

Službyt Zlaté Moravce, mestský podnik,

Radlinského č. 14, 953 01 Zlaté Moravce

Materiál na zasadnutie MsZ
v Zlatých Moravciach dňa 24. 04. 2014

Číslo materiálu:

S P R Á V A

o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov
Službyt Zlaté Moravce, mestský podnik, Radlinského č. 14 k 31. 12. 2013

Predkladá:

Mgr. Peter Sendlai
Poverený riaditeľ podniku



Spracoval:

Zuzana Benčová
Ekonom podniku



Prerokované:

Finančná komisia

Dňa – odporučila

MR – odporúča

SLUŽBYT Zlaté Moravce mestský podnik,

Radlinského č. 14, 953 01 Zlaté Moravce

Inventarizačný zápis

ÚIK o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013

I. Úvod

Na základe príkazného listu primátora mesta č. 32/2013 zo dňa 29.11.2013 a následne príkazu riaditeľa podniku č. 1/2013 zo dňa 16.12.2013 bola vytvorená ÚIK v zložení:

- | | |
|----------------|----------------------|
| - Predseda ÚIK | - Mgr. Sendlai Peter |
| - Člen ÚIK | - Benčová Zuzana |
| - Člen ÚIK | - Mihalíková Mária |
| - Člen ÚIK | - Uhrecká Marta |
| - Člen ÚIK | - Drgoňová Gabriela |
| - Člen ÚIK | - Ing. Bielik Daniel |
| - Člen ÚIK | - Hudák Emil |
| - Člen ÚIK | - Mrváňová Jana |

zhodnotila výsledky vykonaných inventarizačných komisií v objekte Službyt Zlaté Moravce mestský podnik.

Predmetom inventarizácie k 31.12.2013 je:

a/ Neobežný majetok

- dlhodobý nehmotný majetok, opravné položky
- dlhodobý hmotný majetok, opravné položky
- dlhodobý finančný majetok, opravné položky

b/ Obstaranie dlhodobého hmotného, dlhodobého nehmotného a dlhodobého finančného majetku, opravné položky

c/ Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok, opravné položky

d/ Obežný majetok:

- zásoby – materiál, opravné položky
- pohľadávky - krátkodobé, opravné položky
- finančný majetok: - peňažné prostriedky v hotovosti
 - bankové účty
- časové rozlíšenie

e/ Vlastné imanie: -oceňovacie rozdiely

- výsledok hospodárenia

f/ Závazky:

- rezervy
- krátkodobé závazky
- zúčtovanie transferov rozpočtu obce

g/ návrhy na vyradenie

Členovia ÚIK obdržali dňa 16.12.2013 príkaz primátora mesta a riaditeľa podniku na vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

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

1. Neobežný majetok

a/majetok

	dlhodobý nehmotný ÚS 01	dlhodobý hmotný ÚS 02, ÚS 03	dlhodobý finančný ÚS 06
ZS k 1.1.	3 849,19	2 022 827,08	0,00
prírastky	0,00	68 512,90	0,00
úbytky	0,00	1 869 962,97	0,00
KZ k 31.12.	3 849,19	221 377,01	0,00

Inventarizáciou majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha 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
ZS k 1.1.	3 849,19	1 354 963,05
prírastky	0,00	659 605,95
úbytky	0,00	1 836 002,97
KZ k 31.12.	3 849,19	178 566,03

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

c/ opravné položky k dlhodobému majetku

	OP k DNM účet 091	OP k DHM účet 092	OP k DFM účet 096
ZS k 1.1.	0,00	0,00	0,00
prírastky	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00
KZ k 31.12.	0,00	0,00	0,00

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

2. Obstaranie dlhodobého majetku

a/obstaranie majetku

	Obstaranie DNM účet 041	Obstaranie DHM účet 042	Obstaranie DFM účet 043
ZS k 1.1.	0,00	0,00	0,00
prírastky	0,00	34 552,90	0,00
úbytky	0,00	33 960,00	0,00
KZ k 31.12.	0,00	592,90	0,00

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

b/opravné položky

	OP k nedokončenému DNM účet 093	OP k nedokončenému DHM účet 094
ZS k 1.1.	0,00	0,00
prírastky	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00
KZ k 31.12.	0,00	0,00

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

3.Obežný majetok

a/zásoby

	materiál účet 112 AÚ	potraviny účet 112 AÚ	ostatné
ZS k 1.1.	1 261,05	0,00	0,00
prírastky	7 406,39	0,00	0,00
úbytky	7 889,12	0,00	0,00
KZ k 31.12.	778,32	0,00	0,00

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

b/opravné položky

	OP k účtu 112 účet 191 AÚ	OP k účtu 112 účet 191 AÚ	ostatné
ZS k 1.1.	0,00	0,00	0,00

prírastky	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00
KZ k 31.12.	0,00	0,00	0,00

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

c/ pohľadávky

Účet	Suma v €
311 - Odberatelia	89 829,75
315 - Ostatné pohľadávky	0,00
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC a RO	0,00
319 - Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC	0,00
378 - Iné pohľadávky	253384,41
Spolu	343214,16

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

d/ opravné položky k pohľadávkam

Účet	Suma v €
391 - opravná položka k účtu 311	8 108,00
391 - opravná položka k účtu 315	0,00
391 - opravná položka k účtu 318	0,00
391 - opravná položka k účtu 319	0,00
391 - opravná položka k účtu 378	0,00
Spolu	8 108,00

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

e/ finančný majetok

Účet	Suma v €
211 - Pokladnica	809,23
213 - Ceniny	0,00
z toho: poštové známky	0,00
kolky	0,00
stravné lístky	0,00
221 - Bankové účty	525 108,06

z toho: a) základný bežný účet	34981,99
Sl.sp.a.s. č.úctu: 31232955/0900	33424,04
VÚB a.s. č.úctu: 24606162/0200	940,09
Prima b. a.s. č.úctu: 2202025002/5600	617,86
b) podnikateľská činnosť	506,72
Sl.sp.a.s. č.úctu:230235892/0900	506,72
Predané byty /vlastníci bytov/:	487330,29
Sl.sp. a.s. č.úctu: 235154637/0900	5656,36
Prima b. a.s. č.úctu: 2202029003/5600	15816,55
Prima b. a.s. č.úctu: 2202026005/5600	26565,06
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5025967288/0900	27786,59
Prima b. a.s. č.úctu: 2202023007/5600	50,54
Prima b. a.s. č.úctu: 2202027008/5600	38227,88
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5042964839/0900	3284,78
Prima b. a.s. č.úctu: 2202024018/5600	1173,33
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5039516250/0900	401,77
Prima b. a.s. č.úctu: 2202020017/5600	712,74
Prima b. a.s. č.úctu: 2202020009/5600	14967,28
SberbankSl.a.s.č.ú.: 4220354108/3100	7909,57
Prima b. a.s. č.úctu: 2202024026/5600	4200,87
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5047274861/0900	15010,83
Prima b. a.s. č.úctu: 2202022012/5600	15972,95
Prima b. a.s. č.úctu: 2202025010/5600	53709,97
Prima b. a.s. č.úctu: 2202029011/5600	67532,72
ČSOB,a.s. č. účtu: 4013758281/7500	181,35
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5048416817/0900	16877,27
Prima b. a.s. č.úctu: 2202027016/5600	1184,13
Prima b. a.s. č.úctu: 2202028019/5600	27342,80
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5031512191/0900	13824,97
Prima b. a.s. č.úctu: 2202022020/5600	2159,01
Prima b. a.s. č.úctu: 2202026021/5600	19880,71
Prima b. a.s. č.úctu: 2202023023/5600	40151,09
Prima b. a.s. č.úctu: 2202027024/5600	24513,06
Prima b. a.s. č.úctu: 2202020025/5600	7029,66
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5043519315/0900	4731,52
Prima b. a.s. č.úctu: 2202020033/5600	1926,04
Prima b. a.s. č.úctu: 2202024034/5600	1868,22
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5041038948/0900	2800,48
Prima b. a.s. č.úctu: 2202028035/5600	3538,05
Sl.sp. a.s. č.úctu: 5027598631/0900	2077,99
Prima b. a.s. č.úctu: 2202025037/5600	18262,15
c) sociálny fond	2289,06
Sl.sp. a.s. č.úctu:31232963/0900	2289,06

261 - Peniaze na ceste	0,00
Spolu	525 917,29

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

4. Vlastné imanie

Účet	Suma v €
414 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00
415 - Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov	467 620,91
710 - Účet výsledku hospodárenia	4 576,29
Spolu	472 197,20

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

5. Záväzky

a/ rezervy

	krátkodobé účet 323	dlhodobé účet 451,459
ZS k 1.1.	22 809,02	0,00
prírastky	18 904,60	0,00
úbytky	22 809,02	0,00
KZ k 31.12.	18 904,60	0,00

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

b/ zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

Účet	Suma v €
355 – Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	33677,00
357 - Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	0,00
359 - Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy	0,00
Spolu	33677,00

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

c/dlhodobé záväzky

Účet	Suma v €
379 – Iné záväzky	36 992,72

472 - Závazky zo sociálneho fondu	2 839,83
474 - Závazky z nájmu	0,00
475 - Dlhodobé prijaté preddavky	0,00
479 - Ostatné dlhodobé záväzky	0,00
Spolu	39 832,55

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

d/krátkodobé záväzky

Účet	Suma v €
321 - Dodávatelia	111 426,47
324 - Prijaté preddavky	210 596,05
325 - Ostatné záväzky	0,00
326 - Nevyfakturované dodávky	0,00
331 - Zamestnanci	9 745,52
333 - Ostatné záväzky voči zamestnancom	0,00
335 - Pohľadávky voči zamestnancom	0,00
336 - Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravot. poist.	6 035,57
342 - Ostatné priame dane	1 768,24
343 - Daň z pridanej hodnoty	549,59
345 - Ostatné dane a poplatky	124,10
372 - Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy	0,00
Spolu	340 245,54

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

e/časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Účet	Suma v €
381 - Náklady budúcich období	244,14
382 - Komplexné náklady budúcich období	0,00
383 - Výdavky budúcich období	0,00
384 - Výnosy budúcich období	0,00
385 - Príjmy budúcich období	0,00
Spolu	244,14

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

f/ návrhy na vyradenie

	Nadobúdacia hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok	34 198,92	34 198,92	0,00

Komisia predložila návrh na vyradenie neupotrebitel'ného majetku so zostatkovou nulovou hodnotou, v zmysle zásad hospodárenia s majetkom mesta bude majetok ponúknutý mestským podnikom, následne finančnej komisii.

III. Záver

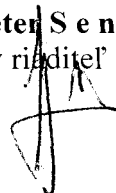
Inventarizácia majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013 bola vykonaná v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p..

Za správnosť uvedených údajov v jednotlivých inventarizačných zápisoch zodpovedajú členovia inventarizačných komisií, ktorí to svojim podpisom potvrdili v inventarizačných zápisoch vyhotovených z vykonania inventarizácie majetku a záväzkov.

S výsledkami inventarizácie súhlasím.

V Zlatých Moravciach, dňa 10.februára 2014

Mgr. Peter S e n d l a i
poverený riaditeľ podniku



Spracovala: Benčová Zuzana

