

Názov a sídlo účtovnej jednotky:

Inventarizačný zápis
Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie
majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2021

I. ÚVOD

Na základe príkazu starostu obce zo dňa 08.12.2021 Ústredná inventarizačná komisia /ÚIK/ v zložení:

- predseda ÚIK .Ľubica Kršková
- člen ÚIK Renáta Beláková
- člen ÚIK Soňa Janíková
- člen ÚIK Darina Puterová

Predmetom inventarizácie k 31.12.2021 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, tovar, zvieratá , opravné položky
- zúčtovacie vzťahy - zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy
- pohľadávky - dlhodobé, krátkodobé, opravné položky
- finančný majetok:
 - peňažné prostriedky v hotovosti
 - peniaze na ceste
 - ceniny (poštové známky, telefónne karty, stravné lístky ...)
 - bankové účty
 - cenné papiere
 - obstaranie krátkodobého finančného majetku
- poskytnuté návratné finančné výpomoci - dlhodobé, krátkodobé
- časové rozlíšenie

e) Vlastné imanie:

- oceňovacie rozdiely
- výsledok hospodárenia

f) Záväzky:

- rezervy
- dlhodobé záväzky
- krátkodobé záväzky
- bankové úvery a výpomoci
- časové rozlíšenie

g) Operatívna evidencia - podsúvahové účty:

- drobný hmotný a nehmotný majetok

g) Operatívna evidencia - podsúvahové účty:

- drobný hmotný a nehmotný majetok
- prenajatý majetok
- majetok vo výpožičke
- prísne zúčtovateľné tlačivá
- odpísané pohľadávky

h) Škodové protokoly

i) Platová inventúra zamestnancov

Členovia ÚIK a ČIK obdržali dňa 08.12.2021 príkaz starostu č. 1 k vykonaniu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

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

1. Neobežný majetok

a) majetok

Účet/Text	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Rozdiel /manko-schodok, prebytok/
018 - Drobný DNM			0,00
013- Dlhodobu nehm	1 386,64	1 386,64	0,00
021 - Stavby	5 347 218,40	5 347 218,40	0,00
022 - Samost. hnut. veci	290 221,20	290 221,20	0,00
023 - Dopravné prostriedky	205 001,00	205 001,00	0,00
028 - Drobný DHM			0,00
031 - Pozemky	335 955,59	335 955,59	0,00
032 - Umelecké diela a zb.			0,00
061 - Obchodné podiely			0,00
062 - Obchodné podiely			0,00
063 - Obchodné podiely	525 508,07	525 508,07	0,00
			0,00

Inventarizáciou majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) oprávky k dlhodobému majetku

Účet/Text	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Rozdiel /manko-schodok, prebytok/
073-Oprávky k 013	1 386,64	1 386,64	0,00
079 - Oprávky k 019			0,00
081 - Oprávky k 021	2 691 531,60	2 691 531,60	0,00
082 - Oprávky k 022	252 179,50	252 179,50	0,00
083 - Oprávky k 023	143 501,00	143 501,00	0,00
088 - Oprávky k 028			0,00

c) opravné položky k dlhodobému majetku

Účet/Text	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Rozdiel /manko-schodok, prebytok/
091 - OP k DNM			0,00
092 - OP k DHM			0,00

096 - OP k DFM			0,00
----------------	--	--	------

Inventarizáciou opravných položiek neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

2. Obstaranie dlhodobého majetku

a) obstaranie majetku

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zachytený v účtovníctve	zachytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
041 - Obstaranie DNM			0,00
042 - Obstaranie DHM	645 311,61	645 311,61	0,00
043 - Obstaranie DFM			0,00

Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) opravné položky

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zachytený v účtovníctve	zachytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
093 - OP k nedokonč. DNM			0,00
094 - OP k nedokonč. DHM			0,00

Inventarizáciou opravných položiek neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

3. Obežný majetok

a) zásoby

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zachytený v účtovníctve	zachytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
112 - materiál			0,00
112 - potraviny ŠJ			0,00

Inventarizáciou zásob neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) opravné položky k zásobám

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zachytený v účtovníctve	zachytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
191 - OP k materiálu			0,00
191 - OP k potravinám ŠJ			0,00

Inventarizáciou opravných položiek neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

c) zúčtovanie so subjektami verejnej správy

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zachytený v účtovníctve	zachytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
351-Zúčtovanie odvodov príjmov RO			0,00
355-Zúčtovanie transf. rozpočtu ob	3 356,00	356,00	3 000,00

357-Ostatné zúčtovanie rozp. obce	28 893,12	28 893,12	0,00
359-Zúčtovanie transf. medzi subjektami	7 857,20	7 857,20	0,00

Inventarizáciou zúčtovacích vzťahov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

d) pohľadávky

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
314 - Poskytnuté prevádzkové preddavky			0,00
315 - Ostatné pohľadávky			0,00
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov	755,13	755,13	0,00
319 - Pohľadávky z daňových príjmov	424,81	424,81	0,00
335 - Pohľadávky voči zamestnancom			0,00
378 - Iné pohľadávky			0,00

Inventarizáciou pohľadávok nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

e) opravné položky k pohľadávkam

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
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

Inventarizáciou opravných položiek nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

f) finančný majetok

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
211 - Pokladnica	213,50	213,50	0,00
221 - Bankové účty	375 250,53	375 250,53	0,00
z toho: a) základný bežný účet	106 642,09	106 642,09	0,00
účet 221020	164,92	164,92	0,00
účet 221030	28 893,12	28 893,12	0,00
účet 221040	23 687,54	23 687,54	0,00
účet 221050	73315,15	73315,15	0,00
účet 221060	94,92	94,92	0,00
účet 221070	141798,51	141798,51	0,00
účet 221080	74,28	74,28	0,00
účet 221100	100,00	100,00	0,00
účet 221110	480,00	480,00	0,00
261 - Peniaze na ceste	0	0	0,00

Inventarizáciou finančného majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

g) poskytnuté návratné finančné výpomoci

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
271 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku			0,00
272 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci ostatným subjektom verejnej správy			0,00
274 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci podnikateľským subjektom			0,00
275 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci ostatným organizáciám			0,00
277 - Poskytnuté fin. výpomoci fyz. osobám			0,00

Inventarizáciou poskytnutých návratných finančných výpomocí neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

4. Vlastné imanie

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
415 - Oceňovacie rozdiely z kap. účastín	368 009,55	368 009,55	0,00
428 - Nevyspor. výsledok hosp. min. rokov	3 165 189,07	3 165 189,07	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	133 355,89	133 355,89	0,00

Inventarizáciou vlastného imania neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

5. Záväzky**a) rezervy**

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
323 - Krátkodobé rezervy	1 800,00	1 800,00	0,00
451 - Rezervy zákonné			0,00
459 - Ostatné rezervy			0,00

Inventarizáciou rezerv neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
357-Ostatné zúčtovanie rozp. obce	28 893,12	28 893,12	0,00
359-Zúčtovanie transf. medzi subjek	7 857,20	7 857,20	0,00

Inventarizáciou zúčtovacích vzťahov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

c) dlhodobé záväzky

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	145,63	145,63	0,00
474 - Záväzky z nájmu			0,00
475 - Dlhodobé prijaté preddavky			0,00
479 - Ostatné dlhodobé záväzky	492 828,00	492 828,00	0,00

Inventarizáciou dlhodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

d) krátkodobé záväzky

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	
321 - Dodávatelia	10 416,06	10 416,06	0,00
324 - Prijaté preddavky			0,00
325 - Ostatné záväzky			0,00
326 - Nevyfakturované dodávky			0,00
331 - Zamestnanci	8 740,48	8 740,48	0,00
333 - Ostatné záväzky voči zamestnancom			0,00
336 - Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	5 707,87	5 707,87	0,00
342 - Ostatné priame dane	1 465,93	1 465,93	0,00
372 - Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy			0,00
379 - Iné záväzky	23 687,54	23 687,54	0,00

Inventarizáciou krátkodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

e) bankové úvery a výpomoci

Účet/Text	Účtovný stav	Skutočný stav	Rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	
231 - Krátkodobé bankové úvery Prima banka a.s. č.úctu: - účel:			0,00
461 - Bankové úvery Prima banka a.s. č.úctu: - účel:			0,00
VÚB a.s. č.úctu: - účel:			0,00
273 - Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov VS	34 921,00	34 921,00	0,00

Inventarizáciou bankových úverov a návratných finančných výpomocí nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

f) časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Účet/Text	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Rozdiel /manko-schodok, prebytok/
381 - Náklady budúcich období	3 788,18	3 788,18	0,00
382 - Komplexné nákl. budúcich období			0,00
383 - Výdavky budúcich období			0,00
384 - Výnosy budúcich období	1 060 897,06	1 060 897,06	0,00
385 - Príjmy budúcich období			0,00

Inventarizáciou účtov časového rozlíšenia nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

6. Podsúvahové účty

Účet/Text	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Rozdiel /manko-schodok, prebytok/
750 -	102 416,44	102 416,44	0,00
752 -			0,00
753 -			0,00
754 -			0,00

Inventarizáciou podsúvahových účtov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

7. Platová inventúra zamestnancov

K31.12.2021 sa uskutočnila dokladová inventúra hrubých miezd zamestnancov.
Inventarizáciou platov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

III. Záver

Inventarizáciou majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.
Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

Inventarizácia majetku a záväzkov k 31.12.2021 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	Ľubica Kršková	
člen komisie	Renáta Beláková	
člen komisie	Soňa Janíková	

V Trakoviciach, dňa 31.01.2022

S výsledkami inventarizácie súhlasím - nesúhlasím

starosta obce

