

Inventarizačný zápis

Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2018

I. ÚVOD

Na základe príkazu vedúceho VPS,m.p.o. Mgr.Ladislava Paličku zo dňa 24.10.2018 Ústredná inventarizačná komisia /ÚIK/ v zložení:

- predseda ÚIK : Mgr.Ladislav Palička
- členovia ÚIK : Ing.Zita Bednáriková ,Katarína Strečanská,Janette Macharová, Július Vavruš

zhodnotila výsledky inventarizácie nasledovne :

1. Objekty inventarizácie : VPS budova, VPS sklady, cintorín Moravská, cintorín Janka Palu, cintorín Ľuborča, Dom služieb , Verejné priestranstvá

Predmetom inventarizácie k 31.12.2018 bol:

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok
2. Drobný hmotný a nehmotný majetok
3. Materiálové zásoby
4. Peňažná hotovosť,ceniny,bankové účty
5. Záväzky a pohľadávky

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

1 . Dlhodobý hmotný majetok

a/ majetok

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
022-Samost.hnut.veci	40 827,26	40 827,26	0,00
023-Doprav.prostriedky	67 817,23	67 817,23	0,00
028-DDHM	17 936,17	17 936,17	0,00
Spolu DHM	126 580,66	126 580,66	0,00

Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

b/oprávky

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
082 - Oprávky k 022	39 674,26	39 674,26	0,00
083 - Oprávky k 023	62 896,23	62 896,23	0,00
088 - Oprávky k 028	17 936,17	17 936,17	0,00
Spolu oprávky	120 506,66	120 506,66	0,00

Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

2. Obstaranie dlhodobého majetku obstaranie majetku

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
041-Obstaranie DNM	0,00	0,00	0,00
042-Obstaranie DHM	0,00	0,00	0,00

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

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
112- materiál	303,25	303,25	0,00
132- tovar	2 614,39	2 614,39	0,00
Spolu zásoby	2 917,64	2 917,64	0,00

Inventarizáciou zásob neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 .

b) krátkodobé pohľadávky

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
311- Odberatelia	3 701,82	3 701,82	0,00
314- Poskytnuté preddavky	0,00	0,00	0,00
315- Ostatné pohľadávky	13 436,63	13 436,63	0,00
Spolu krátkodobé pohľadávky	17 138,45	17 138,45	0,00

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.

c) opravné položky k pohľadávkam

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
391-opravná položka k účtu 315	3 118,51	3 118,51	0,00
Spolu opravné položky	3 118,51	3 118,51	0,00

Inventarizáciou opravných položiek nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01

d) finančný majetok

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
211-Pokladnica	1 754,54	1 754,54	0,00
z toho: Pokladnica 1-HČ	1 355,87	1 355,87	0,00
Pokladnica 2-PČ	398,67	398,67	0,00
213-Ceniny	0,00	0,00	0,00
221-Bankové účty	71 179,66	71 179,66	0,00
z toho: VÚB, a.s..BÚ 1141154753	64 640,34	64 640,34	0,00
VÚB,a.s. FÚ 1185141751	6 539,32	6 539,32	0,00
261-Peniaze na ceste	0,00	0,00	0,00
Spolu finančný majetok	72 934,2	72 934,2	0,00

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

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
421-Zákonný rezervný fond	8 981,97	8 981,97	0,00
431-Výsledok hospodárenia	6 769,28	6 769,28	0,00
Spolu vlastné imanie	15 751,25	15 751,25	0,00

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

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
323-Krátkodobé rezervy	1 200,00	1 200,00	0,00
Spolu krátkodobé rezervy	1 200,00	1 200,00	0,00

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

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
355-Zúčtovanie transferov	6 074,00	6 074,00	0,00
Spolu zúčtovanie transferov	6 074,00	6 074,00	0,00

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

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
472-záväzky zo sociálneho fondu	30,08	30,08	0,00
Spolu dlhodobé záväzky	30,08	30,08	0,00

Inventarizáciou dlhodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

d) krátkodobé záväzky

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
321-Dodávatelia	6 655,03	6 655,03	0,00
325-Ostatné záväzky	24 589,13	24 589,13	0,00
331-Zamestnanci	11 475,42	11 475,42	0,00
336-Zúčtovanie s org.SP aZP	9 142,59	9 142,59	0,00
342-Ostatné priame dane	2 021,23	2 021,23	0,00
345-Ostatné dane a poplatky	660,79	660,79	0,00
379-Iné záväzky	1 054,58	1 054,58	0,00
Spolu krátkodobé záväzky	55 598,77	55 598,77	0,00

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) časové rozlíšenie nákladov a výnosov

účet	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zistený inventúrou	Inventarizačný rozdiel
381-Náklady budúcich období	386,35	386,35	0,00
384-Výnosy budúcich období	17.678,03	17.678,03	0,00

Inventarizáciou účtov časového rozlíšenia nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01.

III. Záver

Inventarizácia majetku a záväzkov k 31.12.2018 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 ÚIK : predseda Mgr.Ladislav Palička

členovia Ing.Zita Bednáriková

Katarína Strečanská

Janette Macharová

Július Vavruš

V Nemšovej, dňa 28.1.2019

S výsledkami inventarizácie súhlasím

Mgr.Ladislav Palička
vedúci VPS,m.p.o.