

Mestská časť Bratislava - Dúbravka

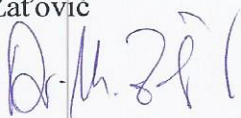
Materiál na 9. zasadnutie
miestneho zastupiteľstva
dňa 28. júna 2016

Správa

o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej
časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2015

Predkladateľ :

RNDr. Martin Zaťovič
starosta



Zodpovedný :

Ing. Rastislav Bagar
prednosta miestneho úradu



Spracovateľ :

Ing. Michal Gajan
vedúci ekonomického, mzdového
a personálneho oddelenia



Materiál obsahuje :

1. Návrh uznesenia
2. Správu o výsledkoch inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu...
3. Závery ústrednej inventarizačnej komisie
4. Stanovisko ekonomickej komisie MZ zo dňa 06.06.2016
5. Uznesenie miestnej rady č.112/2016 zo dňa 19.06.2016

jún 2016

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Dúbravka

A. berie na vedomie

správu o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2015.

B. schvaľuje

odpis pohľadávok a záväzkov zo zmenky z účtovnej evidencie v hodnote 165.969,59 eur (5 000.000,- Sk), ktorú vystavila firma BRADER s.r.o. na Mestskú časť Bratislava-Dúbravka a tá ju následne previedla indosamentom na Dom kultúry Dúbravka. Okresný súd Malacky v roku 2014 vydal uznesenie zo dňa 21. 10. 2014, ktorým rozhodol o zastavení exekúcie vedenej pod spisovou značkou 23Er/9387/2008.

Správa o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2015

Štatutárny zástupca: RNDr. Martin Zaťovič-starosta MČ Bratislava-Dúbravka

V zmysle ustanovení § 6 ods. 3, § 8 ods. 4, § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade so Zásadami mestskej časti Bratislava – Dúbravka o hospodárení s majetkom a majetkom zvereným do správy mestskej časti Bratislava-Dúbravka hlavným mestom SR Bratislavou a s interným predpisom dodatok č.1 k smernici č. 11/2013 pre vykonanie inventarizácie mestskej časti Bratislava-Dúbravka, mala mestská časť povinnosť vykonať riadnu (fyzickú a dokladovú) inventarizáciu zásob, peňažných prostriedkov a cenín a ostatnú inventarizáciu majetkových a záväzkových účtov vykázanú k 31.12.2015 len dokladovou formou.

Na vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov vydal starosta MČ Bratislava-Dúbravka Príkaz č. 9/2015 zo dňa 17.12.2015, ktorým nariadil vykonať riadnu inventarizáciu zásob, peňažných prostriedkov a cenín k 31.12.2015 všetkým subjektom, ktorých MČ Bratislava-Dúbravka je zriaďovateľom.

Vykonať inventarizáciu zásob, peňažných prostriedkov a cenín bolo príkazom nariadené riaditeľke príspevkovej organizácie Dom kultúry Dúbravka, konateľovi obchodnej spoločnosti Dúbravská televízia s.r.o. a riaditeľom základných škôl Beňovského, Nejedlého, Pri kríži a Sokolíkova.

Riadna (fyzická a dokladová inventúra) inventarizácia zásob, peňažných prostriedkov a cenín a dokladová inventarizácia majetkových a záväzkových účtov k 31.12.2015 bola vykonaná podľa naplánovaného časového harmonogramu inventarizácie.

Priebeh inventarizácie:

Príkaz starostu MČ Bratislava-Dúbravka č. 9/2015 bol vydaný v súlade s interným predpisom č. 11/2013 a jeho dodatkom zo dňa 16.12.2015 „Smernica pre vykonanie inventarizácie mestskej časti Bratislava-Dúbravka“, súčasťou ktorého bol menovací dekrét a harmonogram inventarizácie. Na vykonanie inventarizácie bola menovaná ústredná inventarizačná komisia (ÚIK) a čiastkové inventarizačné komisie (ČIK) v nasledovnom zložení:

Menovací dekrét a harmonogram

Za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava – Dúbravka za rok 2015

m e n u j e m

na miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Dúbravka

Ústrednú inventarizačnú komisiu v tomto zložení :

predseda : Ing. Gajan Michal
tajomník : Ing. Stroblová Jaroslava
členovia : JUDr. Kašuba Ľuboslav
Mgr. Vavrovičová Denisa
Novák František

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 1

predseda : JUDr. Kašuba Ľuboslav
členovia : Heinfarthová Daniela
Mgr. Lukáčová Barbora
JUDr. Pomšár-Vidová
Raabová Eva
Ing. Gašparovič Luboš
Ing. Uhláriková Mária

Účet	Názov inventárnej položky	Druh	Termín	Termín
	(účtu)	invent.	Invent.	odovzdania
	Dlhodobý hmotný majetok – DHM	D	31.12.2015	20.01.2016
	z toho :			
021	BUDOVY, HALY, STAVBY	D	31.12.2015	20.01.2016
021 – 1	BUDOVY – obecné byty vo vlastn.m.č.	D	31.12.2015	20.01.2016
021 – 2	BYTY, GARÁŽE a NP v byt.domoch	D	31.12.2015	20.01.2016
081	Oprávky k stavbám	D	31.12.2015	20.01.2016
031	POZEMKY	D	31.12.2015	20.01.2016

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 2

predseda : Novák František
členovia : Ing. Méry Vincent
Heinfarthová Daniela
Ing. Nemčoková Vladimíra

Účet	Názov inventárnej položky	Druh	Termín	Termín
	(účtu)	invent.	Invent.	odovzdania
013	Dlhodobý nehmotný majetok – DNM (softvér, licencie a pod.)	D	31.12.2015	20.01.2016
073	oprávky k softvéru	D	31.12.2015	20.01.2016
032	UMELECKÉ DIELA	D	31.12.2015	20.01.2016
022	STROJE, PRÍSTR. A ZARIADENIA	D	31.12.2015	20.01.2016
082	oprávky k samostatným hnutelným veciam	D	31.12.2015	20.01.2016
023	DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY	D	31.12.2015	20.01.2016
083	oprávky k dopravným prostriedkom	D	31.12.2015	20.01.2016

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 3

predseda : Ing. Gajan Michal
členovia : Šopková Gabriela
Girethová Valéria
Mgr. Vavrovičová Denisa
Bruncviková Ivana
Koledová Dáša

Účet	Názov inventárnej položky	Druh	Termín	Termín
	(účtu)	invent.	Invent.	odovzdania
061-069	FINANČNÉ INVESTÍCIE	D	31.12.2015	20.01.2016
221	BEŽNÉ ÚČTY	D	31.12.2015	20.01.2016
211	POKLADNICA	F D	31.12.2015	20.01.2016
213	CENINY	F D	31.12.2015	20.01.2016
ÚS 3	ZÚČTOVACIE VZŤAHY	D	31.12.2015	20.01.2016
ÚS 4	dlhodobé záväzky	D	31.12.2015	20.01.2016
trieda 7	pod súvahové účty	D	31.12.2015	20.01.2016

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 4

predseda : Ing. Nemčoková Vladimíra
členovia : Heinfarthová Daniela
Kurinová Edita
Ing. Kupková Anna

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
	DLHODOBÝ DROBNÝ NEHM. MAJETOK (z operatívnej evidencie) - DDNM	D	31.12.2015	20.01.2016
	DLHODOBÝ DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK (z operatívnej evidencie) - DDHM	D	31.12.2015	20.01.2016
112	MATERIÁL NA SKLADE	F D	31.12.2015	20.01.2016

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 5

predseda : Ing.arch. Gašparovič Pavel
členovia : Ing. Gašparovič Luboš
Ing. Uhláriková Mária

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
042	NEZARADENÉ INVESTÍCIE	D	31.12.2015	20.01.2016
094	opravná položka k nedokončeným DHM	D	31.12.2015	20.01.2016

F – fyzická inventúra

D – dokladová inventúra

Inventúrne súpisy a inventarizačné zápisy spolu so záverečnými správami boli doručené na ekonomické oddelenie Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Dúbravka. Inventarizácia hotovostných peňažných prostriedkov, cenín a zásob bola vykonaná fyzickým prepočítaním a overením stavu v účtovných knihách. Finančné prostriedky na účtoch v banke boli overené bankovým dokladom - výpis z účtov k 31.12.2015. Súlad vykázaných zostatkov inventarizovaných majetkových a záväzkových účtov MČ Bratislava-Dúbravka, ako aj podriadených organizácií bol overený účtovnou závierkou k 31.12.2015 schválenou štatutárnymi orgánmi jednotlivých organizácií.

Miestne zastupiteľstvo MČ-Bratislava Dúbravka schválilo uznesenie MZ č.45/2015 zo dňa 5.5.2015 na základe ktorého sa odňal k 1.7.2015 nehnuteľný a hnuťel'ný majetok príspevkovej organizácii Dom kultúry Dúbravka. Príkazom č. 5/2015 starosta MČ Bratislava-Dúbravka nariadil riaditeľke Dom kultúry Dúbravka vykonanie mimoriadnej inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov. Deň začatia na vykonanie fyzickej a dokladovej inventúry bol stanovený na 1.7.2015. Inventúra sa skončila dňom 31.7.2015. Protokol o odovzdaní a prevzatí majetku, inventúrne súpisy a inventarizačné zápisy sú uložené na ekonomickom oddelení Miestneho úradu MČ Bratislava-Dúbravka. Ku dňu účtovnej závierky k 31.12.2015 účtovné výkazy už neobsahovali údaje za hnuťel'ný a nehnuteľný majetok. Prevzatý majetok Domu kultúry Dúbravka bol už predmetom dokladovej inventarizácie MČ Bratislava-Dúbravka.

Inventarizované peňažné prostriedky, ceniny a zásoby k 31.12.2015 v Dome kultúry Dúbravka :

- Stav zásob: 0,-€
- Stav pokladnice: 1.884,-€ (stav peňažných prostriedkov v účtovníctve porovnaný s fyzickým stavom v pokladnici DKD)
- Stav bankových účtov: 5.729,-€ (stav finančných prostriedkov v účtovníctve porovnaný so stavom na účtoch v banke - potvrdzujúci doklad je výpis z účtu k 31.12.2015)
- Stav cenín: 294,-€

Dúbravská televízia predložila inventarizáciu majetku dňa 20.5.2015.

Podklady z inventarizácie tvoria súčasť tejto správy a sú k dispozícii k nahliadnutiu na ekonomickom oddelení Miestneho úradu MČ Bratislava-Dúbravka.

Inventarizácia peňažných prostriedkov, zásob a cenín bola vykonaná fyzickou a dokladovou inventúrou. Medzi účtovným stavom a skutočnosťou nebol zistený žiadny rozdiel.

Výsledky inventarizácie k 31.12.2015 za MČ Bratislava-Dúbravka

Aktíva:

<i>Neobežný majetok (dlhodobý)</i>	PS k 1.1.2015	KS k 31.12.2015
• Hmotný majetok	23 018.518,38 €	22 880.142,14 €
• Nehmotný majetok	4.126,70 €	44.475,80 €
• Finančný majetok	93.016,76 €	93.016,76 €
<i>Obežný majetok (krátkodobý)</i>		
• Zásoby	3.563,05 €	16.824,32 €
• Krátkodobé pohľadávky	239.008,62 €	203.361,25 €
• Finančné účty	1 690.810,97 €	2 801.625,35 €
Zúčt. medzi subj. verej.správy	566.991,92 €	75.633,40 €
Časové rozlíšenie	3.732,23 €	1.306,56 €

Pasíva:

<i>Vlastné imanie</i>	PS k 1.1.2015	KS k 31.12.2015
Nevysp.výsledok hosp. z min.rokov	13 111.248,42 €	12 950.155,87 €
<i>Závázky</i>		
• Rezervy	1.980,- €	4.200,- €
• Dlhodobé záväzky	767.040,34 €	778.646,61 €
• Krátkodobé záväzky	408.676,59 €	461.774,99 €
Zúčt. medzi subj. verej.správy	9 751.434,32 €	10 045.848,25 €
Časové rozlíšenie	1 579.388,96 €	1 875.789,86 €

Podrobný rozpis majetkových a záväzkových syntetických účtov ako aj ich analytické členenie je v tabuľkovej prílohe č.1

Závery ústrednej inventarizačnej komisie (ÚIK) Miestneho úradu MČ Bratislava-Dúbravka:

ÚIK prijala tieto závery vyplývajúce z inventarizácie za rok 2015:

Neboli zistené žiadne nezrovnalosti medzi fyzickým stavom peňažných prostriedkov a cenín na bankových účtoch a v pokladniciach so stavom skutočným. Rovnako boli overované aj zásoby pri ktorých taktiež nebol zistený rozdiel.

Odporúčania ÚIK:

1. Prehodnotiť a dať stanovisko k nezaradeným investíciám (účet 042). V prípade, že sa v začatých investíciách nebude pokračovať, navrhujeme ich vyradiť ako zmarené investície.

Zodpovedný: Vedúci oddelenia územného rozvoja a životného prostredia

2. Prehodnotiť staré pohľadávky po lehote splatnosti, ktoré boli postúpené na majetkovoprávne oddelenie. V prípade ich nevymožiteľnosti dať dokumentáciu na ekonomické oddelenie na odpísanie z účtovnej evidencie.

Zodpovedný: Vedúci majetkovoprávneho a legislatívneho oddelenia

3. Prehodnotiť a upraviť analytické označovanie na účtoch dlhodobého majetku podľa požiadaviek audítorky tak aby sa evidencia sprehladnila.

Zodpovedný: Vedúci ekonomického, personálneho a mzdového oddelenia v spolupráci s hospodárskou správou

4. Aktualizovať smernicu o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku pre potreby zosúladenia odpisových dôb podľa druhu majetku s Magistrátom hlavného mesta Bratislavy pri majetku odovzdanom do správy MČ Bratislava-Dúbravka. Zosúladiť smernicu taktiež so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Zodpovedný: Vedúci ekonomického, personálneho a mzdového oddelenia

predseda : Ing. Gajan Michal

tajomník : Ing. Stroblová Jaroslava

členovia : JUDr. Kašuba Ľuboslav

Mgr. Vavrovičová Denisa

Novák František

Schválil:

Starosta: RNDr. Zaťovič Martin

Firma : Dom kultúry Dúbravka príspev. organizácia

Dátum tlače:

Hlavná kniha analytickej evidencie

Strana : 1 z

Dátum od : 01.12.2015 do : 31.12.2015 Číslo od : do :

Strediská : VŠETKY

Zákazky : VŠETKY

Účet Číslo	Názov účtu Doklad	Dátum	Názov	k 01.12.2015 Protitúčet	Má dať	Dal	Zostatok
211 001	Pokladnica Eur						
5207	PPD-12/001	01.12.2015	Príjem - kultúrne podujatia	602 009	636,00	0,00	
5208	PPD-12/002	11.12.2015	Príjem - filmy	602 010	6,00	0,00	
5209	PPD-12/002	11.12.2015	Príjem - kultúrne podujatia	602 009	4 697,00	0,00	
5210	PPD-12/003	15.12.2015	Príjem - kultúrne podujatia	602 009	561,00	0,00	
5211	PPD-12/004	29.12.2015	Príjem - filmy	602 010	153,00	0,00	
5212	PPD-12/004	29.12.2015	Príjem - kultúrne podujatia	602 009	1 044,00	0,00	
5215	VPD-12/003	02.12.2015	Reprezentačné	513 001	0,00	3,30	
5214	VPD-12/002	02.12.2015	Vyúčt. cest. náhr. 15/11	512	0,00	14,00	
5213	VPD-12/001	02.12.2015	Poštovné	518 005	0,00	11,30	
5216	VPD-12/004	04.12.2015	Výplata mzdy 15/11	331	0,00	580,27	
5217	VPD-12/005	07.12.2015	Materiál HČ - spotreba	501 001	0,00	0,78	
5218	VPD-12/006	10.12.2015	Honorár pri kult. podujatiach	518 015	0,00	50,00	
5219	VPD-12/007	11.12.2015	Materiál HČ - spotreba	501 001	0,00	15,00	
5220	VPD-12/008	14.12.2015	Odvod z pokl. na BU	261 001	0,00	5 000,00	
5221	VPD-12/009	16.12.2015	Honorár pri kult. podujatiach	518 015	0,00	60,00	
5222	VPD-12/010	17.12.2015	Výplata zálohy mzdy 15/12	331	0,00	200,00	
5223	VPD-12/011	17.12.2015	Odvod z pokl. na BU	261 001	0,00	3 100,00	
5224	VPD-12/012	30.12.2015	Odvod z pokl. na BU	261 001	0,00	1 500,00	
			celkom:	5 321,25	7 097,00	10 534,65	1 883,60
			211 celkom:	5 321,25	7 097,00	10 534,65	1 883,60
			Účtovná trieda 2 celkom:	5 321,25	7 097,00	10 534,65	1 883,60
			Suma celkom	5 321,25	7 097,00	10 534,65	1 883,60

YPFEM1500139, 7.60.877, (C) MRP - Company, s.r.o., P.O.BOX 94, 977 01 Brezno

zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. Zákon o účtovníctve, podľa ust. § 29, ods. 3 v znení neskorších zmien a doplnkov inventarizáciou finančných prostriedkov v hotovosti nebol zistený rozdiel oproti účtovnému stavu k 31.12.2015.

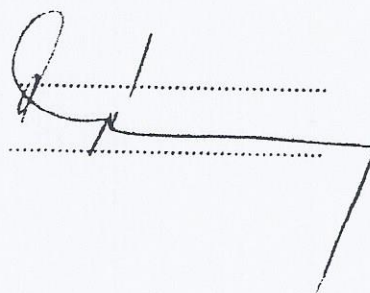
Stav k 31.12. 2015

Účtovný
1 883,60 EurSkutočný
1 883,60,- EurRozdiel
0,00 Eur

Inventarizáciu vykonali:

Ing. Jakvrtová Ida

Gálfy František



Firma : Dom kultúry Dúbravka prf.sp.organizácia

Dátum tlače: 
Strana : 1 z 1

Hlavná kniha analytickej evidencie

Dátum od : 01.01.2015 do : 31.12.2015 Číslo od : do :

Strediská : VŠETKY

Zákazky : VŠETKY

Účet	Názov účtu	k 01.01.2015	Má dať	Dal	Zostatok
213 001	Stravné lístky	932,38	10 850,00	11 488,38	294,00
	213 celkom:	932,38	10 850,00	11 488,38	294,00
	Účtovná trieda 2 celkom	932,38	10 850,00	11 488,38	294,00
	Suma celkom	932,38	10 850,00	11 488,38	294,00

YPFEM1500139, 7.60.877, (C) MRP - Company, s.r.o., P.O.BOX 94, 977 01 Brezno

V zmysle zákona č. 431/2002 Z.z., podľa ust. § 29, ods. 3 v znení neskorších zmien a doplnkov inventarizáciou cenín – stravných lístkov nebol zistený rozdiel oproti účtovnému stavu k 31.12.2015.

Stav k 31.12.2015

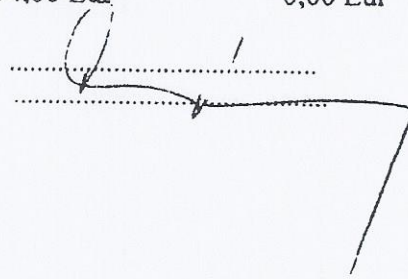
Účtovný
294,00 Eur

Skutočný
294,00 Eur

Rozdiel
0,00 Eur

Inventarizáciu vykonali:

Ing. Jakvrtová Ida
Gálfy František



Dúbravská televízia spol. s r.o., Saratovská 2/A, 841 02 Bratislava

Inventarizačný zápis z vykonanej inventarizácie majetku a záväzkov za rok 2015:

1. Členovia inventarizačnej komisie: Ing. Rastislav Bagar
PhDr. Jiří Olejník
MgA. Juraj Zajíček

2. Dátum vykonanej inventarizácie: jednotlivé druhy čiastkových inventarizácií boli vykonané od 15.12.2015 do 20.05.2016 podľa účtovných stavov k 31.12.2015.

3. Fyzické Inventarizácie boli vykonané v mieste podnikania Dúbravskej televízie spol. s r.o., t.j. v priestoroch televízneho štúdia, kde je tento majetok uložený.

4. Výsledok vykonanej inventarizácie:

- **inventarizácia pokladnice:** vykonaná fyzická inventúra, kde bol stav prostriedkov v účtovníctve porovnaný so stavom peňažných prostriedkov v pokladnici.

K 31.12.2015 je zúčtovaných na analytickom účte 211.100 9,62 EUR, čo odpovedá aj skutkovému stavu prostriedkov v príručnej pokladnici.

- **inventarizácia majetku hmotnej povahy a to:**

- **investičný majetok** – fyzickou inventúrou bol porovnaný stav tohto majetku podľa účtovnej evidencie so skutočným stavom týchto prostriedkov.

Spoločnosť má v používaní IM v obstarávacej cene 156.365,98 EUR. Všetok majetok sa využíva na zabezpečenie zdaniteľných príjmov.

- **drobný majetok** – fyzickou inventúrou bolo preverené, či stav z operatívnej evidencie predmetného majetku odpovedá skutkovému stavu.

DT s.r.o. eviduje v operatívnej evidencii majetok v hodnote 8.525,88 EUR.

- **inventarizácia pohľadávok:** dokladovou inventúrou bola overená skutočnosť, že spoločnosť má k u dňu 31.12.2015 nasledovné pohľadávky z obchodného styku:

- Odberatelia vo výške.....2.243,08 EUR
- opravné položky k pohľadávkam..... – 1.541,73 EUR

- Poskytnuté preddavky vo výške.....338,00 EUR

- inventarizácia prechodných účtov aktív:

- Náklady budúcich období.....466,49 EUR

- inventarizácia záväzkov: opäť dokladovou inventúrou bolo zistené, že DT sro má k tomuto termínu nasledovné záväzky z obchodného styku:

- Dodávatelia vo výške..... 12.461,15 EUR

- Literárny fond vo výške.....116,08 EUR

- Odmeny z aut.zmlúv vo výške..... 809,84 EUR

- Sl.fond výt.umení vo výške.....14,54 EUR

- inventarizácia iných záväzkov:

- záväzky voči zamestnancom.....4 463,44 EUR

- záväzky zo zdravot. poistenia vo výške.....222,75 EUR

- záväzky zo sociálneho poistenia438,00 EUR

- Záväzky voči konateľovi.....20,00 EUR

- inventarizácia daňových záväzkov

- Preddavky na daň zo závislej činnosti.....1 104,21 EUR

- Preddavky na daň z honorárov.....1 863,30 EUR

- DPH..... -1 155,02 EUR

- inventarizácia prostriedkov na bankových účtoch: dokladovou inventúrou bol overený nasledovný stav prostriedkov:

- bežný účet v Tatrabanke, a.s., stav 6 850,24 EUR

Výsledky z dokladovej inventarizácie jednotlivých účtov spoločnosti sú doložené.

V Bratislave, 20.5.2016.....

Členovia invent. komisie:

Ing. Rastislav Bagar:.....

PhDr. Jiří Olejník:.....

MgA. Juraj Zajíček:.....

Dúbravská televízia spol. s r.o., Saratovská 2/A, 841 02 Bratislava

Inventarizačný zápis z vykonanej inventarizácie majetku a záväzkov za rok 2015:

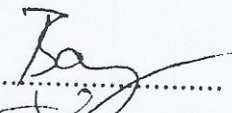
1. *Členovia inventarizačnej komisie:* Ing. Rastislav Bagar
PhDr. Jiří Olejník
MgA. Juraj Zajíček
2. *Dátum vykonanej inventarizácie:* jednotlivé druhy čiastkových inventarizácií boli vykonané od 15.12.2015 do 20.05.2016 podľa účtovných stavov k 31.12.2015.
3. *Fyzické Inventarizácie boli vykonané v mieste podnikania Dúbravskej televízie spol. s r.o., t.j. v priestoroch televízneho štúdia, kde je tento majetok uložený.*
4. *Výsledok vykonanej inventarizácie:*
 - *inventarizácia pokladnice:* vykonaná fyzická inventúra, kde bol stav prostriedkov v účtovníctve porovnaný so stavom peňažných prostriedkov v pokladnici.
K 31.12.2015 je zúčtovaných na analytickom účte 211.100 9,62 EUR, čo odpovedá aj skutkovému stavu prostriedkov v príručnej pokladnici.
 - *inventarizácia majetku hmotnej povahy a to:*
 - *investičný majetok* – fyzickou inventúrou bol porovnaný stav tohto majetku podľa účtovnej evidencie so skutočným stavom týchto prostriedkov.
Spoločnosť má v používaní IM v obstarávacej cene 156.365,98 EUR. Všetok majetok sa využíva na zabezpečenie zdaniteľných príjmov.
 - *drobný majetok* – fyzickou inventúrou bolo preverené, či stav z operatívnej evidencie predmetného majetku odpovedá skutkovému stavu.
DT s.r.o. eviduje v operatívnej evidencii majetok v hodnote 8.525,88 EUR.
 - *inventarizácia pohľadávok:* dokladovou inventúrou bola overená skutočnosť, že spoločnosť má k u dňu 31.12.2015 nasledovné pohľadávky z obchodného styku:
 - *Odberatelia vo výške.....2.243,08 EUR*
 - *opravné položky k pohľadávkam..... – 1.541,73 EUR*

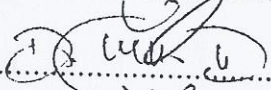
- Poskytnuté preddavky vo výške.....338,00 EUR
- **inventarizácia prechodných účtov aktív:**
 - Náklady budúcich období.....466,49 EUR
- **inventarizácia záväzkov:** opäť dokladovou inventúrou bolo zistené, že DT sro má k tomuto termínu nasledovné záväzky z obchodného styku:
 - Dodávatelia vo výške..... 12.461,15 EUR
 - Literárny fond vo výške.....116,08 EUR
 - Odmeny z aut.zmlúv vo výške..... 809,84 EUR
 - Sl.fond výt.umení vo výške.....14,54 EUR
- **inventarizácia iných záväzkov:**
 - záväzky voči zamestnancom.....4 463,44 EUR
 - záväzky zo zdravot. poistenia vo výške.....222,75 EUR
 - záväzky zo sociálneho poistenia438,00 EUR
 - Záväzky voči konateľovi.....20,00 EUR
- **inventarizácia daňových záväzkov**
 - Preddavky na daň zo závislej činnosti.....1 104,21 EUR
 - Preddavky na daň z honorárov.....1 863,30 EUR
 - DPH..... -1 155,02 EUR
- **inventarizácia prostriedkov na bankových účtoch:** dokladovou inventúrou bol overený nasledovný stav prostriedkov:
 - bežný účet v Tatrabanke, a.s., stav 6 850,24 EUR

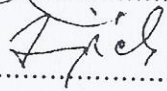
Výsledky z dokladovej inventarizácie jednotlivých účtov spoločnosti sú doložené.

V Bratislave,20.5.2016

Členovia invent. komisie:

Ing. Rastislav Bagar:.....

PhDr. Jiří Olejník:.....

MgA. Juraj Zajíček:.....

Mestská časť Bratislava-Dúbravka, Žatevná 4, 844 02 Bratislava

Zápis
o vykonaní inventarizácie súvahových položiek
k 31.12.2015

Účtová trieda 2 - Finančné účty

Druh inventarizácie, ročná, riadna periodická dokladová inventarizácia
Deň začatia inventarizácie : 02.01.2016
Deň ukončenia inventarizácie : 15.01.2016

účet	211 01	Pokladnica	2 263,81	
		Kontrolný súčet	2 283,81	eur
	213 02	Ceniny-pokut.bloky á 20 EUR	2 000,00	
	213 05	Ceniny-pokut. bloky á 10 EUR	2 000,00	
		Kontrolný súčet	4 000,00	eur
	221 01	VÚB-Bežný účet	429 184,77	
	221 02	VÚB-Obecné byty	74 452,87	
	221 04	VÚB-Školstvo-dot.úč.	233 827,45	
	221 05	VÚB-Školstvo-nájomné	400 471,18	
	221 06	VÚB-BÚ-MŠ,MŠ-ŠJ	963,84	
	221 08	VÚB-BÚ-MŠ Cabanová	9 525,67	
	221 09	VÚB-BÚ-MŠ Damborského	11 639,41	
	221 10	VÚB-BÚ-MŠ Galbavého	2 745,43	
	221 11	VÚB-BÚ-MŠ Ožvoldíkova	10 056,95	
	221 12	VÚB-BÚ-MŠ Pekníkova	2 850,48	
	221 13	VÚB-BÚ-MŠ Pri kríži	3 202,61	
	221 14	VÚB-BÚ-MŠ Sekurísova	14 295,13	
	221 15	VÚB-BÚ-MŠ Švantnerova	2 388,62	
	221 16	VÚB-BÚ-MŠ Ušiakova	4 457,12	
	221 18	SLSP-BÚ-SBF-popl.z omešk.	14 909,30	
	221 27	Finanč.zábezpeky-nájom.byty Pri Kríži	48 432,65	
	221 28	VÚB-BÚ Bazovského	7 027,64	
	221 41	VÚB - Rezervný účet	1 033 941,88	
	221 52	VÚB - Fond statickej dopravy	13 208,63	
	221 61	SLSP - BÚ FRB	114 935,07	
	221 63	Prima banka- FRB 3-mes.TV	250 680,75	
	221 71	VÚB-Sociálny fond MÚ	12 036,26	
	221 90	ŠJ-MŠ-Bazovského	4 844,11	
	221 91	ŠJ-MŠ-Cabanova	10 013,17	
	221 92	ŠJ-MŠ-Damborského	7 761,59	
	221 93	ŠJ-MŠ-Galbavého	11 509,15	
	221 94	ŠJ-MŠ-Ožvoldíkova	9 529,81	
	221 96	ŠJ-MŠ-Pri kríži	16 155,01	
	221 97	ŠJ-MŠ-Sekurísova	17 364,45	
	221 98	ŠJ-MŠ-Švantnerova	8 768,44	
	221 99	ŠJ-MŠ- Ušiakova	14 202,10	
		Kontrolný súčet	2 795 361,54	eur
Účtová trieda 2		spolu	2 801 625,35	eur

Pri porovnávaní skutočného stavu s účtovným stavom rozdiely zistené neboli:

Predseda ČIK :

Členovia :

Ing.Gajan Michal

Šopková Gabriela

Giretová Valéria

Mgr.Denisa Vavrovičová

Bruncvíková Ivana

Koledová Dáša

Michal Gajan
Gabriela Šopková
Valéria Giretová
Denisa Vavrovičová
Ivana Bruncvíková
Dáša Koledová

Vypracovala : Mgr. Denisa Vavrovičová

V Bratislave dňa : 15.01.2016

SPRÁVA
inventarizácie pokladničnej hotovosti a cenín v pokladni MÚ zo dňa 31.12.2015

1. Pokladničná hotovosť

Stav pokladničnej hotovosti k 31.12.2015 je 2.263,81€ a je identický so stavom k 31.12.2015.

Slovom : Jedentisícdvadsať € štyridsaťpäť centov

Mincovka :

2	x	500,-	1000,-
1	x	200,-	200,-
19	x	20,-	400,-
30	x	10,-	300,-
49	x	5,-	245,-
44	x	2,-	88,-
19	x	1,-	19,-
38	x	0,50	19,-
28	x	0,20	5,60
43	x	0,10	4,30
27	x	0,05	1,35
64	x	0,02	1,28
28	x	0,01	0,28

Spolu : 2.263,81 €

Skutočný stav v pokladni sa zhoduje so stavom v pokladničnej knihe .

2. Stravné lístky : 0 kusov

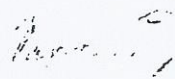
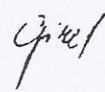
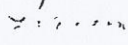
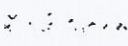
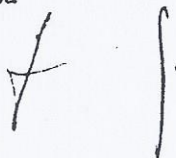
Skutočný stav stravných lístkov sa zhoduje so stavom na skladovej karte .

3. Pokutové bloky : 300 kusov v celkovej hodnote 4.000,- €

Zväzok : 0000741	bloky : 0037001 – 0037050	á 10,- €	50 ks	500,- €
Zväzok : 0000742	bloky : 0037051 – 0037100	á 10,- €	50 ks	500,- €
Zväzok : 0000743	bloky : 0037101 – 0037150	á 10,- €	50 ks	500,- €
Zväzok : 0000744	bloky : 0037151 – 0037200	á 10,- €	50 ks	500,- €
Zväzok : 0001988	bloky : 0099351 – 0099400	á 20,- €	50 ks	1.000,- €
Zväzok : 0001989	bloky : 0099401 – 0099450	á 20,- €	50 ks	1.000,- €

SPOLU : 4.000,- €

Skutočný stav pokutových blokov sa zhoduje so stavom na evidenčnej karte.

Čiastkovú inventúru vykonali :	Mgr. Vavrovičová Denisa	
Členovia :	Girethová Valéria	
Zodpovedná za pokladňu :	Koledová Daša	
Garant za účty 211 , 213 :	Koledová Daša	
Schválila predsedkyňa komisie :	Mgr. Vavrovičová Denisa	
Schválil :	Ing. Gajan Michal	

V Bratislave dňa 31.12.2015

Mestská časť Bratislava-Dúbravka, Žatevná 4, 844 02 Bratislava

Inventúrny súpis účtu 112 xx
k 31.12.2015

Druh inventarizácie, ročná, riadna periodická dokladová inventarizácia

Deň začatia inventarizácie : 02.01.2016

Deň ukončenia inventarizácie : 15.01.2016

účet	112 1	Material na sklade	9 107,90
	112 91	ŠJ MŠ materiál na sklade	7 716,42
		Kontrolný súčet	16 824,32

Pri porovnávaní skutočného stavu s účtovným nebol zistený žiaden rozdiel.

Predseda ČIK : Ing. Gajan Michal
Členovia : Šopková Gabriela
Girethová Valéria
Mgr. Denisa Vavrovičová
Bruncvíková Ivana
Koledová Dáša

[Handwritten signatures and initials]
13.1.16
Koledová

Vypracovala : Mgr. Denisa Vavrovičová

V Bratislave dňa : 15.01.2016

112 1

Stav skladov

MČ Bratislava - Dúbrava

Obdobie : 01/12/2015 -- 18/12/2015

Strana : 1

Sklad	Popis s	Poč. stav	Prijem	Výdaj	Kon. st
1	Kancelárske potreby	1 312,0000	0,0000	200,7700	1 111,24
2	Papier, obálky	1 089,6700	0,0000	151,5900	938,08
3	Čistiace potreby	3 876,5700	749,6200	527,9700	4 098,22
5	Tonery	2 848,1000	548,7000	436,4300	2 960,36
		9 126,3400	1 298,3200	1 316,7600	

Vytvorene dňa 18.12.2015

Inventarizácia zostatkov účtov účtovných tried 0, 1, 2, 3 a 4 k 31.12.2015

Účtovná trieda Synt. účet Anal. účet	T E X T	PS k 1.1.2015	Pohyby počas roka		KS k 31.12.2015		Doklad overujúci skutočný stav
		Počiatočný stav	Prírastky	Úbytky	Konečný stav		
013	Softvér	139 402,45	44 976,00	0,00	184 378,45		
021	Budovy, haly, stavby	18 330 227,67	2 208 873,95	28 888,76	20 510 212,86		
022	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	428 362,66	173 983,67	79 926,72	522 419,61		
023	Dopravné prostriedky	90 769,34	9 261,10	9 261,10	90 769,34		
031	Pozemky	14 278 583,28	338 614,62	94 583,99	14 522 613,91		
032	Umelecké diela a zbierky	23 172,51	18 343,42	0,00	41 515,93		
041	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00	44 976,00	44 976,00	0,00		
042	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	215 897,68	109 301,52	84 600,72	240 598,48		
061	Podielové cenné papiere	88 627,76	0,00	0,00	88 627,76		
063	Realizovateľné cenné papiere	4 389,00	0,00	0,00	4 389,00		
073	Oprávky k softvéru	-135 275,75	0,00	4 626,90	-139 902,65		
081	Oprávky k stavbám	-9 772 097,68	9 503,95	2 602 895,99	-12 365 489,72		
082	Oprávky k samostatným hnuteľným veciam a súborom	-373 838,49	29 810,36	127 115,54	-471 143,67		
083	Oprávky k dopravným prostriedkom	-77 262,55	0,00	8 796,01	-86 058,56		
094	Opravná položka k nedokončenému DHM	-125 296,04	0,00	0,00	-125 296,04		
Trieda 0 Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok		23 115 561,84	2 987 644,59	3 085 671,73	23 017 634,70		

112	Material na sklade	3 563,05	184 078,70	1 70 817,43	16 824,32
Príloha I Zásoby					
		3 563,05	184 078,70	1 70 817,43	16 824,32
211	Pokladnica	1 796,48	186 277,42	185 810,09	2 263,81
213	Ceniny	2 631,80	75 919,80	74 551,60	4 000,00
221	Bankové účty	1 686 382,69	12 030 467,56	10 921 488,71	2 795 361,54
261	Peniaze na ceste	0,00	1 310 011,81	1 310 011,81	0,00
Príloha II Závazky					
		1 686 382,69	12 030 467,56	10 921 488,71	2 795 361,54
312	Odberateľská zmenka	165 969,59	0,00	165 969,59	0,00
314	Poskytnuté preddávky	1 122,67	334 726,27	334 474,21	1 374,73
315	Ostatné pohľadávky	576,30	373 766,36	374 342,66	0,00
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov	38 965,44	720 022,49	716 718,67	42 269,26
319	Pohľadávky z daňových príjmov	14 177,60	346 956,02	348 388,50	12 745,12
321	Dodávateľia	-88 428,56	2 877 560,56	2 850 061,42	-60 929,42
323	Krátkodobé rezervy	-1 980,00	1 980,00	4 200,00	-4 200,00
324	Prijaté preddávky	-13 238,30	159 666,49	177 632,82	-31 204,63
325	Ostatné záväzky	-1 221,10	241 397,13	262 397,13	-22 221,10
326	Nevyúčtované dodávky	0,00	166 138,83	166 138,83	0,00
331	Zamestnanci	-91 591,53	2 392 006,44	2 457 059,98	-156 645,07
335	Pohľadávky voči zamestnancom	1 730,74	49 647,48	50 208,67	1 169,55
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	-105 596,16	1 106 634,00	1 093 878,71	-92 840,87

342	Ostatné príjmy dane		-33 068,47	241 923,97	229 422,25	-20 566,75
351	Zúčtovanie odvodov od zriaďovateľa		0,03	54,00	0,01	54,02
355	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce		566 991,89	27,93	491 410,44	75 609,38
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce		-25 088,20	2 934 604,21	3 125 192,95	-215 676,94
359	Zúčtovanie transferov medzi subjektmi verejnej správy		-9 726 346,12	2 184 273,39	2 288 098,58	-9 830 171,31
372	Transfery a ost. zúčt. so subjektmi mimo verej. správy		0,00	34 723,00	39 223,00	-4 500,00
378	Iné pohľadávky		206 890,11	328 094,45	364 727,73	170 256,83
379	Iné záväzky		-49 321,91	59 260,81	82 806,05	-72 867,15
381	Náklady budúcich období		2 095,10	1 192,20	2 095,10	1 192,20
383	Výdavky budúcich období		-12,32	12,32	0,00	0,00
384	Výnosy budúcich období		-1 579 376,64	128 304,78	424 718,00	-1 875 789,86
385	Príjmy budúcich období		1 637,13	113,67	1 636,44	114,36
391	Opravná položka		-190 423,83	165 969,59	0,00	-24 454,24
395	Vnútorné zúčtovanie		0,00	40 026,45	40 026,45	0,00
428	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov		-13 569 915,08	729 100,92	88 303,65	-12 929 117,81
431	Výsledok hospodárenia v schvaľovaní		458 666,66	0,00	458 666,66	0,00
472	Záväzky zo sociálneho fondu		-2 148,81	10 205,35	20 092,80	-12 036,26
479	Ostatné dlhodobé záväzky		-791 102,09	78 878,85	54 387,11	-766 610,35

Trieda 4 Kapitálové účty a dlhodobé záväzky

-13 904 498,32 816 185,12 621 450,22 -13 707 764,42

Účtovné triedy 0 - 4

Závery ústrednej inventarizačnej komisie (ÚIK) Miestneho úradu MČ Bratislava-Dúbravka:

ÚIK prijala tieto závery vyplývajúce z inventarizácie za rok 2015:

Neboli zistené žiadne nezrovnalosti medzi fyzickým stavom peňažných prostriedkov a cenín na bankových účtoch a v pokladniciach so stavom skutočným. Rovnako boli overované aj zásoby pri ktorých taktiež nebol zistený rozdiel.

Odporúčania ÚIK:

1. Prehodnotiť a dať stanovisko k nezaradeným investíciám (účet 042). V prípade, že sa v začatých investíciách nebude pokračovať, navrhujeme ich vyradiť ako zmarené investície.

Zodpovedný: Vedúci oddelenia územného rozvoja a životného prostredia

2. Prehodnotiť staré pohľadávky po lehote splatnosti, ktoré boli postúpené na majetkovoprávne oddelenie. V prípade ich nevymožiteľnosti dať dokumentáciu na ekonomické oddelenie na odpísanie z účtovnej evidencie.

Zodpovedný: Vedúci majetkovoprávneho a legislatívneho oddelenia

3. Prehodnotiť a upraviť analytické označovanie na účtoch dlhodobého majetku podľa požiadaviek audítorky tak aby sa evidencia sprehl'adnila.

Zodpovedný: Vedúci ekonomického, personálneho a mzdového oddelenia v spolupráci s hospodárskou správou

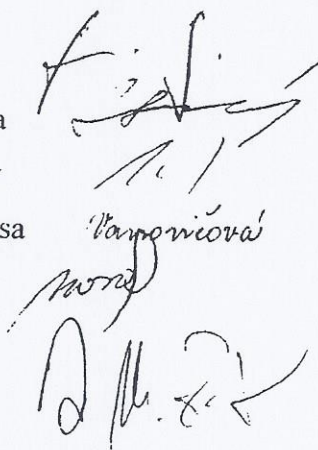
4. Aktualizovať smernicu o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku pre potreby zosúladenia odpisových dôb podľa druhu majetku s Magistrátom hlavného mesta Bratislavy pri majetku odovzdanom do správy MČ Bratislava-Dúbravka. Zosúladiť smernicu taktiež so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Zodpovedný: Vedúci ekonomického, personálneho a mzdového oddelenia

predseda : Ing. Gajan Michal
tajomník : Ing. Stroblová Jaroslava
členovia : JUDr. Kašuba Ľuboslav
Mgr. Vavrovičová Denisa
Novák František

Schválil:

Starosta: RNDr. Zaťovič Martin



Handwritten signatures of the committee members and the mayor. The signatures are written in black ink and are placed next to the names of the individuals listed on the left. The signatures are: Ing. Gajan Michal, Ing. Stroblová Jaroslava, JUDr. Kašuba Ľuboslav, Mgr. Vavrovičová Denisa, Novák František, and RNDr. Zaťovič Martin.

Menovací dekrét a harmonogram

Za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava – Dúbravka za rok 2015

m e n u j e m

na miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Dúbravka

Ústrednú inventarizačnú komisiu v tomto zložení :

predseda : Ing. Gajan Michal
tajomník : Ing. Stroblová Jaroslava
členovia : JUDr. Kašuba Ľuboslav
Mgr. Vavrovičová Denisa
Novák František

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 1

predseda : JUDr. Kašuba Ľuboslav
členovia : Heinfarthová Daniela
Mgr. Lukáčová Barbora
JUDr. Pomšár-Vidová
Raabová Eva
Ing. Gašparovič Ľuboš
Ing. Uhláriková Mária

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
	Dlhodobý hmotný majetok – DHM	D	31.12.2015	20.01.2016
	z toho :			
021	BUDOVY, HALY, STAVBY	D	31.12.2015	20.01.2016
021 – 1	BUDOVY – obecné byty vo vlastn.m.č.	D	31.12.2015	20.01.2016
021 – 2	BYTY, GARÁŽE a NP v byt.domoch	D	31.12.2015	20.01.2016
081	oprávky k stavbám	D	31.12.2015	20.01.2016
031	POZEMKY	D	31.12.2015	20.01.2016

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 2

predseda : Novák František
členovia : Ing. Méry Vincent
Heinfarthová Daniela
Ing. Nemčoková Vladimíra

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
013	Dlhodobý nehmotný majetok – DNM (softvér, licencie a pod.)	D	31.12.2015	20.01.2016
073	oprávky k softvéru	D	31.12.2015	20.01.2016
032	UMELECKÉ DIELA	D	31.12.2015	20.01.2016
022	STROJE, PRÍSTR. A ZARIADENIA	D	31.12.2015	20.01.2016
082	oprávky k samostatným hnutelným veciam	D	31.12.2015	20.01.2016
023	DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY	D	31.12.2015	20.01.2016
083	oprávky k dopravným prostriedkom	D	31.12.2015	20.01.2016

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 3

predseda : Ing. Gajan Michal
členovia : Šopková Gabriela
Girethová Valéria
Mgr. Vavrovičová Denisa
Bruncviková Ivana
Koledová Dáša

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
061-069	FINANČNÉ INVESTÍCIE	D	31.12.2015	20.01.2016
221	BEŽNÉ ÚČTY	D	31.12.2015	20.01.2016
211	POKLADNICA	F D	31.12.2015	20.01.2016
213	CENINY	F D	31.12.2015	20.01.2016
účt. skup. 3	ZÚČTOVACIE VZŤAHY	D	31.12.2015	20.01.2016
účt. skup. 4	dlhodobé záväzky	D	31.12.2015	20.01.2016
trieda 7	pod súvahové účty	D	31.12.2015	20.01.2016

Člaskovú inventarizačnú komisiu č. 4

predseda : Ing. Nemčoková Vladimíra
členovia : Heinfarthová Daniela
Kurínová Edita
Ing. Kupková Anna

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
	DLHODOBÝ DROBNÝ NEHMOTNÝ MAJETOK (z operatívnej evidencie) - DDNM	D	31.12.2015	20.01.2016
	DLHODOBÝ DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK (z operatívnej evidencie) - DDHM	D	31.12.2015	20.01.2016
112	MATERIÁL NA SKLADE	F D	31.12.2015	20.01.2016

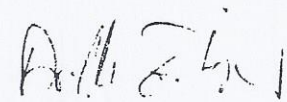
Člaskovú inventarizačnú komisiu č. 5

predseda : Ing.arch. Gašparovič Pavel
členovia : Ing. Gašparovič Luboš
Ing. Uhláriková Mária

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
042	NEZARADENÉ INVESTÍCIE	D	31.12.2015	20.01.2016
094	opravná položka k nedokončeným DHM	D	31.12.2015	20.01.2016

F – fyzická inventúra
D – dokladová inventúra

v Bratislave


RNDr. Martin Zaťovič
starosta

Zápisnica o priebehu inventarizácie k 31.12.2015

Organizácia: Základná škola, Beňovského 1, 841 01 Bratislava

Zloženie IK:

predseda	-	Mgr. Erika Marková
člen	-	Mgr. Margita Šaškovičová
člen	-	Mgr. Janka Ugorová
člen	-	Mgr. Andrea Krankušová

Inventarizácia trvala: od 1.12.2015 do 31.12.2015

Spôsob zisťovania stavov: dokladovo a fyzicky

Účtovný stav súhlasí s evidenčným stavom k 31.12.2015.

Hmotnú zodpovednosť za zverené hosp.prostriedky:

PaedDr.Viera Karovičová, riaditeľka školy a vedúci jednotlivých kabinetných zbierok.

Majetok ZŠ	fyzický	účtovný	rozdiel	spôsob rieš.	Majetok ŠJ	Spolu ZŠ+ŠJ
DHM	7 767,39 €	7 767,39 €	-	-	9 035,75 €	16 803,14 €
DDHM	163 135,08 €	163 135,08 €	-	-	14 117,66 €	177 252,74 €
OE	95 112,45 €	95 112,45 €	-	-		
Knižnica	12 249,23 €	12 249,23 €	-	-		
Sklad ČP	1 283,03 €	1 283,03 €	-	-		
Palivo	-	-	-	-		
Ceniny	-	-	-	-		
Pokladňa	-	-	-	-		
Závazky	-	-	-	-		
Spolu:	279 547,18 €	279 547,18 €	-	-		

Školské učebnice: 3 610,67 €

DNM: 8 428,16 €

Prírastok r. 2015	DDHM	5 738,54 €
	OE	7 036,91 €
	Knižnica	308,31 €
	DNM	1 260,86 €

Ubytok r. 2015	DHM	5 138,40 €
	DDHM	4 555,37 €
	OE	87,79 €

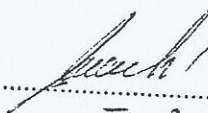
Inventarizačná komisia:

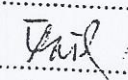
Predseda: Mgr. Erika Marková

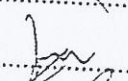
Členovia: Mgr. Margita Šaškovičová

Mgr. Janka Ugorová

Mgr. Andrea Krankušová



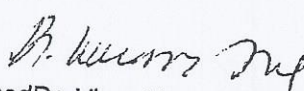






Bratislava 31.12.2015

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Beňová 1
841 01 BRATISLAVA


PaedDr. Viera Karovičová
riaditeľka

Zápisnica o priebehu inventarizácie k 31. XII. 2015

Organizácia : Školská jedáleň pri ZŠ Beňovského 1, Bratislava

Zloženie IK : predseda - Škodová Anna

členovia- Chmelová Judita

Satinová Viera

Inventarizácia trvala od 19. XII. - 20. XII. 2015

Spôsob zisťovania stavov : dokladovo a fyzicky

~~Učtovný~~ Učtovný stav súhlasí s evidenčným stavom k 31. XII. 2015

Hmotná zodpovednosť za zverené prostriedky - Satinová Viera- vedúca ŠJ
pri ZŠ Beňovského 1, Bratislava

majetok	fyzicky	účtovný	vyradenia	kúpa	majetok k 31.XII. 2015
HIM	12.152. 99 €	12.152.99 €	455.93 €	2.420.60 €	14.117.66 €
DHM	11.342.75 €	účtovný odpis	2.307 €		9.035.75 €

Inventarizačná komisia : predseda : Škodová Anna

členovia : Chmelová Judita

Satinová Viera

Vyhotovila : Satinová Viera - vedúca ŠJ

REKAPITULÁCIA MAJETKU ZŠ
k 31.12.2015

REKAPITULÁCIA MAJETKU ZŠ k 31.12.2015

DHM	7 767,39 €
-----	------------

DDHM	163 135,08 €	DDHM nad 100 €	158 767,78 €
		UP v DDHM nad 100 €	4 367,30 €

OE	95 112,45 €	OE do 100 €	71 580,26 €
		UP do 100 €	23 532,19 €

DHM	7 767,39 €
DDHM + OE plachta	230 348,04 €
UP III, UP v DDHM	27 899,49 €
Knižnica	12 249,23 €
Sklad ČP	1 283,03 €
	279 547,18 €

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Seňaveckého 1
841 01 BRATISLAVA

Organizácia:

Vec

Menovanie inventarizačnej komisie

Za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku a záväzkov v škole za rok 2015
m e n u j e m inventarizačnú komisiu v tomto zložení:

Predseda: Mgr. Erika Marková, zást.
Členovia: Mgr. Margita Šaškovičová, učit.
Mgr. Janka Ugorová, učit.
Mgr. Andrea Krankušová, učit.

.....
.....
.....
.....

Bratislava 27.11.2015

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Seňaveckého 1
841 01 BRATISLAVA
-3-

.....
PaedDr. Viera Karovičová
riaditeľka

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Beňovského 1
841 01 BRATISLAVA
-3-

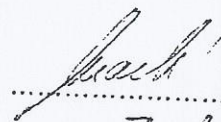
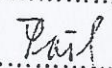
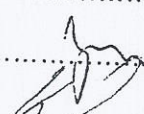
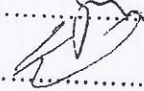
Organizácia:

Vec

Nahlásenie inventarizačnej komisie

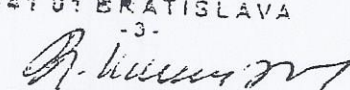
Na vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov školy **zriaďujem** pre rok 2015
toto zloženie inventarizačnej komisie:

Predseda: Mgr. Erika Marková, zást.
Členovia: Mgr. Margita Šaškovičová, učit.
Mgr. Janka Ugorová, učit.
Mgr. Andrea Krankušová, učit.


.....

.....

.....

.....

Bratislava 18.12.2015

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Beňovského 1
841 01 BRATISLAVA
-3-


PaedDr. Viera Karovičová
riaditeľka

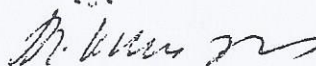
Riaditeľka ZŠ Beňovského 1
Bratislava - Dúbravka
PaedDr. Viera Karovičová

Vec
Príkaz na vykonanie inventarizácie za rok 2015

V zmysle § 6 ods. 3, § 8 ods. 4, § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov **n a r i a d ť u j e m** vykonať inventarizáciu majetku a záväzkov
a rozdielu majetku a záväzkov školy ku dňu 31.12.2015.

Bratislava 27.11.2015

ZAKLADNÁ ŠKOLA
Beňovského 1
841 01 BRATISLAVA



PaedDr. Viera Karovičová
riaditeľka

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Beňovského 1
841 01 BRATISLAVA

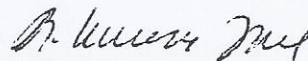
Organizácia:

VYHLÁSENIE

Na základe príkazu č. 9/2015 zo dňa 18.12.2015 starostu mestskej časti Bratislava – Dúbravka inventarizácii HP **p r e h l a s u j e m**, že všetky doklady týkajúce sa stavu a pohybu HP, všetky príjmy a výdavky týchto prostriedkov do začatia inventúry sú zachytené v účtovníctve alebo operatívnej evidencii, doklady boli predložené IK.

Bratislava 31.12.2015

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Beňovského 1
841 01 BRATISLAVA



PaedDr. Viera Karovičová
riaditeľka

Základná škola Nejedlého 8, 841 02 Bratislava

P R Í K A Z č. 1/2015
na vykonanie mimoriadnej inventarizácie majetku a záväzkov,
rozdielu majetku a záväzkov do 31.12.2015

Na základe zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení ďalších úprav
a príkazu starostu mestskej časti Bratislava – Dúbravka č. 9/2015

p r í k a z u j e m
vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov
ku dňu 31.12.2015

Týmto poverujem inventarizačnú komisiu vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov
a rozdielu majetku a záväzkov fyzicky i dokladovo

v čase od 17.12.2014 do 20.01.2016 nasledovne:

Ústredná inventarizačná komisia (UIK) v súlade s ustanovením zákona o účtovníctve,
s opatrením, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcová účtovná
osnova v zložení:

predseda UIK	Mgr. Zuzana Olejková
člen	Mgr. Radka Maneková
člen	Mgr. Jana Kuřková
člen	Mgr. Emília Hargašová

Táto ústredná inventarizačná komisia zodpovedá za uskutočnenie inventarizácie všetkého
hmotného i nehmotného majetku vrátane zaúčtovania inventarizačných rozdielov v súlade so
zákonom o účtovníctve.

Revízná inventarizačná komisia knižničného fondu (RIK) v zmysle zákona č.183/2000
§13, ods.(3). písm. a)1.

predsedníčka	Mgr. Zuzana Dvoranová
člen	Mária Horná
člen	Ing. Margaréta Vašková

Cieľom revíznej inventarizačnej komisie je revízia knižničného fondu, fyzické porovnanie
skutočného počtu knižničných jednotiek s evidenčným počtom knižničných jednotiek, ktoré
tvoria knižničný fond knižnice.

Čiastkové inventarizačné komisie (ČIK):

Fyzická inventúra dlhodobého majetku a zásob:

Predseda	Mgr. Zuzana Olejková
člen	Anna Machová
člen	Mgr. Daniela Gaburjaková
člen	Jana Pohančeniková

Fyzická inventúra finančného majetku, dokladová inventúra majetku, záväzkov a vlastného imania:

Predseda	Mgr. Zuzana Olejková
člen	Mgr. Jana Kuťková
člen	Anna Machová

Spracovanie inventúrnych súpisov ČIK:

- výpisy z dátových súborov podľa jednotlivých skupín majetku,
- fyzicky alebo z dokladov odsúhlasia stav majetku, pohľadávok, záväzkov, rozdiel majetku a záväzkov a vyhotovia inventúrne súpisy,
- porovnajú skutočné stavy so stavmi v účtovníctve alebo v operatívnej evidencii a vyčíslia inventarizačné rozdiely,
- vyhotoviť čiastkové inventarizačné zápisy,
- návrh na vyradenie nepotrebného a neupotrebiteľného majetku.

Tieto výkony zabezpečia členovia ČIK, zodpovedá však predseda ČIK.
Termín prebratia zistení ústrednou inventarizačnou komisiou **do 20.01.2016.**

Prerokovanie výsledkov čiastkových inventúr

- spracovanie čiastkových inventarizačných zápisov,
- návrh na riešenie zistených inventarizačných rozdielov,
- návrh na vyradenie nepotrebného a neupotrebiteľného majetku,
- ostatné návrhy a opatrenia na odstránenie zistených závad v evidencii.

Tieto úlohy vykonajú členovia ÚIK, zodpovedá predseda ÚIK.
Termín vykonania úloh: **do 20.01.2016.**

Spracovanie zápisu o inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov

- spracovanie inventarizačného zápisu,
- predloženie návrhu na vyradenie nepotrebného a neupotrebiteľného majetku na schválenie riaditeľovi školy.

Zodpovedá predseda UIK.

Odovzdanie štatutárnemu orgánu účtovnej jednotky dňa **do 20.01.2016.**

Vyhotovenie interných účtovných dokladov na zaúčtovanie inventarizačných rozdielov

Vykoná poverený člen UIK, zodpovedá predseda UIK.

Termín zaúčtovania inventarizačných rozdielov **do 31.01.2016.**

Zaúčtovanie vykoná ekonómka školy.

Spracovanie správy z vykonanej inventarizácie majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov.

Úlohu danú týmto rozhodnutím vzali na vedomie členovia inventarizačnej komisie:
meno *vlastnoručný podpis*

Predseda: Mgr. Zuzana Olejková

Olejková

člen Mgr. Jana Kutáková

Kutáková

člen Mgr. Radka Maneková

Maneková

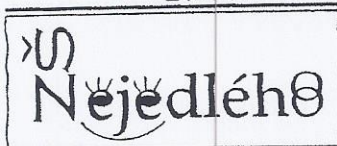
člen Mgr. Emília Hargašová

Hargašová

V Bratislave, dňa 17.12.2015

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
P. Štefáňovej 8
811 02 BRATISLAVA

Kampmillerová
PaedDr. Lena Kampmillerová
riaditeľka školy



Základná škola Nejedlého 8, 841 02 Bratislava

- Všetkým vedúcim kabinetných zbierok, inventarizačnej komisii
- Všetkým triednym učiteľom a zodpovedným za kabinety
- Všetkým zamestnancom zodpovedným za pridelené miestnosti
- Vedúcej školskej jedálne

VEC

Príkaz na vykonanie inventarizácie majetku ku dňu 31.12.2015

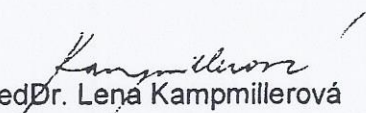
Nariadením

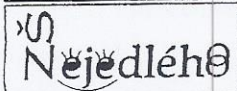
Vykonať inventarizáciu majetku ku dňu 31.12.2015 nasledovne :

- Vedúci kabinetných zbierok vykonajú kontrolu pridelených kabinetných zbierok do 20.01.2016
- Triedni učitelia a zodpovední zamestnanci za pridelené miestnosti a IK odovzdajú všetky materiály na ďalšie spracovanie p. tajomníčke 20.01.2016.
- Inventarizáciu DHM vykoná v spolupráci s p. tajomníčkou.

V Bratislave, dňa 17.12.2015

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Nejedlého ul. 8
841 02 BRATISLAVA


PaedDr. Lena Kampmillerová
riadiťka školy



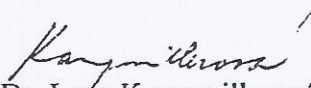
V y h l á s e n i e

Na základ príkazu č.1/2015 štatútom školy ZŠ Nejedlého Bratislava na vykonanie inventarizácie za rok 2015 vyhlasujem, že všetky podklady týkajúce sa stavu a pohybu majetku, všetky príjmy a výdavky, pohľadávky a záväzky do začiatku inventarizácie sú zachytené v účtovníctve.

Inventarizácia sa uskutočnila v mojej prítomnosti.

V Bratislave, dňa 20.01.2016

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Nejedlého 8
841 02 Bratislava


PaedDr. Lena Kampmillerová
riaditeľka školy

Zápisnica o priebehu inventarizácie k 31.12.2015

Organizácia: Základná škola, Nejedlého ul.8, 841 02 Bratislava

Zloženie IK: predseda: Mgr. Zuzana Olejková
Člen : Mgr. Radka Maneková
Člen : Mgr. Jana Kuťková
Člen : Mgr. Emília Hargašová

schválené dodatkom č.2 zo dňa 17.09.2015 (k Internej smernici č.12/2013 o inventarizácii majetku školy zo dňa 01.06.2013).

Správa majetku:

- 1/ Počas inventarizácie boli všetky predmety na svojom mieste
- 2/ Všetky predmety majú inventárne číslo
- 3/ Ochrana majetku z hľadiska bezpečnosti je zabezpečená

Inventarizačná komisia:

Mgr. Zuzana Olejková

.....

Mgr. Radka Maneková

.....

Mgr. Jana Kuťková

.....

Mgr. Emília Hargašová

.....

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Nejedlého ul. 8
841 02 Bratislava

Kampmillerová
PaedDr. Lepé Kampmillerová
riaditeľka školy

Správa o majetku :

1. Inventarizácia, vykonaná na základe príkazu riaditeľky č.1/2015
- fyzická inventarizácia – spočítaním, meraním, vážením (hmotného investičného majetku). Inventarizácia bola vykonaná na základe inventarizačných súpisov a úložných miest, ku dňu 31.12.2015.
2. Predmety sa nachádzali na mieste im určenom.
3. Predmety DHM, DNM a UP sú opatrené inventárnymi číslami.

4. Stav majetku:	fyzicky v €	účtovný v €	rozdiel
DHM	66.229,95 €	66.229,95 €	
UP	4.276,65 €	4.276,65 €	
Pokladňa	0,00 €	0,00 €	
Ceniny	0 €	0 €	
Sklad učebníc	12.072,20 €	12.072,20 €	
Knižnica	553,70 €	553,40 €	

V Bratislave, 20.01.2016

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Nejadrého ul. 8
84102 BRATISLAVA

Kampmillerová
PaedDr. Lena Kampmillerová
riaditeľka školy



Príkaz riaditeľky školy č. 11/2015.

Inventarizačný zápis

Na základe príkazu riaditeľky Základnej školy, Pri kríži 11, 84102 Bratislava, číslo 2 zo dňa 18.12.2015 bola vykonaná inventarizácia majetku ku dňu 31.12.2015.

Druh inventarizácie (riadna, mimoriadna) – riadna.

Druh majetku (názov, účet a suma podľa účtovníctva) - uvedené v Inventúrnom súpise ku dňu 31.12.2015.

Spôsob zisťovania skutočných stavov: fyzicky, dokladovo – podľa druhu majetku a záväzkov.

Počet inventúrnych súpisov: 19.

Výsledky vyplývajúce z porovnania skutočného stavu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov s účtovným stavom:

Predložený súpis majetku a záväzkov ZŠ súhlasí so stavom majetku a záväzkov evidovaným v účtovníctve. Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Výsledky vyplývajúce z posúdenia reálnosti ocenenia majetku a záväzkov: nie sú.

Meno, priezvisko a podpis osoby alebo osôb zodpovedných za vykonanie inventarizácie v účtovnej jednotke:

Predseda: Mgr. Mária Siposová

Člen: Eva Syrovátková

Člen: Mgr. Ľubica Chlapíková

Člen: Mgr. Alena Hasprunárová

Inventarizácia bola vykonaná v dňoch od 11.1. 2016 do 25.1. 2016.

Návrhy na odstránenie zistených nedostatkov: žiadne

Neupotrebitelné a nevyužitú druhy majetku a návrh, ako sa má s nimi naložiť:
(prípadne uviesť v prílohe zápisu): neevidujeme.

Pohľadávky na odpísanie: (týka sa len osôb, ktoré vykonávajú inv. pohľadávok): neevidujeme.

Súhlasím: Mgr. Iveta Mikšíková, riaditeľka školy

Základná škola
Pri kríži 11
841 02 Bratislava
-6-

V Bratislave dňa 31.1.2016



ZŠ, Pri križi 11, 841 02 Bratislava

Inventúrny súpis k dňu 31.12.2015

Deň začatia inventúry: 11.1.2016

Deň, ku ktorému bola inventúra vykonaná: 31.12.2015

Deň skončenia inventúry: 25.1.2016

Miesto uloženia majetku: Základná škola, Pri križi 11, Bratislava

Druh majetku:

číslo účtu	názov	účtovný stav	fyzický stav	rozdiel	poznámka
021	stavby	86930,38	86930,38	0	príloha č. 1
022	samostatné huteľné veci	33543,61	33543,61	0	príloha č. 2
081	oprávky k stavbám	-68635,80	-68635,80	0	príloha č. 3a
082	oprávky k sam. huteľným veciam	-19002,30	-19002,30	0	príloha č. 3b
112	potraviny ŠJ	6006,04	6006,04	0	inven. súpis potr. - pr.č. 4
211	pokladnica	0,00	0,00	0	pokladničná kniha - pr.č.
213	stravné lístky	3,15	3,15	0	1 ks
221.30	BÚ - depozit	74004,17	74004,17	0	b.v. k 31.12.2015 pr.č. 6a
221.40	BÚ - sociálny fond	1362,04	1362,04	0	b.v. k 31.12.2015 pr.č. 6b
221.50	BÚ - stravovací	1196,57	1196,57	0	b.v. k 31.12.2015 pr.č. 6c
221.60	BÚ - darovací	660,02	660,02	0	b.v. k 31.12.2015 pr.č. 6d
221.70	BÚ - futbalový	356,82	356,82	0	b.v. k 31.12.2015 pr.č. 6e
222	výdavkový rozpočtový účet	1,03	1,03	0	b.v. k 31.12.2015 pr.č. 7
223	prímový rozpočtový účet	18,00	18,00	0	b.v. k 31.12.2015 pr.č. 8
357	zúčtovanie rozpočtu obce	30878,80	30878,80	0	rezerva na náklady
381	Náklady budúcich období	526,02	526,02	0	
		147848,55	147848,55	0	

Podsúvahové účty:

č. účtu	názov	účt. stav	fyzický stav	rozdiel	poznámka
771.1.	drobný hmotný majetok - neopisovaný/ZŠ	321405,62	321405,62	0	pr.č. 16
771.2	drobný hmotný majetok - neopisovaný/ŠJ	10706,41	10706,41	0	pr.č. 17
771.3	učebné pomôcky	42900,186	42900,186	0	pr.č. 18
771.4	software	9028,23	9028,23	0	
771.5	knižnica	11535,13	11535,13	0	pr.č. 19
		395575,576	395575,576		



Miesto uloženia majetku: Základná škola, Pri kríži 11, Bratislava

Meno, priezvisko a podpis hmotne zodpovednej osoby za príslušný druh majetku:
Mgr. Iveta Mikšíková, riaditeľka školy.

Zoznam záväzkov:

číslo účtu	názov	účt. stav	fyzický stav	rozdiel	poznámka
231	Bežné bankové úvery	-1,03	-1,03		záporný zostatok na VRU
321.1.	Dodávateľia ZŠ	-31254,19	-31254,19		Príloha č. 9a
321.2	Dodávateľia ŠJ	-8752,65	-8752,65		Príloha č. 9b
331.1	zamestnanci	-42297,84	-42297,84	0	rekapitulácia miezd, pr.č. 10
336	záväzky-soc. a zdrav. poist.				
336.1	záväzky - zdrav. poist.	-7522,01	-7522,01	0	rekapitulácia miezd, pr.č. 11
336.2	záväzky - soc. poist.	-18730,62	-18730,62	0	rekapitulácia miezd, pr.č. 12
342	ostatné priame dane	-5537,49	-5537,49	0	rekapitulácia miezd, pr.č. 13
351	zúčtovanie odvodov do rozpočtu zriaďovateľa	-18,00	-18,00		zostatok na PRU
355	zúčtovanie transferov	-62230,87	-62230,87	0	mes.výkaz 12/2015, pr.č. 14a, b
379	ostatné záväzky	-25668,69	-25668,69	0	rekapitulácia miezd, pr.č. 15
384	Výnosy bud.období	-526,02	-526,02	0	
428	VH min. rokov	45135,16	45135,16	0	
431	výsledok hospodárenia	10853,34	-10853,34	0	
472	záväzky zo soc. fondu	-1297,64	-1297,64	0	
		147848,55	147848,55		

Predložený súpis majetku a záväzkov ZŠ súhlasí so stavom majetku a záväzkov evidovaným v účtovníctve. Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.



Vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania,
ZŠ Pri križi 11, Bratislava

Príkaz riaditeľky školy č. 11/2015

k vykonaniu inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania

Základnej školy, Pri križi 11, Bratislava ku 31.12.2015

Týmto menujem inventarizačnú komisiu a prikazujem vykonať na ZŠ, Pri križi 11, Bratislava inventarizáciu majetku, záväzkov a vlastného imania k 31.12.2015, fyzicky i dokladovo v čase od 11.1.2016 do 25.1.2016 nasledovne:

1. Ústrednú inventarizačnú komisiu /ÚIK/ v zložení:

Predseda: Mgr. Miriam Siposová
Člen: Eva Syrovátková
Člen: Mgr. Ľubica Chlapíková
Člen: Mgr. Alena Hasprunárová

2. Čiastkové inventarizačné komisie /ČIK/ v zložení:

Fyzická inventúra dlhodobého majetku:

Člen: Eva Syrovátková, Mgr. Miriam Siposová
Člen: Mgr. Chlapíková, Mgr. Hasprunárová

Fyzická inventúra UP:

Člen: B. Oškerová
Člen: Mgr. Dobrocsányiová

Fyzická inventúra zásob:

Člen: Mgr. Ingrid Tomaškovičová
Člen: Eva Syrovátková

Fyzická inventúra finančného majetku:

Člen: Mgr. Hasprunárová
Člen: Mgr. Chlapíková

Dokladová inventúra majetku, záväzkov a vlastného imania:

Člen: Ing. Andrea Zlochová
Člen: Eva Syrovátková

Inventarizácia majetku ZŠS:

Predseda: Mgr. Ingrid Tomaškovičová
Člen: Marta Weinrebová
Člen: Marcela Danihelová

3. Členovia inventarizačnej komisie:

- a) potvrdzujú, že boli riadne oboznámení so všetkými platnými predpismi na vykonanie inventarizácie,
- b) zaväzujú sa, že všetok zistený majetok jeho stav a všetky iné dôležité skutočnosti zaznamenajú v inventúrnych súpisoch a inventarizačnom zápise. Výsledky inventarizácie odovzdajú ústrednej inventarizačnej komisii s návrhom na riešenie rozdielov a s návrhom na príslušné opatrenia,
- c) prehlasujú, že vykonajú zverené úlohy pravdivo a zodpovedne,
- d) potvrdzujú, že na pracovisku, kde vykonávajú inventarizáciu, nie je zamestnaný pracovník s priamou alebo nepriamou zodpovednosťou za majetok, alebo ktorý je s ním v príbuzenskom pomere,
- e) prehlasujú, že sú si vedomí následkov zámerne nesprávnej vykonanej inventarizácie.

4. Školenie členov ČIK zrealizuje predsedkyňa UIK p. Siposová dňa 11.1.2016 s cieľom oboznámiť všetkých členov ČIK s postupom vykonania inventarizácie majetku a záväzkov, s ich kompetenciami a zodpovednosťami.

5. Časový harmonogram vykonania fyzickej inventúry určia zástupkyne riaditeľky školy a oboznámia s ním všetkých zamestnancov 15.1.2016.

6. Spracovanie inventúrnych súpisov:

- súpisy z dátových súborov UP, DNM, pokladňa, výpisy s dátových súborov DHM3 – p. Syrovátková,
- súpisy majetku ZŠS – p. Mgr. Tomaškovičová,
- súpis knižničného fondu – Mgr. Kaplánová,
- návrh na vyradenie nepotrebného a neupotrebitelného majetku podľa požiadaviek zodpovedných zamestnancov - p. Syrovátková,
- dokladová inventarizácia - Ing. Andrea Zlochová.

7. Prerokovanie výsledkov ČIK a spracovanie zápisu o inventarizácii majetku- p. Syrovátková:

- spracovanie čiastkových inventarizačných zápisov,
- návrh na riešenie zistených inventarizačných rozdielov,
- návrh na vyradenie nepotrebného a neupotrebitelného majetku za celú školu,
- ostatné návrhy a opatrenia na odstránenie zistených závad v evidencii

a v starostlivosti o majetok:

- spracovanie inventarizačného zápisu,
- predloženie návrhu na vyradenie nepotrebného a neupotrebitelného majetku na schválenie riaditeľkou školy.

Úlohy dané týmto rozhodnutím vzali na vedomie členovia ČIK a ÚIK:

[Handwritten signatures and initials]
J. Dobroslavský

V Bratislave, dňa 18.12.2015

[Handwritten signature]

Mgr. Iveta Mikšíková
riaditeľka školy

Základná škola
Pri kríži 11
841 02 Bratislava
-6-

P R Í K A Z
na vykonanie inventarizácie majetku a peňažných prostriedkov

Na základe zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

nariad'ujem
vykonať inventarizáciu majetku ku dňu 31.12.2015

Týmto poverujem inventarizačnú komisiu vykonať inventarizáciu majetku a peňažných prostriedkov, rozdielu majetku i dokladovo
v čase od 21.12.2014 do 18.01.2015

Ústredná inventarizačná komisia (UIK) v súlade s ustanovením zákona o účtovníctve, s opatrením, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcová účtovná osnova v zložení:

Predseda UIK:	Mgr. Emília Capeková
členovia:	Bc. Jarmila Gereková
	Marta Hrušková
	Ján Huhos

Spracovanie zápisu o inventarizácii majetku a rozdielu majetku a záväzkov

- spracovanie inventarizačného zápisu,
- predloženie návrhu na vyradenie nepotrebného a neupotrebitelného majetku na schválenie riaditeľovi školy.

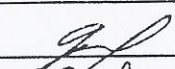
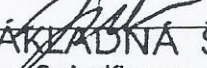
Zodpovedá predseda UIK.

Úlohu danú týmto rozhodnutím vzali na vedomie členovia inventarizačnej komisie:

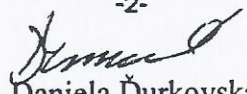
meno

vlastnoručný podpis

Predseda:	Mgr. Emília Capeková
Členovia:	Bc. Jarmila Gereková
	Marta Hrušková
	Ján Huhos

	_____
	_____
	_____
	_____
ZÁKLADNÁ ŠKOLA	
Sokolíkova ul. 2	
841 01 BRATISLAVA	
-2-	

Bratislava 21.12.2015


Mgr. Daniela Ďurkovská
riaditeľka školy

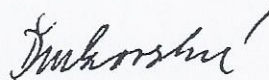
Základná škola, Sokolíkova 2, 841 01 Bratislava

Vyhlásenie

Vyhlasujem, že všetky podklady týkajúce sa stavu a pohybu majetku, všetky príjmy a výdavky, pohľadávky a záväzky sú zachytené v účtovníctve.

Inventarizácia sa uskutočnila v mojej prítomnosti.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Sokolíkova ul. 2
841 01 BRATISLAVA
-2-



Mgr. Daniela Ďurková
riaditeľka školy

Bratislava 05.02.2016

Zápisnica o priebehu inventarizácie k 31.12.2015

Organizácia : Základná škola, Sokolíkova 2, 841 01 Bratislava

Zloženie IK : Mgr. Daniela Ďurková – predseda

Bc. Jarmila Gereková – člen

Marta Hrušková – člen

Ján Juhos – člen

Správa o majetku :

1/ Počas inventarizácie boli všetky predmety na svojom mieste

2/ Predmety sú riadne označené inventárnym číslom

3/ Ochrana majetku z hľadiska bezpečnosti je zabezpečená bezpečnostným systémom

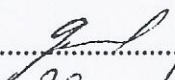
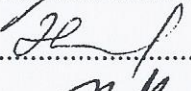
Inventarizačná komisia :

Mgr. Emília Capeková

Bc. Jarmila Gereková

Marta Hrušková

Ján Juhos


.....

.....

.....

.....

Bratislava 05.02.2016

Základná škola Sokolíkova 2, 841 01 BRATISLAVA

Inventarizačný zápis ústrednej inventarizačnej komisie pri ZŠ Sokolíkova 2, 841 01 Bratislava o výsledku inventarizácie majetku a záväzkov vykonanej v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. a príkazu riaditeľa školy k 31.12.2015

Názov účtovnej jednotky : Základná škola
Sídlo: Sokolíkova
Druh inventarizácie : riadna
Dátum začatia inventúry : 21.12.2015
Dátum ku ktorému bola inventúra vykonaná : 31.12.2015
Dátum ukončenia inventúry: 18.01.2016
Spôsob zisťovania skutočných stavov : fyzicky a dokladovo
Počet vyhotovených inventúrnych súpisov:
1 inventúrny súpis dlhodobého majetku - viď doklady
(vrátane drobného majetku a operatívnej evidencie drobného majetku)

Na príkaz Mgr. Daniely Ďurkovej, riaditeľky školy zo dňa 21.12.2015
ústredná inventarizačná komisia v zložení :

Predseda UIK: Mgr. Emília Capeková
členovia: Bc. Jarmila Gereková
Marta Hrušková
Ján Juhos

Čiastkové inventarizačné komisie vykonali inventarizáciu majetku porovnaním skutkového stavu majetku, vlastného imania, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov. Jednalo sa o fyzickú a dokladovú inventarizáciu, výsledkom čoho boli ústrednej inventarizačnej komisii predložené zápisy o jej vykonaní k 18.01.2016, ktoré tvoria prílohu tohto zápisu.

Ústredná inventarizačná komisia vykonala skompletizovanie a kontrolu majetku inventarizovaného Základnou školou Sokolíkova 2, Bratislava a zhodnotila výsledky nasledovných inventarizovaných kapitol:

Predmetom inventarizácie k 31.12.2015 bolo:

Neobežný majetok

- dlhodobý hmotný majetok
- dlhodobý nehmotný majetok – škola nevlastní

Podsúvahové účty

Obežný majetok

- finančný majetok – bankové účty, pokladnica

FINANČNÉ ÚČTY :

<i>Syntetické účty podľa tried</i>		<i>zistený stav</i>	<i>evidovaný stav</i>	<i>ROZDIEL</i>
Účet	221 - depozitný účet	69.147,24	69.147,24	0
Účet	221 - sociálny fond	256,53	256,53	0
Účet	222 - výdavkový účet	4,59	4,59	0
Účet	223 - príjmový účet	0	0	0

Stav na bankových účtoch súhlasí s účtovným stavom v hlavnej knihe.

- Ceniny /účet 213/ - škola nenakupuje ceniny do zásoby

- Stav pokladne k 31.12.2015 – 0,00 €

Pokladničná hotovosť v pokladnici súhlasí so stavom uvedeným v pokladničnej knihe k 31.12.2015. Škola ako rozpočtová organizácia má povinnosť vynulovať pokladnicu k 31.12. bežného roka. Účtovný stav súhlasí so stavom fyzickým. Inventarizácia bola vykonaná fyzicky aj dokladovo.

ZÁVÄZKY:

<i>Syntetické účty podľa tried</i>		<i>zistený stav</i>	<i>evidovaný stav</i>	<i>ROZDIEL</i>
Účet	321	0	0	
	321 8	0	0	
Účet	323	0	0	
Účet	331 1	38.395,18	38.395,18	

Účet	336	23.653,46	23 653,46	
Účet	342	5.992,02	5.995,02	
Účet	351	0	0	
Účet	354	0	0	
Účet	355	4,59	4,59	
Účet	357	0	0	
Účet	379 1	434,01	434,01	

Inventarizáciou záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Inventarizácia záväzkov bola vykonaná dokladovo. Inventúrne súpisy súhlasia so stavom uvedeným vo výkaze Súvaha a v hlavnej knihe.

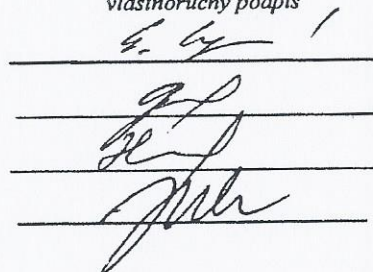
Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2015 sa vykonala v zmysle zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Inventarizačná komisia po menovaní do činnosti začala vykonávať dokladovú inventúru dlhodobého majetku t.j. odsúhlasenie majetku na účtovný stav, záväzkov, pohľadávok a rozdielu záväzkov a pohľadávok.

Za správnosť uvedených údajov zodpovedajú členovia jednotlivých inventarizačných komisii a členovia ústrednej inventarizačnej komisie.

Ústredná inventarizačná komisia :

meno
Predseda: Mgr. Emília Capeková
Členovia: Bc. Jarmila Gereková
Marta Hrušková
Ján Juhos

vlastnoručný podpis



ktorá predkladá Mgr. Daniele Ďurkovej, riaditeľke školy výsledky vykonanej inventarizácie majetku, záväzkov, pohľadávok a rozdielu záväzkov a pohľadávok v účtovnej jednotke Základná škola Sokolíkova 2, 841 021 Bratislava k 31.12.2015.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA
Sokolíkova ul. 2
841 01 BRATISLAVA
-2-



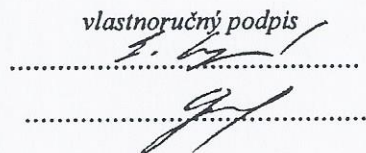
Mgr. Daniela Ďurovská
riaditeľka školy

Bratislava 05.02.2016

Vypracovala:

Mgr. Emília Capeková (predseda UIK)
Bc. Jarmila Gereková (člen UIK, ekonómka školy)

vlastnoručný podpis



Stanovisko ekonomickej komisie MZ zo dňa 6.6.2016

Komisia ekonomická prerokovala predložený materiál inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov MČ Bratislava-Dúbravka za rok 2015. Berie uvedený materiál na vedomie a súhlasí so závermi Ústrednej inventarizačnej komisie.

Hlasovanie: *prítomní: 8* *za: 8* *proti: 0* *zdržali sa: 0*

Uznesenie MR č. 112/2016 zo dňa 14. 6. 2016

Miestna rada

odporúča

miestnemu zastupiteľstvu

1. **zobrať na vedomie** správu o výsledkoch inventarizácie majetku , záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2015.
2. **schváliť** odpis pohľadávok a záväzkov zo zmenky z účtovnej evidencie v hodnote 165.969,59 eur (5 000.000,- Sk), ktorú vystavila firma BRADER s.r.o. na Mestskú časť Bratislava-Dúbravka a tá ju následne previedla indosamentom na Dom kultúry Dúbravka.

Hlasovanie : *prítomní : 4* *za : 4* *proti : 0* *zdržali sa : 0*