

Inventarizačný zápis

Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2020

I. ÚVOD

Na základe príkazu vedúceho VPS,m.p.o. Mgr.Kvetoslava Navrátila zo dňa 29.10.2020 Ústredná inventarizačná komisia /ÚIK/ v zložení:

- predseda ÚIK : Mgr.Kvetoslav Navrátil
- členovia ÚIK : Eva Vavrušová, Katarína Strečanská, Janette Macharová, Ján Bračik, Róbert Vydárnák

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 31.12.2020 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	36 583,00	36 583,00	0,00
023-Doprav.prostriedky	62 855,57	62 855,57	0,00
028-DDHM	13 494,03	13 494,03	0,00
Spolu DHM	112 932,60	112 932,60	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	34 052,00	34 052,00	0,00
083 - Oprávky k 023	62 855,57	62 855,57	0,00
088 - Oprávky k 028	13 494,03	13 494,03	0,00
Spolu oprávky	110 401,60	110 401,60	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	205,44	205,44	0,00
132- tovar	1 415,03	1 415,03	0,00
Spolu zásoby	1 620,47	1 620,47	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	5 993,13	5 993,13	0,00
314- Poskytnuté preddavky	0,00	0,00	0,00
315- Ostatné pohľadávky	11 237,18	11 237,18	0,00
Spolu krátkodobé pohľadávky	17 230,31	17 230,31	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	111,72	111,72	0,00
Spolu opravné položky	111,72	111,72	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	1 522,42	1 522,42	0,00
z toho: Pokladnica 1-HČ	1 355,98	1 355,98	0,00
Pokladnica 2-PČ	166,44	166,44	0,00
213-Ceniny	443,70	443,70	0,00
221-Bankové účty	70 067,36	70 067,36	0,00
z toho: VÚB, a.s..BÚ 1141154753	56 230,99	56 230,99	0,00
VÚB,a.s. FÚ 1185141751	13 836,37	13 836,37	0,00
261-Peniaze na ceste	0,00	0,00	0,00
Spolu finančný majetok	72033,48	72033,48	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	25 659,51	25 659,51	0,00
431-Výsledok hospodárenia	-23 481,04	-23 481,04	0,00
Spolu vlastné imanie	2 178,47	2 178,47	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	2 531,00	2 531,00	0,00
Spolu zúčtovanie transferov	2 531,00	2 531,00	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	458,42	458,42	0,00
Spolu dlhodobé záväzky	458,42	458,42	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	7 890,38	6 655,03	0,00
325-Ostatné záväzky	15 133,75	24 589,13	0,00
331-Zamestnanci	16 435,37	11 475,42	0,00
336-Zúčtovanie s org.SP aZP	11 255,97	9 142,59	0,00
342-Ostatné priame dane	2 560,81	2 021,23	0,00
Spolu krátkodobé záväzky	53 276,28	53 276,28	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	172,96	172,96	0,00
384-Výnosy budúcich období	33 832,33	33 832,33	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 31.12.2020 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.Kvetoslav Navrátil

členovia Eva Vavrušová

Katarína Strečanská

Janette Macharová

Ján Bračík

Róbert Vydrnák

V Nemšovej, dňa 17.2.2021

S výsledkami inventarizácie súhlasím

Mgr. Kvetoslav Navrátil

vedúci VPS,m.p.o.