

mestská časť Bratislava-Dúbravka

Materiál na 18. zasadnutie
miestneho zastupiteľstva
dňa 21. júna 2022

Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2021

Predkladateľ :

RNDr. Martin Zaťovič
starosta

Zodpovedný :

Ing. Rastislav Bagar
prednosta
miestneho úradu

Spracovateľ :

Ing. Michal Gajan
vedúci ekonomického oddelenia

Materiál obsahuje :

1. Návrh uznesenia
2. Stanovisko komisie ekonomickej
zo dňa 02.06.2022
3. Uznesenie miestnej rady č. 144/2022
zo dňa 07.06.2022
4. Príkaz starostu MČ BA-Dúbravka
č. 2 / 2021
5. Správu o výsledkoch inventarizácie
MČ BA-Dúbravka k 31.12.2021
6. Závery ústrednej inventarizačnej
komisie
7. Príloha č.1 k inventarizácií
8. Inventarizačné zápisy DTV a ZŠ

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 31.12.2021.

B. schvaľuje

závery ústrednej inventarizačnej komisie vyplývajúce zo zistení počas priebehu inventarizácie.

Stanovisko komisie ekonomickej zo dňa 02.06.2021

Komisia ekonomickejšá prerokovala inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2021 a odporúča miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Dúbravka zobrať na vedomie správu o výsledkoch inventarizácie a schváliť závery ústrednej inventarizačnej komisie.

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

Uznesenie MR č. 144/2022

zo dňa 07.06.2022

Miestna rada mestskej časti Bratislava-Dúbravka

odporúča

Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Dúbravka

A. zobrať na vedomie

správu o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2021.

B. schváliť

závery ústrednej inventarizačnej komisie vyplývajúce zo zistení počas priebehu inventarizácie.

Hlasovanie: *prítomní:7* *za:7* *proti:0* *zdržali sa:0* *nehlasovali:0*

Uznesenie bolo prijaté.



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA–DÚBRAVKA
Žatevná 2, 844 02 Bratislava

Bratislava, dňa 6.12.2021

P R Í K A Z č. 2 / 2021

starostu mestskej časti Bratislava–Dúbravka na vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava–Dúbravka

Na základe 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

n a r i a d ť u j e m

vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti ku dňu riadnej účtovnej závierky za rok 2021.

Súčasne ukladám konateľovi obchodnej spoločnosti Dúbravská televízia s.r.o. a riaditeľom základných škôl Beňovského, Nejedlého, Pri kríži a Sokolíkova vykonať inventarizáciu majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ku dňu 31.12.2021. Riaditelia resp. konateľ menujú vo svojich organizáciách na základe príkazu členov inventarizačných komisii.

RNDr. Martin Zaťovič
starosta

Správa o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2021

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 inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2021.

Na vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov vydal starosta mestskej časti Príkaz č. 2/2021 zo dňa 6.12.2021, ktorým nariadil vykonať riadnu inventarizáciu majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2021 všetkým subjektom hospodárenia mestskej časti Bratislava – Dúbravka (ďalej len MČ), ktoré majú oprávnenie nakladať s majetkom MČ.

Vykonať inventarizáciu majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov bolo nariadené príkazom č. 2/2021 aj konateľovi obchodnej spoločnosti Dúbravská televízia s. r. o. a riaditeľom základných škôl Beňovského 1, Nejedlého 8, Pri kríži 11 a Sokolíkova 2.

Inventarizácia hnutel'ného a nehnuteľného majetku k 31.12.2021 bola vykonaná v stanovenom harmonograme. Odsúhlasenie inventúr jednotlivých subjektov hospodárenia s účtovnou závierkou bolo vykonané do riadneho termínu, okrem Dúbravskej televízie s.r.o., ktorá požiadala o odklad na podanie daňového priznania a účtovnú závierku spracovávali po termíne odovzdania.

Ostatné subjekty konsolidovaného celku MČ si odsúhlasili svoje inventúry s účtovnými závierkami podľa štatutárom stanoveného harmonogramu najneskôr do termínu odoslania individuálnych účtovných závierok do registra účtovných závierok.

Priebeh inventarizácie

Príkaz starostu MČ č. 2/2021 bol vydaný v súlade s interným predpisom č. 11/2013 zo dňa 21.11.2013 „ Smernica pre vykonanie inventarizácie mestskej časti Bratislava – Dúbravka“ a jeho Dodatkom č. 1 zo dňa 16. decembra 2015, súčasťou ktorého bol menovací dekrét a harmonogram za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku a záväzkov v správe MČ Bratislava–Dúbravka za rok 2021. Na vykonanie inventarizácie bola menovaná ústredná inventarizačná komisia (ÚIK) a čiastkové inventarizačné komisie (ČIK) v tomto zložení:

Ústrednú inventarizačnú komisiu v tomto zložení:

predseda : Ing. Gajan Michal
tajomník : Bc. Bauková Alexandra
členovia : JUDr. Kašuba Ľuboslav
Ing. Šulvová Miroslava
Novák František

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 1

predseda : JUDr. Kašuba Ľuboslav
členovia : Heinfarthová Daniela
JUDr. Krišková Ivana
JUDr. Machajíková Jarmila
Pecň Pavol
Ing. Gašparovič Luboš

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh <u>inventúry</u>	Termín <u>inventúry</u>	Termín odovzdania
	Dlhodobý hmotný majetok – DHM		31.12.2021	20.01.2022
	z toho :			
021	BUDOVY, HALY, STAVBY	D	31.12.2021	20.01.2022
021 – 1	BUDOVY – obecné byty vo vlastn.m.č.	D	31.12.2021	20.01.2022
021 – 2	BYTY, GARÁŽE a NP v byt.domoch	D	31.12.2021	20.01.2022
081	oprávky k stavbám	D	31.12.2021	20.01.2022
031	POZEMKY	D	31.12.2021	20.01.2022

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 2

predseda : Novák František
členovia : Ing. Kupková Anna
Heinfarthová Daniela
Gluch Emil
Bc. Bauková Alexandra

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh <u>inventúry</u>	Termín <u>Inventúry</u>	Termín odovzdania
013	Dlhodobý nehmotný majetok – DNM (softvér, licencie a pod.)	D	31.12.2021	20.01.2022
073	oprávky k softvéru	D	31.12.2021	20.01.2022
032	UMELECKÉ DIELA	D	31.12.2021	20.01.2022
022	STROJE, PRÍSTR. A ZARIADENI	D	31.12.2021	20.01.2022
082	oprávky k samostatným hnutelným veciam	D	31.12.2021	20.01.2022
023	DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY	D	31.12.2021	20.01.2022
083	oprávky k dopravným prostriedkom	D	31.12.2021	20.01.2022

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 3

predseda : Ing. Gajan Michal
členovia : Bc. Bauková Alexandra
Ing. Šulvová Miroslava
Mgr. Mucsková Martina
Pavlusová Hilda

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh inventúrv	Termín inventúrv	Termín odovzdania
061-069	FINANČNÉ INVESTÍCIE	D	31.12.2021	20.01.2022
221	BEŽNÉ ÚČTY	D	31.12.2021	20.01.2022
211	POKLADNICA	F D	31.12.2021	20.01.2022
213	CENINY	F D	31.12.2021	20.01.2022
účet.trieda 3	ZÚČTOVACIE VZŤAHY	D	31.12.2021	20.01.2022
účet.trieda 4	DLHODOBÉ ZÁVAZKY	D	31.12.2021	20.01.2022
účet.trieda 7	PODSÚVAHOVÉ ÚČTY	D	31.12.2021	20.01.2022

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 4

predseda : Novák František
členovia : Heinfarthová Daniela
Franková Eva
Ing. Kupková Anna
Mgr. Mucsková Martina
Darnaiová Katarína

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh inventúry	Termín inventúry	Termín odovzdania
účet.trieda 7	DROBNÝ NEHMOTNÝ MAJETOK (z operatívnej evidencie) - DDNM	D	31.12.2021	20.01.2022
účet.trieda 7	DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK (z operatívnej evidencie) – DDHM	D	31.12.2021	20.01.2022
112	MATERIÁLNA SKLADE	F D	31.12.2021	20.01.2022

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 5

predseda : Ing.arch. Gašparovič Pavel
členovia : Ing. Gašparovič Luboš
Ing. Smiešková Mária
Ing. Gajan Michal

Účet	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín inventúry	Termín odovzdania
042	NEZARADENÉ INVESTÍCIE	D	31.12.2021	20.01.2022
094	opravná položka k nedokonč. DHM	D	31.12.2021	20.01.2022

F – fyzická inventúra
D – dokladová inventúra

Inventúrne súpisy a inventarizačné zápisy spolu so záverečnými správami boli predložené na ekonomické oddelenie Miestneho úradu MČ 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 31.12.2021. Súlad vykázaných zostatkov inventarizovaných majetkových stavov v hlavných knihách bol overený dokladovou formou s inventúrnymi majetkovými súpismi. Podľa smernice pre vykonanie inventarizácie a jeho dodatkom č.1 je povinnosť vykonať aj fyzickú inventúru majetku raz za dva roky. Pohľadávkové a záväzkové účty mestskej časti Bratislava-Dúbravka, ako aj podriadených organizácií boli zdokladované a overené účtovnou závierkou k 31.12.2021 schválenou štatutárnymi orgánmi jednotlivých organizácií.

Inventúrne súpisy hnutel'ného a nehnuteľného majetku, pohľadávkových a záväzkových účtov MČ Bratislava-Dúbravka, ako aj inventúrne súpisy Dúbravskej televízie a 4 základných škôl sú uložené na ekonomickom oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava–Dúbravka. Všetky podklady z inventarizácie tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto správy a sú k dispozícii k nahliadnutiu na ekonomickom oddelení Miestneho úradu MČ Bratislava-Dúbravka.

Medzi vykázaným účtovným stavom v hlavnej knihe a skutočnosťou preukázanou dokladovou formou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely. Inventarizované stavy vykázané základnými školami boli bez závad a neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Výsledky inventarizácie k 31.12.2021 za MČ Bratislava-Dúbravka

Aktíva:

<i>Neobežný majetok (dlhodobý)</i>	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
• Hmotný majetok	25 932.637,19 €	25 888.710,20 €
• Nehmotný majetok	5.398,80 €	1.103,00 €
• Finančný majetok	93.016,76 €	93.016,76 €

Obežný majetok (krátkodobý)

• Zásoby	65.604,42 €	65.604,42 €
• Krátkodobé pohľadávky	270.680,17 €	270.680,17 €
• Finančné účty	4 139.067,84 €	5 640.355,63 €

Zúčt. medzi subj. verej.správy	24.685,89 €	20.435,37 €
Časové rozlíšenie	8.557,11 €	16.291,14 €

Pasíva:

<i>Vlastné imanie</i>	PS k 1.1.2021	KS k 31.12.2021
Nevysp.výsledok hosp. z min.rokov	11 672.279,72 €	12 181.212,65 €

Závazky

• Rezervy	111.200,00 €	108.008,00 €
• Dlhodobé záväzky	1 731.772,84 €	1 637.354,07 €
• Krátkodobé záväzky	772.503,70 €	1 365.470,93 €

Zúčt. medzi subj. verej.správy	13 350.298,66 €	13 365.799,49 €
Časové rozlíšenie	2 901.593,26 €	3 471.514,69 €

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

Záveru ústrednej inventarizačnej komisie (ÚIK) a plnenie predchádzajúcich odporúčaní Miestneho úradu Bratislava – Dúbravka

Plnenie odporúčaní a záverov vyplývajúcich z inventarizácie za rok 2020:

1. Spraviť revíziu bytových pohľadávok, ktoré sú dlhodobo riešené v exekučnom, alebo súdnom konaní a v prípade nedobytnosti týchto pohľadávok dať návrh na odpísanie z účtovnej evidencie a tieto konania zastaviť. Zosúladiť evidenčný stav so skutočnosťou.

Zodpovedný: vedúci oddelenia majetkovoprávneho a legislatívneho
vedúci ekonomického oddelenia

Plnenie:

V roku 2021 sme urobili revíziu pohľadávok za bytové a nebytové priestory. V rámci revízie bol zistený nesúlad medzi stavom v účtovníctve a skutočnosťou, ktorý bol zapríčinený najmä predpisovaním platieb aj v priestoroch, ktoré neboli obývané resp. kde neboli v danom čase žiadni nájomcovia. Ekonomické oddelenie po zistení týchto nedostatkov zabezpečilo opravu predpisov a zosúladenie stavu so skutočnosťou. Aktuálne všetky exekučné, alebo súdne konania na pohľadávky sú riešené majetkovoprávnym a legislatívnym oddelením.

2. Aktívne vymáhať neuhradené pohľadávky po splatnosti, ktoré sa po prvej výzve z ekonomického oddelenia odovzdávajú na ďalšie riešenie oddeleniu majetkovoprávnemu a legislatívnemu.

Zodpovedný: vedúci oddelenia majetkovoprávneho a legislatívneho
vedúci ekonomického oddelenia

Plnenie:

Pohľadávky sa priebežne vymáhajú. Po odoslaní prvej výzvy ekonomickým oddelením väčšina nájomcov sa snaží komunikovať s miestnym úradom a riešiť vzniknutú situáciu. V prípade ak nájomca nereaguje na výzvu (telefonickú, mailovú, alebo písomnú) ekonomické oddelenia odovzdáva spis s pohľadávkou na vymáhanie oddeleniu majetkovoprávnemu a legislatívnemu na ďalšie konanie. Od roku 2020 sa miestny úrad navyše snaží a má záujem riešiť neľahké situácie nájomcov ohľadom ich platobnej schopnosti, vzniknutých v súvislosti s pandémiou COVID-19 a prijatých vládnych opatrení obmedzujúce ich činnosti. Túto situáciu si dobre uvedomuje starosta ako aj vedenie

mestskej časti a preto sme sa už viackrát zapojili do dotačných schém na podporu a čiastočnú refundáciu nákladov na nájomné a už pravidelne každý rok žiadame v spolupráci s nájomcami o tieto kompenzácie Ministerstvo hospodárstva SR. Navyše pokiaľ nie je možné žiadať o takúto formu dotácie, nakoľko nájomca nespĺňa požadované podmienky, miestne zastupiteľstvo na základe žiadosti nájomcu rozhoduje o odpustení časti, alebo celého dlhu.

ÚIK prijala tieto závery vyplývajúce zo správy o inventarizácii majetku a záväzkov k 31.12.2021.

1. V dôsledku pandémie COVID-19 sa viacerí nájomcovia bytových a nebytových priestorov dostali do finančných problémov a niektorí z nich neboli schopní si plniť svoje záväzky voči mestskej časti Bratislava-Dúbravka, čoho následkom sú narastajúce objemy pohľadávok. Mestská časť aktívne pristupuje ku pomoci svojim nájomcom, či už v oblasti úľav z nájomov vo forme schválených uznesení MZ, spracovania žiadosti na poskytnutie kompenzácií časti nájomov zo strany Ministerstva hospodárstva SR, poskytuje súčinnosť pri predkladaní žiadostí o odpustenie dlhu alebo časti dlhu, alebo umožňuje nájomcom rozložiť si dlh v čase schválením splátkového kalendára. Sú ale prípady kedy nájomníci dostatočne nekomunikujú s mestskou časťou a nereagujú ani na písomné alebo ústne urgencie a v takýchto prípadoch je potrebné priebežne prehodnocovať konanie nájomcov a prijať rázne opatrenie vo forme vypovedania a ukončenia zmluvy, vypratania priestorov a vysporiadania si svojich záväzkov.

Zodpovedný: vedúci oddelenia majetkovoprávneho a legislatívneho
vedúci ekonomického oddelenia

2. Priebežne robiť revízie pohľadávok ktoré sú dlhodobo riešené v exekučnom, alebo súdnom konaní a v prípade nedobytnosti týchto pohľadávok dať návrh na odpísanie z účtovnej evidencie a tieto konania zastaviť.

Zodpovedný: vedúci oddelenia majetkovoprávneho a legislatívneho
vedúci ekonomického oddelenia

predseda: Ing. Michal Gajan v. r.

tajomník: Bc. Alexandra Bauková v. r.

členovia: JUDr. Ľuboslav Kašuba v. r.

Ing. Miroslava Šulvová v. r.

František Novák v. r.

Schvaľujem: RNDr. Martin Zaťovič v. r.

Inventarizácia zostatkov účtov účtovných tried 0, 1, 2, 3 a 4 k 31.12.2021

Účto.trieda Synt.účet Anal.účet	T E X T	PS k 1.1.2021	Pohyby počas roka		KS k 31.12.2021	Doklad overujúci skutočný stav
		Počiatočný stav	Prírastky	Úbytky	Konečný stav	
013	Softvér	102 752,55	0,00	0,00	102 752,55	
021	Budovy	24 718 923,43	722 636,90	101 456,85	25 340 103,48	
022	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 036 314,48	66 981,58	5 704,42	1 097 591,64	
023	Dopravné prostriedky	402 795,19	80 667,00	0,00	483 462,19	
028	Dlhodobý drobný hmotný majetok	16 116,37	0,00	0,00	16 116,37	
031	Pozemky	18 020 420,97	194 165,75	61 550,49	18 153 036,23	
032	Umelecké diela a zbierky	46 515,93	0,00	0,00	46 515,93	
042	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	
042	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	269 669,58	1 070 522,63	977 873,32	362 318,89	
052	Poskytnuté preddavky na obstaranie majetku	0,00	17 092,80	17 092,80	0,00	
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	-97 353,75	0,00	4 295,80	-101 649,55	
081	Oprávky k stavbám	-17 701 308,66	14 878,94	865 835,75	-18 552 265,47	
082	Oprávky k samostatným hnutelným veciam a súborom	-585 370,02	17 388,78	135 365,74	-703 346,98	
083	Oprávky k dopravným prostriedkom	-204 275,33	0,00	60 683,00	-264 958,33	
088	Oprávky k drobnému DHM	-9 450,00	0,00	2 699,00	-12 149,00	
094	Opravná položka k nedokončenému DHM	-77 714,75	0,00	0,00	-77 714,75	

Trieda 0	Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	26 031 052,75	2 184 334,38	2 232 557,17	25 982 829,96
112	Material na sklade	65 604,42	203 931,32	231 300,71	38 235,03
Trieda 1	Zásoby	65 604,42	203 931,32	231 300,71	38 235,03
211	Pokladnica	3 280,37	152 580,60	152 251,20	3 609,77
213	Ceniny	5 539,00	173 065,94	160 840,20	17 764,74
221	Bankové účty	4 130 248,47	23 103 423,84	21 614 691,19	5 618 981,12
261	Peniaze na ceste	0,00	3 904 430,22	3 904 430,22	0,00
273	Prijaté návratné finančné výpomoci	-335 870,00	0,00	0,00	-335 870,00
Trieda 2	Finančné účty	139 067,84	27 333 500,60	25 832 212,81	5 304 485,17
311	Odbratelia DKD	1 759,57	0,00	0,00	1 759,57
314	Poskytnuté preddavky	7 617,20	232 311,44	221 630,64	18 298,00
315	Ostatné pohľadávky	3 307,29	332 349,30	332 183,77	3 472,82
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov	102 930,67	1 069 426,78	1 061 812,08	110 545,37
319	Pohľadávky z daňových príjmov	54 600,29	1 029 515,97	819 287,97	264 828,29
321	Dodávatelia	-101 136,89	4 217 288,54	4 300 076,06	-183 924,41
323	Krátkodobé rezervy	-111 200,00	111 200,00	108 008,00	-108 008,00
325	Ostatné záväzky	-30 713,48	2 796 738,05	2 825 669,43	-59 644,86
326	Nevyúčtované dodávky	0,00	167 068,16	167 068,16	0,00
331	Zamestnanci	-270 330,26	4 354 027,01	4 413 919,88	-330 223,13
333	Záväzky zo S.F. voči zamestnancom	-460,35	19 548,65	19 288,30	-200,00
335	Pohľadávky voči zamestnancom	6 091,48	32 639,02	36 625,96	2 104,54
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdrav.poisťenia	-172 105,96	2 033 406,35	2 072 533,29	-211 232,90

mestská časť Bratislava-Dúbravka

Príloha č. 1

342	Ostatné priame dane	-35 316,51	429 213,80	440 762,77	-46 865,48
343	odvod DPH	0,00	2 282,56	2 435,16	-152,60
355	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce	24 685,89	0,00	4 250,52	20 435,37
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	-479 024,75	6 312 961,27	6 460 231,95	-626 295,43
359	Zúčtovanie transferov medzi subjektmi verejnej správy	-12 871 273,91	478 053,49	346 283,64	-12 739 504,06
372	Transfery a ost.zúčt.so subjektmi mimo verej. správy	0,00	11 215,00	11 215,00	0,00
378	Iné pohľadávky	173 204,22	316 244,70	341 823,44	147 625,48
379	Iné záväzky	-68 586,66	149 947,18	400 451,21	-319 090,69
381	Náklady budúcich období	8 461,84	16 195,87	8 461,84	16 195,87
384	Výnosy budúcich období	-2 901 593,26	452 294,92	1 022 216,35	-3 471 514,69
385	Príjmy budúcich období	95,27	0,00	0,00	95,27
391	Opravná položka	-78 830,55	78 830,55	117 421,37	-117 421,37
395	Vnútorné zúčtovanie	0,00	396 760,36	396 760,36	0,00
396	Združené investície	0,00	34 858,83	154 858,83	-120 000,00
	Zúčtovacie vzťahy	-47 37 818,86	75 074 377,80	26 085 275,98	-17 748 717,04
428	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-10 954 953,00	18 610,00	680 369,75	-11 616 712,75
431	Výsledok hospodárenia v schvaňovaní	-717 326,72	717 326,72	0,00	0,00
472	Záväzky zo sociálneho fondu	-2 795,96	70 796,31	70 697,27	-2 696,92
461	Bankové úvery	-858 000,00	132 000,00	66 000,00	-792 000,00
479	Ostatné dlhodobé záväzky	-628 960,47	59 353,18	31 316,72	-600 924,01
Trieda 4	Kapitálové účty a dlhodobé záväzky	-13 162 036,15	998 086,21	848 383,74	-13 012 333,68

Dúbravská televízia, spol. s r.o.

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Príkazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

1. Druh inventarizácie:	fyzická - bod 1 prílohy č. 1 Príkazu		
2. Termín inventarizácie:	k 31.12.2021		
3. Miesto uloženia majetku:	prevádzka firmy		
4. Spôsob zisťovania skutočných stavov:	fyzická inventúra		
5. Počet inventarizačných súpisov:	1		
6. Skutočný stav podľa inventúry:	DHM		115 689,39
	DNM		0,00
7. Stav podľa účtovne evidencie:	účty 021		0,00
	účty 022		115 689,39
		Spolu:	115 689,39
	účty 013		0,00
		Spolu:	0,00
8. Inventarizačný rozdiel	0		
9. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom:	Inventarizačné rozdiely neboli zistené		
10. Návrh na vysporiadanie:			
11. Inventarizačná komisia:			

Predseda:

Členovia:

Ing. Marta Drobková

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Príkazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Peniaze v pokladniciach

- | | | |
|---|--------------------------------------|----------------|
| 1. Druh inventarizácie: | fyzická - bod 2 prílohy č. 1 Príkazu | |
| 2. Termín inventarizácie: | k 31.12.2021 | |
| 3. Miesto uloženia majetku: | prevádzka | |
| 4. Spôsob zisťovania skutočných stavov: | fyzická inventúra | |
| 5. Počet inventarizačných súpisov: | Inventarizačné súpis - 1x | |
| 6. Skutočný stav podľa inventúry: | pokladnica- mincovka: | 100,83 |
| | 1x 50,00 | 50,00 |
| | 1x 20,00 | 20,00 |
| | 2x 10,00 | 20,00 |
| | 1x 5,00 | 5,00 |
| | 4x 1,00 | 4,00 |
| | 2x 0,50 | 1,00 |
| | 2x 0,20 | 0,40 |
| | 3x 0,10 | 0,30 |
| | 2x 0,05 | 0,10 |
| | 3x 0,01 | 0,03 |
| | spolu | 100,83 |
| 7. Stav podľa účtovnej evidencie: | účet 211 syntetický | 100,83 |
| 8. Hmotne zodpovedná osoba: | pokladník | |
| 9. Inventarizačný rozdiel | Inventarizačné rozdiely | neboli zistené |
| 10. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom: | | |
| 11. Návrh na vysporiadanie: | | |
| 12. Inventarizačná komisia: | | |

Predseda:

Členovia:

Ing. Marta Drobková

Dúbravská televízia, spol. s r.o.

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Prikazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Bankové účty

- | | | |
|---|---|----------|
| 1. Druh inventarizácie: | dokladová - bod 1 prílohy č. 2 Prikazu | |
| 2. Termín inventarizácie: | k 31.12.2021 | |
| 3. Miesto uloženia majetku: | účet v Tatra banke | |
| 4. Spôsob zisťovania skutočných stavov: | odsúhlasenie stavu bankového výpisu so stavom účtu 221010 | |
| 5. Počet inventarizačných súpisov: | výpisy z účtov 1x | 5 123,45 |
| 6. Skutočný stav podľa inventúry: | | |
| 7. Stav podľa účtovne evidencie: | 2211010: | 5 123,45 |
| 8. Inventarizačný rozdiel | 0 | |
| 9. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom: | Inventarizačné rozdiely neboli zistené | |
| 10. Návrh na vysporiadanie: | | |
| 11. Inventarizačná komisia: | | |

Ing. Rastislav Bagar

Ing. Marta Drobková

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Príkazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

- | | | |
|---|--|----------|
| 1. Druh inventarizácie: | dokladová - bod 2 prílohy č. 2 Príkazu | |
| 2. Termín inventarizácie: | k 31.12.2021 | |
| 3. Spôsob zisťovania skutočných stavov: | odsúhlasenie operatívnej evidencie so stavmi účtov 3110000 | |
| 4. Počet inventarizačných súpisov: | pozri priložené zoznamy -1x | |
| 5. Skutočný stav podľa inventúry: | odoslané faktúry | 2 072,00 |
| 6. Stav podľa účtovnej evidencie: | účet 3110000: | 2 072,00 |
| | | 2 072,00 |
| 7. Inventarizačný rozdiel | 0 | |
| 8. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom: | Inventarizačné rozdiely neboli zistené | |
| 9. Návrh na vysporiadanie: | | |
| 10. Inventarizačná komisia: | | |
| | Ing. Rastislav Bagar | |
| | Ing. Marta Drobková | |

TYP	Č.dokladu	VS / Č.obj	Č.adr.	Firma - meno	IČO	Fakt.suma	Vystav.	Splatn.	Dát. úhr.	Uhradené EUR	Neuhradené EUR	Mešk.	Neuhradené po splatn. EUR
FAD	421002	022021	534	Biostile Slovakia s. r.o.	53999991	EUR 2 000,00	29.10.2021	16.11.2021	..	0,00	2 000,00	45	2 000,00
	1		534	Biostile Slovakia s. r.o.		EUR 2 000,00	..	..	..	0,00	2 000,00	0	2 000,00
FAD	420003	032020	528	Jozef Bitala		EUR 72,00	28.02.2020	13.03.2020	..	0,00	72,00	658	72,00
	1		528	Jozef Bitala		EUR 72,00	..	..	..	0,00	72,00	0	72,00

Pož.dokl.		Fakt.suma	Uhradené EUR	Neuhradené EUR	Neuhradené po splatn. EUR
Celkovo za bežné riadky :	4	2 072,00	0,00	2 072,00	2 072,00EUR
		Len v mene EUR			
		Len pôvodnej mene SKK			

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Prikazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Závazky voči dodávateľom, ostatné záväzky

(pred zúčtovaním dobropisov vydaných, prijatých)

1. Druh inventarizácie: dokladová - bod 3 prílohy č. 2 Prikazu
2. Termín inventarizácie: k 31.12.2021
3. Spôsob zisťovania skutočných stavov: odsúhlasenie operatívnej evidencie so stavmi účtov 3210000, 3251050, 3252000, 3253810, 3254810, 3256200, 3259810, 3259830, 3259870
4. Počet inventarizačných súpisov: pozri priložený zoznam
5. Skutočný stav podľa inventúry:
- | | |
|-----------------------------------|-----------|
| prijaté faktúry režijné, tovarové | 4 413,93 |
| ostatné záväzky za zmluvy o die | 6 864,00 |
| neuhradené vydané dobropisy | 0,00 |
| iné záväzky - poplatok fond | 0,00 |
| Spolu záväzky: | 11 277,93 |
6. Stav podľa účtovne evidencie:
- | | |
|---------------|-----------|
| účet 3210000: | 4 413,93 |
| účet 3251000 | 0,00 |
| účet 3251100: | 6 864,00 |
| účet 3252000: | 0,00 |
| účet 3253810 | 0,00 |
| účet 3254810: | 0,00 |
| účet 3256200: | 0,00 |
| účet 3259810: | 0,00 |
| účet 3259870: | 0,00 |
| | 11 277,93 |
7. Inventarizačný rozdiel Inventarizačné rozdiely neboli zistené
10. Inventarizačná komisia:
- Ing. Rastislav Bagar
- Ing. Marta Drobková

PREHLAD ANALYTICKÉHO ÚČTU - od:12.2021-12.2021 /účet:325,110 P Ostatné záväzky - nájom+energie MČ Dubr,

Počiatkový stav:	0,00	Na strane MD	Na strane D
Konečný stav :	6 864,00	Obraty celk:	0,00
			6 864,00

Firma: DUBRAVSKA TELEVIZIA SRO

M E N A: EUR

strana 1

Typ	č. dokladu	Suma MD	Suma D	Priebežný stav	Súvzťaž.	DS	Poznámka	Dátum	Akcia
IDD	5211206	0,00	5 148,00	5 148,00	518,8000	0	Ostatné záväzky - nájom MČDúbr	31.12.2021	0,00
IDO	5211208	0,00	1 716,00	6 864,00	518,8000	0	Ostatné záväzky - nájom	31.12.2021	0,00
	2	0,00	6 864,00	6 864,00	000,0000	0	* December 2021 *		0,00
Obraty celk :		0,00	6 864,00						
Obraty z označ:		0,00	0,00						

Počiatkový stav:	0,00	Na strane MD	Na strane D
Konečný stav :	6 864,00	Obraty celk:	0,00
			6 864,00

TYP	č.dokladu	VS / č.obj	č.adr.	Firma - meno	IČO	Fakt.suma	Vystáv.	Splatn.	Dát. úhr.	Uhradené EUR	Neuhradené EUR	Mešk.	Neuhradené po splatn. EUR	
FAD	318153	131800152	391	Ochranné združenie interp	30778743	EUR	238,99	14.12.2018	28.12.2018	05.01.2019	477,98	- 238,99	1099	- 238,99
FAD	320049	41200076	485	Mestská časť Bratislava -	00603406	EUR	503,03	17.06.2020	01.07.2020		0,00	503,03	548	503,03
FAD	320070	41200117	485	Mestská časť Bratislava -	00603406	EUR	262,64	31.08.2020	14.09.2020		0,00	262,64	473	262,64
FAD	320094	41200154	485	Mestská časť Bratislava -	00603406	EUR	466,85	09.11.2020	23.11.2020		0,00	466,85	403	466,85
FAD	321019	41210017	485	Mestská časť Bratislava -	00603406	EUR	524,85	05.03.2021	19.03.2021		0,00	524,85	287	524,85
FAD	321071	166434618	405	UPC BROADBAND SLOVAKIA, s	35971967	EUR	6,11	06.09.2021	23.09.2021		0,00	6,11	99	6,11
FAD	321092	1956267	405	UPC BROADBAND SLOVAKIA, s	35971967	EUR	18,22	06.12.2021	23.12.2021	22.12.2021	12,11	6,11	8	6,11
FAD	321098	421235	531	LS a. s.	34122303	EUR	360,00	15.01.2022	29.01.2022		0,00	360,00	0	0,00
FAD	321099	132100148	391	Ochranné združenie interp	30778743	EUR	238,99	14.12.2021	29.12.2021		0,00	238,99	2	238,99
FAD	321100	100192021	436	Lukáš Vladovič		EUR	280,00	31.12.2021	14.01.2022		0,00	280,00	0	0,00
FAD	321101	012022	8	F DR.OLEJNIK FILMOVÉ STUDIO	32158271	EUR	800,00	03.01.2022	12.01.2022		0,00	800,00	0	0,00
FAD	321102	022022	8	F DR.OLEJNIK FILMOVÉ STUDIO	32158271	EUR	300,00	03.01.2022	12.01.2022		0,00	300,00	0	0,00
FAD	321104	41210086	485	Mestská časť Bratislava -	00603406	EUR	554,60	31.12.2021	31.12.2021		0,00	554,60	0	0,00
FAD	321105	41210152	485	Mestská časť Bratislava -	00603406	EUR	349,74	31.02.2021	31.12.2021		0,00	349,74	0	0,00

Poč.dokl.		Fakt.suma		Uhradené EUR		Neuhradené EUR		Neuhradené po splatn. EUR	
Celkovo za bežné riadky :	14	Len v mene EUR	4 904,02	490,09	4 413,93			1 769,59EUR	
		Len pôvodnej mene SKK	0,00						

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Príkazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Krátkodobé a dlhodobé rezervy

1. Druh inventarizácie:	dokladová - bod 9 prílohy č. 2 Príkazu	
2. Termín inventarizácie:	k 31.12.2021	
3. Spôsob zisťovania skutočných stavov:	odsúhlasenie operatívnej evidencie so stavom účtu 323000	
4. Počet inventarizačných súpisov:	pozri priložené doklady	
5. Skutočný stav podľa inventúry:	rezerva - nev. dovolenka	0,00
	rezerva - nev. dov. poisť.	0,00
	rezerva - audit	800,00
	krátkodobé rezervy - spolu:	800,00
	rezerva na odchodné	0,00
6. Stav podľa účtovne evidencie:	účet 323000:	800,00
	Spolu:	800,00
7. Inventarizačný rozdiel	0	
8. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom:	Inventarizačné rozdiely neboli zistené	
9. Návrh na vysporiadanie:		
10. Inventarizačná komisia:		

Ing. Rastislav Bagar

Ing. Marta Drobková

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČÍK) podľa Príkazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Daňové záväzky a pohľadávky

- | | | |
|---|---|--------|
| 1. Druh inventarizácie: | dokladová - bod 6 prílohy č. 2 Príkazu | |
| 2. Termín inventarizácie: | k 31.12.2021 | |
| 3. Spôsob zisťovania skutočných stavov: | odsúhlasenie operatívnej evidencie so stavmi účtov daní | |
| 4. Počet inventarizačných súpisov: | pozri priložený zoznam | |
| 5. Skutočný stav podľa inventúry: | daň z príjmov práv.osôb preddavok: | 206,63 |
| | daň z príjmov zostatky staré roky | 0,00 |
| | daň zo záv. činn. predd. | 0,00 |
| | daň z príjmov - zrážková daň | 0,00 |
| | DPH za 4. ●/2020 daň. Povinnosť | 0,00 |
| 6. Stav podľa účtovne evidencie: | účet 3412000: | 206,63 |
| | účet 3410000: | 0,00 |
| | účet 3421000: | 0,00 |
| | účet 3421010 | 0,00 |
| | účet 3432004: | 0,00 |
| 7. Inventarizačný rozdiel | 0 | |
| 8. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom: | Inventarizačné rozdiely neboli zistené | |
| 9. Návrh na vysporiadanie: | | |
| 10. Inventarizačná komisia: | | |

Ing. Rastislav Bagar

Ing. Marta Drobková

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiasťkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Prikazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Základné imanie a kapitálové fondy

1. Druh inventarizácie: dokladová -
2. Termín inventarizácie: k 31.12.2021
3. Spôsob zisťovania skutočných stavov: odsúhlasenie operatívnej evidencie so stavom účtu 411010, 4210000, 4280000, 4290000, 4291000, 4292000, 4292016
4. Počet inventarizačných súpisov: 1x
5. Skutočný stav podľa inventúry:
- | | |
|---------------------------|------------|
| Základné imanie | 88 627,76 |
| Zákonný rezervný fond | 332,52 |
| Nerozdelený zisk min.roka | 10 757,59 |
| Neuhrazené strata 2011 | 143 494,67 |
6. Stav podľa účtovnej evidencie:
- | | |
|---------------|-----------|
| účet 4111000: | 88 627,76 |
| účet 4210000: | 332,52 |
| účet 4281000: | 10 757,59 |
| účet 4290000: | 39 511,42 |
| účet 4291000: | 58 120,02 |
| účet 4292000: | 6 907,85 |
| účet 4292016: | 4 148,45 |
| účet 4292020 | 4 806,93 |
7. Inventarizačný rozdiel 0
8. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom: Inventarizačné rozdiely neboli zistené
9. Návrh na vysporiadanie:
10. Inventarizačná komisia:

Ing. Rastislav Bagár

Ing. Marta Drobková

Dúbravská televízia, spol. s r.o.

INVENTÚRNY ZÁPIS

Z čiastkovej inventarizačnej komisie (ČIK) podľa Príkazu predsedu komisie o vykonanej inventarizácii:

Základné imanie a kapitálové fondy

1. Druh inventarizácie:	dokladová - bod 13 prílohy č. 2 Príkazu	
2. Termín inventarizácie:	k 31.12.2021	
3. Spôsob zisťovania skutočných stavov:	odsúhlasenie operatívnej evidencie so stavom účtu 4721000:	
4. Počet inventarizačných súpisov:	1x	
5. Skutočný stav podľa inventúry:	Závázky zo socialneho fondu	246,98
6. Stav podľa účtovne evidencie:	účet 4721000:	246,98
7. Inventarizačný rozdiel	0	
8. Vyjadrenie k uvedeným rozdielom:	Inventarizačné rozdiely neboli zistené	
9. Návrh na vysporiadanie:		
10. Inventarizačná komisia:		

Ing. Rastislav Bagar

Ing. Marta Drobková



Základná škola, Beňovského 1, 841 01 Bratislava, IČO: 360 710 48

Vec: Príkaz na vykonanie inventarizácie za rok 2021

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' u j e m** vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov školy k 31.12.2021.

V Bratislave, dňa 6.12.2021

PaedDr. Viera Karovičová



Základná škola, Beňovského 1, 841 01 Bratislava, IČO: 360 710 48

Vec: Menovanie inventarizačných komisií

Za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov školy k 31.12.2021 **m e n u j e m** inventarizačné komisie v tomto zložení:

A. Inventarizačné komisie pre vykonanie fyzickej inventúry majetku základnej školy a školskej jedálne:

1. Objekt inventarizácie : základná škola

predseda: Mgr. Erika Marková, zást.

členovia: Mgr. Pavla Agalarevová

Mgr. Nataša Kopčová

Mgr. Lucia Chmelová

2. Objekt inventarizácie : školská jedáleň

predseda: Klaudia Hložková

členovia: Patrícia Štetinová

Judita Chmelová

B. Inventarizačná komisia pre vykonanie dokladovej inventúry majetku školy:

1. Objekt inventarizácie : základná škola a školská jedáleň

predseda: Mgr. Lenka Harvanová, PhD., zást.

členovia: Mgr. Erika Marková, zást.

Pavol Andrejčák, ekonóm

V Bratislave, dňa 6.12.2021

PaedDr. Viera Karovičová



Základná škola, Beňovského 1, 841 01 Bratislava

Inventarizačný zápis inventarizačnej komisie ZŠ Beňovského 1 o výsledku inventarizácie majetku a záväzkov základnej školy vykonanej v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. v z.n.p. a príkazu riaditeľky školy k 31.12.2021

Názov účtovnej jednotky: Základná škola
Sídlo: Beňovského 1, 841 01 Bratislava
Druh inventarizácie: riadna
Dátum začatia inventúry: 06.12.2021
Inventúra ku dňu: 31.12.2021
Dátum ukončenia inventúry: 28.01.2022
Spôsob zisťovania skutočných stavov: fyzicky a dokladovo
Počet vyhotovených inventúrnych súpisov:
Inventarizačná komisia (ďalej Komisia): predseda: Mgr. Lenka Harvanová, PhD., zást.
členovia: Mgr. Erika Marková, zást.
Pavol Andrejčák, ekonóm

Komisia vykonala inventarizáciu majetku porovnaním skutkového stavu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov. Komisia vykonala skompletizovanie a kontrolu majetku inventarizovaného Základnou školou Beňovského a zhodnotila výsledky nasledovných inventarizovaných kapitol:

I. Záväzky

Syntetické účty podľa tried	Zistený stav	Evidovaný stav	Rozdiel
Účet 321	40 €	40 €	0 €
Účet 355	33 €	33 €	0 €
Účet 472	13.845,21 €	14.924,36€	0 €

Rekapitulácia miezd	Zistený stav	Evidovaný stav	Rozdiel
Účet 331	75.862,61 €	75.862,61 €	0 €
Účet 336	48.246,34 €	48.246,34 €	0 €
Účet 342	12.687,73 €	12687,73 €	0 €
Účet 379 1 - zrážky	231,68 €	231,68 €	0 €

Inventarizáciou záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

II. Neobežný majetok

- Drobný dlhodobý hmotný majetok
- Drobný dlhodobý nehmotný majetok

Majetok	Stav k 01.01.2020	Prírastok	Úbytok/odpis	Majetok k 31.12.2020
771 101 DDHM	196.871,75 €	67.912,43 €	0 €	264.784,18 €
771 102 DDNM	2.560,99 €	519 €	429 €	2.650,99 €



Základná škola, Beňovského 1, 841 01 Bratislava

III. Obežný majetok

- a. Zásoby
- b. Pohľadávky
- c. Finančný majetok

a. Zásoby: Základná škola neeviduje zásoby.

b. Pohľadávky:

Syntetické účty podľa tried	Zistený stav	Evidovaný stav	Rozdiel
Účet 379 200	351,04 €	351,04 €	0 €

Mylné platby vysporiadané v roku 2022.

c. Finančné účty:

Finančné účty	Zistený stav	Evidovaný stav	Rozdiel
Účet 211 100	0 €	0 €	0 €
Účet 221 12	13.845,21 €	13.845,21 €	0 €
Účeta 221 17	138.356,31 €	138.356,31 €	0 €
Účet 222 100	22,04 €	22,04 €	0 €
Účet 223 100	0 €	0 €	0 €

Za správnosť uvedených údajov zodpovedajú nižšie podpísaní členovia inventarizačnej komisie.

V Bratislave dňa 28.1.2022

Inventarizačná komisia:

Mgr. Lenka Harvanová, PhD., predseda

Mgr. Erika Marková, člen komisie

Pavol Andrejčák, člen komisie

Schválila: PaedDr. Viera Karovičová



Vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania
ZŠ, Pri kríži 11, 841 02 Bratislava

Príkaz riaditeľky školy č. 1/2021

k vykonaniu inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania Základnej školy, Pri kríži 11, Bratislava ku 31.12.2021

Týmto menujem inventarizačnú komisiu a prikazujem vykonať na ZŠ, Pri kríži 11, Bratislava inventarizáciu majetku, záväzkov a vlastného imania k 31.12.2021, fyzicky i dokladovo v čase od 11.01.2022 do 29.01.2022 nasledovne:

1. Ústrednú inventarizačnú komisiu /ÚIK/ v zložení:

Predseda: Mgr. Miriam Siposová
Člen: Eva Syrovátková
Člen: RNDr. Iveta Šteliarová
Člen: Mgr. Veronika Černáková

2. Čiastkové inventarizačné komisie /ČIK/ v zložení:

Fyzická inventúra dlhodobého a krátkodobého majetku :

Člen: Eva Syrovátková, Mgr. Miriam Siposová
Člen: RNDr. Iveta Šteliarová, Mgr. Veronika Černáková

Fyzická inventúra UP:

Člen: Beata Oškerová
Člen: Mgr. Angelika Krajčovičová

Fyzická inventúra zásob:

Člen: Mgr. Ingrid Tomaškovičová
Člen: Eva Syrovátková

Fyzická inventúra finančného majetku:

Člen: Mgr. Veronika Černáková
Člen: RNDr. Iveta Šteliarová

Dokladová inventúra majetku, záväzkov a vlastného imania:

Člen: Mgr. Alexandra Zlochová
Člen: Eva Syrovátková

Inventarizácia majetku ZŠS:

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



ZŠ Pri križi

Vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania
ZŠ, Pri križi 11, 841 02 Bratislava

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 13.10.2021 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.

6. Spracovanie inventúrnych súpisov:

- súpisy z dátových súborov UP, DNM, pokladňa, výpisy s dátových súborov DHM3 – p. Syrovátková,
- súpis majetku ZŠS – p. Mgr. Ingrid Tomaškovičová,
- súpis knižničného fondu – Mgr. Ingrid Ftáčniková,
- návrh na vyradenie nepotrebného a neupotrebitel'ného majetku podľa požiadaviek zodpovedných zamestnancov - p. Eva Syrovátková,
- dokladová inventarizácia - Mgr. Alexandra Zlochová.



Vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania
ZŠ, Pri kríži 11, 841 02 Bratislava

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

- spracovanie čiastkových inventarizačných zápisov,
- návrh na riešenie zistených inventarizačných rozdielov,
- návrh na vyradenie nepotrebného a neupotrebitel'ného 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 neupotrebitel'ného majetku
na schválenie riaditeľkou školy.

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

Mgr. Miriam Šiposová:

RNDr. Iveta Šteliarová:

Mgr. Veronika Černáková:

Eva Syrovátková:

Mgr. Alexandra Zlochová:

Mgr. Angelika Krajčovičová

Beata Oškerová:

Mgr. Ingrid Tomaškovičová:

Marta Weinrebová:

Blanka Danihelová:

V Bratislave, dňa 13.12.2021

Mgr. Iveta Mikšíková
riaditeľka školy



ZŠ Pri kríži

Vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania
ZŠ, Pri kríži 11, 841 02 Bratislava

Inventarizačný zápis

Na základe príkazu riaditeľky Základnej školy, Pri kríži 11, 84102 Bratislava, číslo 1 zo dňa 10.12.2021 bola vykonaná inventarizácia majetku ku dňu 31.12.2022.

Druh inventarizácie (riadna, mimoriadna) – riadna.

Druh majetku (názov, účet a suma podľa účtovníctva) - uvedené v inventarizačnom zápise majetku a záväzkov ku dňu 31.12.2021.

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

Počet inventúrnych súpisov: 24

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

Predložený zápis z inventarizácie 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. Míriam Siposová

Člen: Eva Syrovátková

Člen: RNDr. Iveta Šteliarová

Člen: Mgr. Veronika Černáková

Inventarizácia bola vykonaná v dňoch od 11.1. 2022 do 29.1.2022.

Návrhy na odstránenie zistených nedostatkov: žiadne

Neupotrebitelné a nevyužitú druhy majetku a návrh, ako sa má s nimi naložiť:

(prípadne uviesť v prílohe zápisu): nevidujeme.

Pohládavky na odpísanie: nevidujeme.

Súhlasím: Mgr. Iveta Mikšíková, riaditeľka školy

V Bratislave dňa 29.1.2022

Inventúrny súpis pokladne k 31.12.2021
podľa § 30 zákona 431/2002 Zákona o účtovníctve

Organizácia: Základná škola, Pri križi 11, 84102 Bratislava

Deň začatia inventarizácie: 31.12.2021

Deň skončenia inventarizácie: 31.12.2021

Účtovný stav: 0

Fyzický stav: 0

Mincovka:

euro	počet	celkom
500		0
200		0
100		0
50		0
20		0
10		0
5		0
2		0
1		0
0,50		0
0,20		0
0,10		0
0,05		0
0,02		0
0,01		0
Spolu:		0

Stav zistený pri invenúre súhlasí so stavom evidovaným v účtovníctve

...inventarizačná komisia v zložení:

Predseda komisie: RNDr. Iveta Šteliarová

Člen komisie: Mgr. Veronika Černáková ..

Mgr. Miriám Siposová ..

Hmotne zodpovedná osoba: Eva Syrovátková ..

Inventarizačný zápis majetku a záväzkov k 31.12.2021

Názov účtovnej jednotky: **ZŠ Pri križi**

Prí križi 11

841 02 Bratislava

1. Deň začatia inventúry: **11.1.2022**

2. Deň skončenia inventúry: **29.1.2022**

3. Spôsob zisťovania: **dokladová**

P.č.	Účet	Popis	Skutočný stav k 31.12.2021 Suma v €	Účtovný stav k 31.12.2021 Suma v €	Inv. Rozdiel (+ / -)	Doklad potvrdzujúci výšku zostatku
1	2	3	4	5	6	7
1	021 000	Budovy, stavby	86 930,38	86 930,38	0,00	Príloha č. 1a
2	022 xxx	Ostatné stroje, prístroje a zariadenia	35 152,52	35 152,52	0,00	Príloha č. 1b
3	081 000	Oprávky k budovám, stavbám	-72 264,24	-72 264,24	0,00	Príloha č. 1c
4	082xx	Oprávky k strojom, prístrojom a zar.	-32 383,34	-32 383,34	0,00	Príloha č. 1d
5	112 000	Potraviny	3 133,11	3 133,11	0,00	Príloha č. 2
6	221 300	BÚ - depozit	173 155,73	173 155,73	0,00	Príloha č. 3a
7	221 400	BÚ - SF	11 790,81	11 790,81	0,00	Príloha č. 3b
8	221 600	BÚ - darovací	3 232,98	3 232,98	0,00	Príloha č. 3c
9	221 700	BÚ - futbalový	170,22	170,22	0,00	Príloha č. 3d
10	222 000	Výdavkový rozpočtový účet	113,74	113,74	0,00	Príloha č. 3e
11	223 000	Prijimový rozpočtový účet - ŠKD	0,00	0,00	0,00	Príloha č. 3f
12	223 100	Prijimový rozpočtový účet - ŠJ	32 689,10	32 689,10	0,00	Príloha č. 3g
13	314 000	Poskytnuté prevádzkové preddavky	96,94	96,94	0,00	Príloha č. 4
18	354 500	Zúčtovanie s MÚ/KS VBU	113,74	113,74	0,00	Príloha č. 5
19	357 300	Bežný transfér - rezerva	48 959,60	48 959,60	0,00	Príloha č. 6
		Spolu	290 891,29	290 891,29	0	

Vypracoval: A.Zlochová

Členovia čiastkovej inventarizačnej komisie

Predsedat:

Dátum: 04.02.2022

1. člen:

2. člen:

Podpis

3. člen:

4. člen:

Inventarizačný zápis majetku a záväzkov k 31.12.2021

Názov účtovnej jednotky: **ZŠ Pri križi**

Pri križi 11

841 02 Bratislava

1. Deň začatia inventúry: **11.1.2022**

2. Deň skončenia inventúr: **29.1.2022**

3. Spôsob zisťovania: **dokladová**

P.č.	Účet	Popis	Skutočný stav k 31.12.2021 Suma v €	Účtovný stav k 31.12.2021 Suma v €	Inv. Rozdiel (+ / -)	Doklad potvrdzujúci výšku zostatku
1	2	3	4	5	6	7
1	321110	Závazky - ZŠ	19 194,48	19 194,48	0,00	Príloha č. 7a
2	321 20	Závazky - ŠJ	0,00	0,00	0,00	Príloha č. 7b
3	324110	Priaté prídavky - stravné	10 517,11	10 517,11	0,00	Príloha č. 8
4	331 00	Zamestnanci	9 120,212	9 120,212	0,00	Príloha č. 9
5	336110	Závazky voči ZP	17 987,93	17 987,93	0,00	Príloha č. 10 a,b,c
6	33620	Závazky voči SP	42 557,49	42 557,49	0,00	Príloha č. 11
7	34200	Závazky voči DÚ	16 912,35	16 912,35	0,00	Príloha č. 12
9	355 10	Zúčt.transféru rozpočtu obce/MÚ	12 756,23	12 756,23	0,00	Príloha č. 13a
10	355 30	Zúčt.transféru rozpočtu obce/cudzi	7 679,14	7 679,14	0,00	Príloha č. 13b
11	35540	Zúčt.transféru rozpočtu obce	24 448,96	24 448,96	0,00	Príloha č. 13c
12	355 50	Zúčt.transféru rozpočtu obce/KS VBU	113,74	113,74	0,00	Príloha č. 13d
13	357 60	Bežný transfér - stravné	416,0	416,0	0,00	Príloha č. 14
14	379 00	Iné záväzky	2 738,46	2 738,46	0,00	Príloha č. 15
15	384 00	Výnosy budúcich období	2 500,14	2 500,14	0,00	Príloha č. 16
16	428 00	Nevysporiadaný VH minulých rokov	39 221,78	39 221,78	0,00	Príloha č. 17
17	431 00	VH 2021	-6 892,02	-6 892,02	0,00	Príloha č. 18
18	472 00	Sociálny fond	9 911,78	9 911,78	0,00	Príloha č. 19
		Spolu	290 891,29	290 891,29	0	

0,00

Vypracoval: A.Zlochová

Členovia čiastkovej inventarizačnej komisie

Predsedá:

Dátum: 04.02.2022

1. člen:

2. člen:

Podpis

3. člen:

4. člen:



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – DÚBRAVKA
Žatevná 2, 844 02 Bratislava

Bratislava, dňa 6.12.2021

P R Í K A Z č. 2 / 2021

starostu mestskej časti Bratislava–Dúbravka na vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava–Dúbravka

Na základe 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

n a r i a d ť u j e m

vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti ku dňu riadnej účtovnej závierky za rok 2021.

Súčasne ukladám konateľovi obchodnej spoločnosti Dúbravská televízia s.r.o. a riaditeľom základných škôl Beňovského, Nejedlého, Pri križi a Sokolíkova vykonať inventarizáciu majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ku dňu 31.12.2021. Riaditelia resp. konateľ menujú vo svojich organizáciách na základe príkazu členov inventarizačných komisií.

RNDr. Martin Zaťovič
starosta

Základná škola Sokolíkova 2, 841 01 Bratislava

P R Í K A Z
riaditeľky ZŠ Sokolíkova 2, 841 02 v Bratislave
na vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielov majetku

Na základe ustanovení § 6 ods.3, § 8 ods.4, § 29 § 30 zákona NR SR 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 „Príkazu č. 2/2021 starostu MČ Bratislava-Dúbravka na vykonanie inventarizácie majetku“

nariad'ujem
vykonať inventarizáciu majetku ku dňu 31.12.2021

Týmto poverujem inventarizačnú komisiu vykonať inventarizáciu majetku a peňažných prostriedkov, rozdielu majetku i dokladovo

v čase od 10.01.2022 do 04.02.2022

Za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku menujem ústrednú inventarizačnú komisiu (UIK) v zložení:

predseda UIK:	Mgr. Oľga Galandová
členovia:	Bc. Jarmila Gereková Jana Pohančéniková Jana Šed'ová

Spracovanie zápisu o inventarizácii majetku a rozdielu majetku a záväzkov

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

Zodpovedá predseda UIK.

Úlohu danú týmto rozhodnutím vzali na vedomie členovia inventarizačnej komisie:

	<i>meno</i>	<i>vlastnoručný podpis</i>
Predseda:	Mgr. Oľga Galandová	
Členovia:	Bc. Jarmila Gereková	
	Jana Pohančéniková	
	Jana Šed'ová	

Bratislava 10.01.2022

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 za rok 2021 sú zachytené v účtovníctve.

Inventarizácia sa uskutočnila v mojej prítomnosti.

**Mgr. Daniela Ďurková
riaditeľka**

Bratislava 01.02.2022

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 31.12.2021

Názov účtovnej jednotky : Základná škola
Sídlo: Sokolíkova
Druh inventarizácie : riadna
Dátum začatia inventúry : 10.01.2022
Dátum ku ktorému bola inventúra vykonaná : 31.12.2021
Dátum ukončenia inventúry: 04.02.2022
Spôsob zisťovania skutočných stavov: fyzicky a dokladovo
Počet vyhotovených inventúrnych súpisov:
1 inventúrny súpis dlhodobého majetku - vid' doklady
(vrátane drobného majetku a operatívnej evidencie drobného majetku)

Na príkaz Mgr. Daniely Ďurkovej, riaditeľky školy zo dňa 10.01.2022
ústredná inventarizačná komisia v zložení :

Predseda UIK: Mgr. Oľga Galandová
členovia: Bc. Jarmila Gereková
Jana Pohančéniková
Jana Šed'ová

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

Predmetom inventarizácie k 31.12.2021 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	119 579,70	119 579,70	●
Účet	221 - sociálny fond	1 848,77	1 848,77	0
Účet	222- výdavkový účet	3,80	3,80	
Účet	223 - príjmový účet	22,00	22,00	0
Účet	231- krátk. bank. úver	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 31.12.2021 – 0,00 €

Pokladničná hotovosť v pokladnici súhlasí so stavom uvedeným v pokladničnej knihe k 31.12.2021. 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	323	7 460,00	7 460,00	
Účet	331	65 730,93	65 730,93	
Účet	336	41 614,31	41 614,31	
Účet	342	10 941,52	10 941,52	
Účet	351	22,00	22,00	
Účet	354	0,00	0,00	
Účet	355	3,80	3,80	
Účet	357	0,00	0,00	
Účet	379	196,38	196,38	

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 31.12.2021 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 komisií a členovia ústrednej inventarizačnej komisie.

Ústredná inventarizačná komisia

meno

vlastnoručný podpis

Predseda: Mgr. Oľga Galandová

Členovia: Bc. Jarmila Gereková

Jana Pohančéniková

Jana Šed'ová

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 31.12.2021

Mgr. Daniela Ďurková
riaditeľka školy

Bratislava 01.02.2021

Vypracovala:

vlastnoručný podpis

Mgr. Oľga Galandová (predseda UIK)

Bc. Jarmila Gereková (člen UIK)

Martina Romanová (ekonómka školy)

Zápisnica o priebehu inventarizácie k 31. 12. 2021

Organizácia : Základná škola, Sokolíkova 2, 841 01 Bratislava

Zloženie UIK : Mgr. Oľga Galandová – predseda

Bc. Jarmila Gereková – člen

Jana Pohančeničková – člen

Jana Šeďová – 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. Oľga Galandová

Bc. Jarmila Gereková

Jana Pohančeničková

Jana Šeďová

Bratislava 01.02.2022

Základná škola Nejedlého 8, 841 02 Bratislava



P R Í K A Z č. 1/2021
na vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov rozdielu majetku a záväzkov
do 31.12.2021

Na základe zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení ďalších úprav
p r i k a z u j e m
vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov
ku dňu 31.12.2021

Týmto poverujem inventarizačnú komisiu vykonať vyradenie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov dokladovo

v čase od 15.12.2022 do 21.01.2022

Vyhotovenie interných účtovných dokladov na zaúčtovanie inventarizačných rozdielov

Vykoná ekonómka školy do 21.1.2022.

Úlohu danú týmto rozhodnutím vzala na vedomie ekonómka školy:

meno

vlastnoručný podpis

Ing. Andrea Dekánková

V Bratislave dňa 15.12.2021

PaedDr. Miroslava Komorníková
riaditeľka školy

DOKLADOVÁ INVENTÚRA K 31.12.2021

Synetické účty podľa tried		zistený stav	evidovaný stav	ROZDIEL	poznámky k rozdielom	
Účty	021	0,00	0,00	0,00		
	022	9 437,01	9 437,01	0,00	podklad z majetku	
	028	0,00	0,00	0,00		
	081	0,00	0,00	0,00		
	082	-9 437,01	-9 437,01	0,00	podklad z majetku	
	088	0,00	0,00	0,00		
Účty	112	1 367,21	1 367,21	0,00	inventarizácia ŠJ	
Účet	211 - pokladňa	0,00	0,00	0,00		
Účet	261	inventúrny súpis finančných výdavkov	0,00	0,00	0,00	
Účet	213	invnetarizácia cenín podľa druhu a nominálnej hodnoty	0,00	0,00	0,00	
Účet	221 6 - depozitný účet	bankový výpis	124 461,46	124 461,46	0,00	bankový výpis
Účet	221 5 - sponzorský účet	bankový výpis	21,24	21,24	0,00	bankový výpis
Účet	221 4 - sociálny fond	bankový výpis	4 088,52	4 088,52	0,00	bankový výpis
Účet	221 2 - potravinový účet	bankový výpis	12 172,67	12 172,67	0,00	bankový výpis
Účet	221 8 - potravinový účet V	bankový výpis	0,00	0,00	0,00	
Účet	222 - výdavkový účet	bankový výpis	-0,60	-0,60	0,00	bankový výpis
Účet	223 - príjmový účet	bankový výpis	16 742,21	16 742,21	0,00	bankový výpis
Účet	315	kniha VF	2 026,14	2 026,14	0,00	KVF
Účet	321 1	súpis záväzkov ZŠ	0,00	0,00	0,00	
Účet	324	preddavky ŠJ	-14 801,57	-14 801,57	0,00	účtovanie ŠJ
Účet	331 1	rekapitulácia miezd za 12/2021 - zamestnanci	-68 218,45	-68 218,45	0,00	podklad na zaúčtovanie miezd
Účet	335	invnetúrny súpis podľa jednotlivých zamestnancov	521,44	521,44	0,00	dĺh Karpaty vo väzbe, vyplatené neoprávnene
Účet	336	rekapitulácia miezd za 12/2021 - odvody SP	-30 516,94	-30 516,94	0,00	podklad na zaúčtovanie miezd
Účet	336	rekapitulácia miezd za 12/2021 - odvody ZP	-12 502,18	-12 502,18	0,00	podklad na zaúčtovanie miezd
Účet	342	rekapitulácia miezd za 12/2021 - daň	-10 892,94	-10 892,94	0,00	podklad na zaúčtovanie miezd
Účet	355	výpis obrátov za 355	-28 914,88	-28 914,88	0,00	avízo december
Účet	372/385	ďary	0,00	0,00	0,00	
Účet	379	Iné záv.	-19,60	-19,60	0,00	
Účet	379 3	iné záväzky zamestnancov - rekapitulácia miezd 12/21	-391,74	-391,74	0,00	podklad na zaúčtovanie miezd
Účty	379 2	exekúcie	-828,09	-828,09	0,00	nezmenený stav z roku 2019
Účet	428	výsledky hospodárenia minulých rokov	4 938,99	4 938,99	0,00	
Účet	472	záväzky zo SF - banka	-4 994,70	-4 994,70	0,00	banka
Účet	771 0	pod súvahový účet majetok ZŠ	236 722,48	236 722,48	0,00	majetok
	771 2	pod súvahový účet majetok ŠJ	26 924,67	26 924,67	0,00	majetok

dňa: 9.2.2022