

**Správa o vykonanej inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu
majetku a záväzkov k 31.12.2013 v MN Zlaté Moravce**

Správa o vykonanej inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013 v MN Zlaté Moravce

Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov bola vykonaná v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zb., § 29 a 30.

Inventarizácia majetku sa uskutočnila vo všetkých úsekoch zdravotníckeho zariadenia v etapách:

- inventarizácia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku
- inventarizácia liekov a zdravotníckych pomôcok v nemocničnej lekárni
- inventarizácia skladového hospodárstva
- inventarizácia pohľadávok a záväzkov

Fyzickú inventúru majetku vykonali vedúci pracovníci jednotlivých úsekov zodpovedný za inventár. Na základe zoznamu majetku evidovaného na inventúrnych súpisoch, zisťovali skutočný stav majetku a tento porovnávali s evidenčným stavom v príslušnom inventárnom úseku. Inventúrne súpisy vyhotovili osobitne za dlhodobý hmotný a nehmotný majetok a osobitne za drobný dlhodobý hmotný majetok s vyčíslením celkovej hodnoty.

Sumarizácia bola vykonaná podľa účtovných skupín. Skutočný stav zistený fyzickou inventúrou bol porovnaný s účtovným stavom vedeným v účtovníctve podľa súvahy k 31.12.2013.

Fyzickú inventúru na jednotlivých úsekoch vykonala pracovníčka EM spolu s vedúcimi pracovníkmi zodpovednými za inventár na určitých úsekoch.

Rekapituláciu inventúry - porovnanie účtovného a skutočného / fyzického / stavu majetku v nasledovnom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok

Účtovná skupina – nadobúdajúca hodnota	Inventúrny stav	Účtovný stav	Rozdiel
013 - Software	6 919,53	6 919,53	0,00
014 - Oceniteľné práva	0,00	0,00	0,00

Účtovná skupina – Zostatková hodnota	Inventúrny stav	Účtovný stav	Rozdiel
013 – Software	0,00	0,00	0,00
014 – Oceniteľné práva	0,00	0,00	0,00

Správa o vykonanej inventúre

RD-INV 2013
Strana 3 z 8

Revízia: 1
Dátum: 4.2.2014

Dlhodobý hmotný majetok

Účtovná skupina – Nadobúdajúca hodnota	Inventúrny stav	Účtovný stav	Rozdiel
021 – Budovy, stavby	8 034,49	8 034,49	0,00
022 – Stroje, prístroje	2 015 023,21	2 015 023,21	0,00
023 – Dopravné prostriedky	23 471,59	23 471,59	0,00
028.1 - DDHM	175 454,82	175 454,82	0,00
028.2 - DDHM	15 178,11	15 178,11	0,00
028 – DDHM spolu	190 632,93	190 632,93	0,00
031 – Pozemky	170 968,10	170 968,10	0,00

Účtovná skupina – zostatková hodnota	Inventúrny stav	Účtovný stav	Rozdiel
021 - Budovy, stavby	3 241,86	3 241,86	0,00
022 - Stroje, prístroje	103 294,58	103 294,58	0,00
023 - Dopr.prostriedky	0,00	0,00	0,00
028.1 - DDHM	0,00	0,00	0,00
028.2 - DDHM	0,00	0,00	0,00
028 - DDHM spolu	0,00	0,00	0,00
031 – Pozemky	170 968,10	170 968,10	0,00

Rekapitulácia majetku k 31.12.2013 a porovnanie s účtovným stavom majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok

Účtovná skupina	Skutočný stav	Účtovný stav	Obrat	Stav majetku
013 - Software	6 919,53	6 919,53	0,00	6 919,53
014 - Oceniteľné práva	0,00	0,00	0,00	0,00

Dlhodobý hmotný majetok

Účtovná skupina	Skutočný stav	Účtovný stav	Obrat	Stav majetku
031 – Pozemky	170 968,10	170 968,10		170 968,10
021 – Budovy, stavby	8 034,49	8 034,49		8 034,49
022 – Stroje, prístroje	2 015 023,21	2 015 023,21		2 015 023,21

Správa o vykonanej inventúre

RD-INV 2013

Strana 4 z 8

Revízia: 1
Dátum: 4.2.2014

Účtovná skupina	Skutočný stav	Účtovný stav	Obrat	Stav majetku
023 – Dopr. prostriedky	23 471,59	23 471,59		23 471,59
028.1 – DDHM	175 454,82	175 454,82		175 454,82
028.2 – DDHM	15 178,11	15 178,11		15 178,11
028 – DDHM spolu	190 632,93	190 632,93		190 632,93
042 – obstaranie DHM	0,00	0,00		0,00

Peniaze

Peniaze	Skutočný stav	Účtovný stav
211.00 – pokladňa	775,33	775,33
261.00 - peniaze na ceste	0,00	0,00
221.00 - bežný účet	40 070,72	40 070,72
221.6,7,8 - bežné účty FV	0,00	0,00

Pohľadávky

Pohľadávky	Skutočný stav	Účtovný stav
311.00 – odberatelia	503 877,03	503 877,03
314.00 – prevádzkové preddavky	0,00	0,00
315.00 – ostatné pohľadávky	0,00	0,00
335.00 – pohľadávky voči zamestnancom	0,00	0,00
378.00 – iné pohľadávky	599 177,46	599 177,46
Pohľadávky s p o l u :	1 103 054,49	1 103 054,49

Závázky

Závázky	Skutočný stav	Účtovný stav
321.00 – dodávatelia	646 160,19	646 160,19
331.00 – zamestnanci	118 346,43	118 346,43
325.00 – ostatné záväzky	564,61	564,61
326.00- nevyfakt.dodávky	0,00	0,00
336.00 – zúčt. s orgánmi SP a ZP	449 001,53	449 001,53
341.00 – daň s príjmu	83,92	83,92
342.00 – ostatné priame dane	13 231,10	13 231,10
345.00 – ostatné dane a poplatky	0,00	0,00
379.00 – iné záväzky	3 036,82	3 036,82
Závázky s p o l u :	1 230 424,60	1 230 424,60

Správa o vykonanej inventúre

RD-INV 2013

Strana 5 z 8

Revízia: 1
Dátum: 4.2.2014

Materiál na sklade – zásoby

Sklady	Inventúrny stav	Účtovný stav	Pohyb v 12/12
112.1210 – pohonné hmoty a mazadlá	35,22	35,22	
112.1220 – nafta	3,14	3,14	
112.1310 - lieky	7 806,71	7 806,71	
112.1320 – špeciálny zdrav. materiál	21 012,15	21 012,15	
112.1400 – krv a krvné výrobky	4 665,31	4 665,31	
112.1500 – rontgenový materiál	7 294,00	7 294,00	
112.1600 – potraviny	2 612,14	2 612,14	
112.1711 – materiál na uprat. a čistenie	261,58	261,58	
112.1713 – kancelársky a prop. materiál	573,38	573,38	
112.1721 – nábytok a vnútorné zariadenia	61,75	61,75	
112.1723 – hospodárske, techn. a diel. prístroje	0,00	0,00	
112.1724 – kuch. zariad. nádoby a jed. príbory	157,68	157,68	
112.1727 – pracovná obuv a odevy	2 843,26	2 843,26	
112.1728 – ostatná bielizeň	2 717,94	2 717,94	
112.1810 – elektroinštalačný materiál	442,42	442,42	
112.1820 – inštalačný materiál	3 338,37	3 338,37	
112.1840 – krajčírsky materiál	558,03	558,03	
112.1850 – remeselnícky a stavebný mat.	1 551,12	1 551,12	
112.1920 – zdravot. potreby	263,45	263,45	
S p o l u :	56 197,65	56 197,65	

K o m e n t á r :

1. K účtu 021 – Budovy, stavby

MN má v správe budovu chaty Hodruša- Hámre, pozemky v k. ú. Kopanice a pozemky v areáli nemocnice na Bernolákovej ulici s popisným číslom 4 v k. ú. Zlaté Moravce.

Chata Hodruša-Hámre v sume 6 176,79 €.

Pozemky sú evidované MN v sume 170 968,10 €.

Sklad CO je vedený samostatne v operatívno-technickej evidencii. Inventúra IPCHO – individuálnych prostriedkov chemickej ochrany bola uskutočnená dňa 25.11.2013. celková hodnota majetku CO predstavuje sumu 8 275,43.

Inventúrny stav majetku za hospodársku mobilizáciu je vedený samostatne v operatívno-technickej evidencii. Inventúra majetku HM – hospodárskej mobilizácie bola uskutočnená dňa 5.12.2013. celková hodnota majetku HM predstavuje 2 259,50 €.

V jednotlivých účtovných skupinách v nadobúdajúcej ani v zostatkovej hodnote nebol zistený rozdiel.

Skutočné stavy pohľadávok a záväzkov boli zistené dokladovou inventúrou. Bola preverená správnosť stavu príslušného účtu na základe dokladov. Výška pohľadávok voči jednotlivým dlžníkom je dokladovaná kópiami odoslaných listov „Inventúra pohľadávok“, ktorým predchádzali upomienky na neuhradené faktúry.

Výška záväzkov voči jednotlivým dodávateľom, zamestnancom, inštitúciám sociálneho zabezpečenia, atď., bola overená prijatými faktúrami, výplatnými listinami a dokladmi overujúcimi záúčtované sumy v účtovníctve.

Skutočný stav majetku zistený fyzickou inventúrou, záväzkov a pohľadávok boli overené dokladovou inventúrou, ako aj porovnané s účtovným stavom.

Fyzickou inventúrou bol zistený nevyužitý majetok / dlhodobý majetok, zásoby/ na uvedených úsekoch:

Oddelenie klinickej biochémie

Nebezpečné jedy:

Evidované:

Ferrikyanid draselný	380,8 g
Kyanid draselný	95,2 g

Neevidované:

Kyanid draselný	60,97g
Ferikyanid draselný	
Ferokyanid draselný	
Chlorid ortuťnatý	
Dusitan sodný	
Urasol	
Saponin	
P-bromanilín	
Metanol	

V našom zariadení sa už nevyužívajú.

- likvidácia – hlásiť na životné prostredie

Budovy

Bunka mobil typ R201-03	NH 1 857,70€	ZH 0,00€
r.v.1987		

Bunka nie je využívaná, nakoľko je prepadnutá podlaha.

- vyradenie

Sklad zásob

- **ostatná bielizeň:**
- dupačky detské 144 ks/ 0,74€
- župany detské 38 ks/ 6,41€
- pyžamo detské 83 ks/ 11,12€
- pyžamo detské 83 ks/ 9,92€
- zavinovačky 26 ks / 2,82€
- návlčky na detský paplón 47 ks/ 2,26€
- paplón detský 12 ks/ 4,38€

Po zrušení detského a novorodeneckého oddelenia bielizeň nemožno využiť.

- ponúknuť ústavom

- **röntgenový materiál:**

- EKG papier 700ZL/ 10,42€

Po vyradení EKG prístroja/Chirastar/ papier nepoužiteľný do EKG prístrojov, ktoré sú v prevádzke.
EKG papier je z r. 1990.

- likvidácia

- **zdravotný materiál:**

- posteľ pre novorodencov 2 ks/50,00€

Po zrušení novorodeneckého oddelenia postielky nemožno využiť.

Postielky sa nachádzajú v budove O-skladu /prepadnutý strop i podlaha/.

- likvidácia

- **nábytok:**

- posteľ detská 9 ks/ 4,98€

Po zrušení detského oddelenia postielky nemožno využiť.

Postielky sa nachádzajú v budove O-skladu /prepadnutý strop i podlaha/.

- likvidácia

- **inštalčný materiál:**

- prietokový ortumeter 1 ks/ 210,88 €

Ortumeter je zastaralý, nepoužiteľný.

- likvidácia

Lekárska knižnica:

Knižnica je zrušená. Nachádzajú sa tu lekárske knihy, ktoré sú nevyužité, nakoľko sa jedná o staré vydania.

knihy – likvidácia

kovové regále – presun do archívu.

Novorodenecké odd.:

- Vyhrevné lôžko INFANTA 2 BF r.v.1992
- Odsávačka AMO r.v.1989
- Žiarič Medicolux na liečenie žltacky r.v.1982
- Detský ohrev na stenu IW 980 r.v.2004
- Vyhrievacie lôžko IW 920 r.v.2005
- Novorodenecký dýchací vak-súčasť vyhrievacieho lôžka

Oddelenie je zrušené – prístroje nevyužité. Zostatkové hodnoty sú 0,00 €.

Gynekologicko-pôrodnické odd.:

- Kardiokograf 2DF 285	r.v. 1988
- Kolkoskop KLP	r.v. 1989
- Mikroskop Bi C 36	r.v. 1961
- Odsávačka Suctior	r.v. 1982
- Odsávačka Suctior	r.v. 1983
- Sterilizátor horkovzdušný 61A	r.v. 1984
- Stôl gyn. Vyšetrovací	r.v. 1988
- Kardiokograf Agilent Series 50 A	r.v. 2000
- Stôl pôrodnický Golem	r.v. 2003
- Vyšetrovacie svetidlo AL 50 W-závesné	r.v. 2004
- Pôrodná posteľ AVE	r.v. 2003
- Vaginoskop	r.v. 2004

Oddelenie zrušené – prístroje nevyužívané. Zostatkové hodnoty sú 0,00 €.

Prístroje z novorodeneckého a gynekologicko-pôrodnického oddelenia boli ponúknuté v rámci oddelenia nemocnice. Oddelenia neprejavili záujem o tieto prístroje, nakoľko niektoré prístroje sú zastaralé, iné v rámci oddelenia nevedia využiť.

Doprava:

- Sterimob M 80	NH 951,50€	ZH 0,00 €
r.v. 1984		

Na doprave sa roky nevyužíva.

O sklad:

- Gastor odstredivka	1 ks/162,62€	r.v. 1969
- Brúska zubotechnická	1 ks/ 93,37€	r.v. 1979
- Brúska zubotechnická	1 ks/124,81€	r.v. 1979

Prístroje sú staré, poškodené a nepoužiteľné. Nemožno ich využiť ani z dôvodu bezpečnosti. Zostatkové hodnoty sú 0,00 €.

= vyradenie – fyzická likvidácia.

Uvedený dlhodobý majetok a zásoby na skladoch sú v Mestskej nemocnici Zlaté Moravce dlhodobo nevyužívané a prebytočné.

Oddelenie/útvár: (kde je dokument evidovaný)	Evidencia majetku
Zodpovednosť: (názov funkcie)	Eva Bánska, referát OTE
Dokument schválil: (meno, dátum, podpis)	JUDr. Ing. Martin Cimrák riaditeľ MsN Zlaté Moravce