Janka Papierniková
- člen ÚIK Eva Vavrušová
- člen ÚIK Ing. Jarmila Savková

Predmetom inventarizácie k 31.12.2010 bol:

1. dlhodobý hmotný majetok
2. drobný hmotný a nehmotný majetok
3. materiálové zásoby a operatívno-technická evidencia
4. peňažná hotovosť, ceniny, bankové účty
5. záväzky, pohľadávky

II. Zhodnotenie jednotlivých bodov inventarizácie /sumy sú uvádzané v €

1. Neobežný majetok

a) majetok

(ÚS – účtovná skupina)

	dlhodobý nehmotný ÚS 01	dlhodobý hmotný ÚS 02	dlhodobý hmotný ÚS 03	dlhodobý finančný ÚS 06
Účtovný stav	49 861,43	16 638 195,92	1 065 132,74	1 246 599,12
Stav zistený dokladovou a fyzickou inventúrou	49 861,43	16 638 195,92	1 065 132,74	1 246 599,12

Inventarizáciou majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 a so stavom uvedeným v registri majetku.

b) oprávky k dlhodobému majetku

	oprávky k DNM ÚS 07	oprávky k DHM ÚS 08
Účtovný stav	37 391,64	4 563 705,68
Stav zistený dokladovou inventúrou	37 391,64	4 563 705,68

Inventarizáciou oprávok neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 a so stavom uvedeným v registri majetku.

2. Obstaranie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

	obstaranie DNM účet 041	obstaranie DHM účet 042
Účtovný stav	76412,83	2 077 395,89
Stav zistený dokladovou inventúrou	76412,83	2 077 395,89

Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

3. Obežný majetok

a) zásoby

	materiál účet 112	potraviny účet 112
Účtovný stav	29721,60	993,04
Stav zistený fyzickou inventúrou	29721,60	993,04

Inventarizáciou zásob neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 a so stavom uvedeným v registri zásob.

b) zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
355 - Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	46 184,72	46 184,72

Inventarizáciou zúčtovacích vzťahov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

c) pohľadávky

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO zriadených obcou a VÚC	200 030,36	200 030,36
319 - Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC	10 772,31	10 772,31
372 – Transfery a ost. Zúčtovanie so subjektami mimo VS	45,58	45,58
378 - Iné pohľadávky	3 257,78	3 257,78

Inventarizáciou pohľadávok nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 a so stavom uvedeným v analytickej evidencii pohľadávok.

d) finančný majetok

Účet	Účtovný stav Suma v €	Stav zistený dokladovou inventúrou Suma v €
211 - Pokladnica	0	0
213 - Ceniny	5,-	5,-
221 – Bankové účty		
z toho: VÚB č.ú. 25124202/0200	10,81	10,81
VÚB č.ú.1601257156/0200	99,88	99,88
VÚB č.ú. 2572847054/0200	6,08	6,08
VÚB č.ú. 1632553257/0200	1 648,43	1 648,43
VÚB č.ú. 1631969955/0200	34,68	34,68
VÚB č.ú. 1664627951/0200	5,05	5,05
VÚB č.ú. 1994645853/0200	0,00	0,00
VÚB č.ú. 2014951551/0200	0,00	0,00
VÚB č.ú. 2027357551/0200	64,65	64,65
VÚB č.ú. 2027367258/0200	0,00	0,00
VÚB č.ú. 2261179351/0200	162,77	162,77
VÚB č.ú. 1678750459/0200	16,87	16,87
VÚB č.ú. 1353327759/0200	0,23	0,23
VÚB č.ú. 116925124202/0200	1 364,36	1 364,36
VÚB č.ú. 2532309454/0200	0,00	0,00
VÚB č.ú. 2585727254/0200	41,25	41,25
VÚB č.ú. 2657900555/0200	0,00	0,00
VÚB č.ú. 2692814556/0200	1,38	1,38
VÚB č.ú. 2720200253/0200	19,50	19,50
VÚB č.ú. 2743233154/0200	25,65	25,65
VÚB č.ú. 2755257954/0200	-1,69	-1,69
VÚB č.ú. 2798010951/0200	0,00	0,00
VÚB č.ú. 2714041751/0200	19,78	19,78
VÚB č.ú. 2786324355/0200	40,00	40,00
VÚB č.ú. 2760211758/0200	7,98	7,98
VÚB č.ú. 2707940054/0200	5,00	5,00
VÚB č.ú. 2714028557/0200	19,50	19,50
VÚB č.ú. 2731939053/0200	30,00	30,00
Dexia banka č.ú. 0619457004/5600	59,04	59,04
UniCredit Bank č.ú. 1431055008/111	1881,34	1881,34
221 – Bankové účty – účty školských jedální		
VÚB č.ú. 35-23735-202/0200	1 571,54	1 571,54
VÚB č.ú. 35-24631-202/0200	833,18	833,18
VÚB č.ú. 35-23831-202/0200	1 849,63	1 849,63
VÚB č.ú. 35-23938-202/0200	322,13	322,13

Inventarizáciou finančného majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

4. Vlastné imanie

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
415 – Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 116 147,42	1 116 147,42
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov	9 060 648,15	9 060 648,15

Inventarizáciou vlastného imania neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

5. Závazky

a) rezervy

	krátkodobé účet 323
Účtovný stav	4 893,13
Stav zistený dokladovou inventúrou	4 893,13

Inventarizáciou rezerv neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

b) zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
357 - Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	0	0

Inventarizáciou zúčtovacích vzťahov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

c) dlhodobé záväzky

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 364,36	1 364,36
474 - Záväzky z nájmu	0,-	0,-
479 - Ostatné dlhodobé záväzky	1 634 844,82	1 634 844,82
379 – Iné záväzky	0,-	0,-

Inventarizáciou dlhodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 a so stavom uvedeným v analytickej evidencii záväzkov.

d) krátkodobé záväzky

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
321 – Dodávateľia	1 529 437,82	1 529 437,82
324 – Prijaté preddavky	0,-	0,-
326 – Nevyfakturované dodávky	1 113,60	1 113,60
331 - Zamestnanci	49 518,43	49 518,43
336 - Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravot. poist.	18 939,03	18 939,03
342 - Ostatné priame dane	7 136,39	7 136,39
379 - Iné záväzky	8 652,12	8 652,12

Inventarizáciou krátkodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 a so stavom uvedeným v analytickej evidencii záväzkov.

e) bankové úvery a výpomoci

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
231 - Krátkodobé bankové úvery	207 867,61	207 867,61
SZRB č.ú. 48730	207 867,61	207 867,61
461 - Bankové úvery	860 149,38	860 149,38
VÚB č.ú. 31317211/0200	52 209,37	52 209,37
VÚB č.ú. 53058011/0200	395 975,58	395 975,58
SZRB č.ú. 9100531993	71 964,43	71 964,43
SZRB č.ú. 49818911/0200	340 000,-	340 000,-

Inventarizáciou bankových úverov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

f) Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
272-Poskytnuté návratné výpomoci krátkodobé	1 300,-	1 300,-

Inventarizáciou poskytnutých nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

g) časové rozlíšenie nákladov a výnosov

	Účtovný stav	Stav zistený dokladovou inventúrou
Účet	Suma v €	Suma v €
381 - Náklady budúcich období	1 294,63	1 294,63
384 - Výnosy budúcich období	2 569 767,67	2 569 767,67

Inventarizáciou účtov časového rozlíšenia nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

6. Podsúvahové účty

Účtovný stav	Stav zistený fyzickou inventúrou
Účet 771	Účet 771
717823,57	717823,57

Inventarizáciou podsúvahových účtov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným v analytickej evidencii.

III. Záver

Inventarizácia majetku a záväzkov k 31.12.2010 sa uskutočnila v zmysle zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p.

Za správnosť uvedených údajov zodpovedajú členovia Ústrednej inventarizačnej komisie.

Za ústrednú inventarizačnú komisiu:

Komisia	Meno a priezvisko	Podpisový záznam
predseda komisie	Agnesa Vašíčková	
člen komisie	Pavel Králik	
člen komisie	Ing. Janka Papierniková	
člen komisie	Eva Vavrušová	
člen komisie	Ing. Jarmila Savková	

V Nemšovej, dňa 31.1.2011

S výsledkami inventarizácie súhlasím

Ing. František Bagin – primátor mesta