

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

1 . Neobežný majetok

a) majetok

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
013 - Softvér	2 140,32	2 140,32	0,00
018 - Drobný DNM	12 483,04	12 483,04	0,00
019 - Ostatný DNM	37 615,01	37 615,01	0,00
021 - Stavby	10 331 966,83	10 331 966,83	0,00
022 - Samost. hnut. veci	539 670,98	539 670,98	0,00
023 - Dopravné prostriedky	76 873,29	76 873,29	0,00
028 - Drobný DHM	151 560,83	151 560,83	0,00
031 - Pozemky	1 628 237,66	1 628 237,66	0,00
032 - Umelecké diela a zb.	84 738,37	84 738,37	0,00
063 - Realiz. cenné papiere a podiely	1 532 681,55	1 532 681,55	0,00

Inventarizáciou majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) oprávky k dlhodobému majetku

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
073 - Oprávky k 013	2 140,32	2 140,32	0,00
078 - Oprávky k 018	12 483,04	12 483,04	0,00
079 - Oprávky k 019	27 114,91	27 114,91	0,00
081 - Oprávky k 021	6 096 881,67	6 096 881,67	0,00
082 - Oprávky k 022	207 933,27	207 933,27	0,00
083 - Oprávky k 023	76 873,29	76 873,29	0,00
088 - Oprávky k 028	149 653,83	149 653,83	0,00

c) opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
096 - Opravná položka k 063	185 844,45	185 844,45	0,00

Inventarizáciou opravných položiek neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

	dlhodobý nehmotný	dlhodobý hmotný	dlhodobý finančný
	ÚS 01	ÚS 02, ÚS 03	ÚS 06
ZS k 1.1.	46 548,37	12 699 839,55	1 502 769,30
prírastky	5 690,00	232 869,04	29 912,25
úbytky	0,00	119 660,63	0,00
KZ k 31.12.	52 238,37	12 813 047,96	1 532 681,55

	oprávky k DNM	oprávky k DHM	opravné položky k DFM
	ÚS 07	ÚS 08	ÚS 09
ZS k 1.1.	38 186,29	6 135 948,70	174 707,71
prírastky	3 551,98	446 231,12	11 136,74
úbytky	0,00	50 837,76	0,00
KZ k 31.12.	41 738,27	6 531 342,06	185 844,45

2. Obstaranie dlhodobého majetku

a) obstaranie majetku

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav	Skutočný stav	Inventarizačný rozdiel
	zachytený v účtovníctve	zachytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
042 - Obstaranie DHM	2 214 072,59	2 214 072,59	0,00

	obstaranie DNM účet 041	obstaranie DHM	obstaranie DFM
	účet 041	účet 042	účet 043
ZS k 1.1.	0,00	1 322 642,64	0,00
prírastky	0,00	1 134 123,79	0,00
úbytky	0,00	242 693,84	0,00
KZ k 31.12.	0,00	2 214 072,59	0,00

Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) opravné položky

	opravné položky	opravné položky	opravné položky
	k nedokončenému DNM účet 093	k nedokončenému DHM účet 094	k DFM účet 096
ZS k 1.1.	0,00	0,00	174 707,71
prírastky	0,00	0,00	11 136,74
úbytky	0,00	0,00	0,00
KZ k 31.12.	0,00	0,00	185 844,45

Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

3. Obežný majetok

a) zásoby

	materiál účet 112 AÚ	potraviny účet 112 AÚ	ostatné
ZS k 1.1.	0,00	0,00	0,00
prírastky	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00
KZ k 31.12.	0,00	0,00	0,00

Inventarizáciou zásob neboli zistené žiadne inventariyačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) opravné položky

	opravné položky účet 191	opravné položky účet 191	ostatné
ZS k 1.1.	0,00	0,00	0,00
prírastky	0,00	0,00	0,00
úbytky	0,00	0,00	0,00
KZ k 31.12.	0,00	0,00	0,00

Inventarizáciou zásob neboli zistené žiadne inventariyačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

c) zúčtovanie so subjektami verejnej správy

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav	Skutočný stav	Inventarizačný rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
351-Zúčtovanie odvodov príjmov RO	0,00	0,00	0,00
355-Zúčtovanie transf. rozpočtu obce	680 693,84	680 693,84	0,00
357-Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	34 289,67	34 289,67	0,00
359-Zúčtovanie transf. medzi subjektami VS	0,00	0,00	0,00

Inventarizáciou zúčtovacích vzťahov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

d) pohľadávky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav	Skutočný stav	Inventarizačný rozdiel
	zачytený v účtovníctve	zачytený inventúrou	/manko-schodok, prebytok/
314 - Poskytnuté prevádzkové preddavky	3 876,04	3 876,04	0,00
315 - Ostatné pohľadávky	46,31	46,31	0,00
318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov	30 015,02	30 015,02	0,00
319 - Pohľadávky z daňových príjmov	24 454,80	24 454,80	0,00
378 - Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00

Inventarizáciou pohľadávok nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

e) opravné položky pohľadávkam

Účet	Suma v €
391 - opravná položka k účtu 314	0
391 - opravná položka k účtu 315	0
391 - opravná položka k účtu 318	7 700,00
391 - opravná položka k účtu 319	0
391 - opravná položka k účtu 378	0
Spolu	0

Inventarizáciou opravných položiek k pohľadávkam nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

f) finančný majetok

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
211 - Pokladnica			0,00
z toho: Pokladňa 1	2 646,65	2 646,65	0,00
Pokladňa 2	77,17	77,17	0,00
Pokladňa SOU	0,00	0,00	0,00
213 - Ceniny			0,00
z toho: stravné lístky - Le Cheque	79,80	79,80	0,00
stravné lístky - SOÚ	0,00	0,00	0,00
stravné lístky - ÚVTOS	0,00	0,00	0,00
221 - Bankové účty			0,00
z toho bežné účty:			
VÚB: SK 69 0200 0000 0036 8559 2857	0,56	0,56	0,00
VÚB: SK15 0200 0000 0000 2722 3212	298 214,35	298 214,35	0,00
OTP: SK 68 520 0000 0000 0918 7254	207 515,07	207 515,07	0,00
Prima banka: SK91 560 0000 0011 3068 7001	244 352,00	244 352,00	0,00
VÚB: SK 34 0200 0000 0027 2981 4657	62,74	62,74	0,00
VÚB: SK 97 0200 0000 0021 6372 3851	24 890,00	24 890,00	0,00
VÚB: SK 90 0200 0000 0015 6174 9155	32 707,00	32 707,00	0,00
VÚB: SK 94 0200 0000 0026 0534 3953	5 920,22	5 920,22	0,00
VÚB: SK 89 0200 0000 0015 9567 7057	8 865,83	8 865,83	0,00
VÚB: SK 94 0200 0000 0032 4880 2959 z toho:			
Fond opráv 38 b.j.	19 378,36	19 378,36	0,00
Fond opráv 55 b.j.	19 466,81	19 466,81	0,00
Primabanka: SK06 5600 0000 0011 3068 6009	0,00	0,00	0,00
VÚB: SK29 0200 0000 0038 5407 3653	0,00	0,00	0,00
Poštová banka: SK14 6500 0000 0000 2057 8555	37 458,14	37 458,14	0,00
VÚB: SK 93 0200 0011 6900 2722 3212	3 565,86	3 565,86	0,00

Privat Banka: SK08 8120 0213 7022 6553 4090	1 312,02	1 312,02	0,00
J&T banka: SK20 8320 0000 0039 2000 9458	3 720,01	3 720,01	0,00
Slovenská sporiteľňa: SK08 0900 0000 0051 6751 5391	2 536,04	2 536,04	0,00
z toho rezervný fond:			
Prima banka: SK91 560 0000 0011 3068 7001	224 637,66	224 637,66	0,00
VÚB: SK 23 0200 0000 0013 5409 6059	226 856,44	226 856,44	0,00
OTP banka: SK68 5200 0000 0000 0918 7254	0,00	0,00	0,00
Privat Banka: SK08 8120 0213 7022 6553 4090	200 000,00	200 000,00	0,00
J&T banka: SK20 8320 0000 0039 2000 9458	1 020 609,00	1 020 609,00	0,00
261 - Peniaze na ceste	0	0	0,00

Inventarizáciou finančného majetku neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

g) poskytnuté návratné finančné výpomoci

Účet	Suma v €
271 - Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku	0
272 - Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy	0
274 - Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom	0
275 - Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám	0
277 - Poskytnuté finančné výpomoci fyzickým osobám	0
Spolu	0

4. Vlastné imanie

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
415 - Oceňovacie rozdiely z kap. účastín	297 362,91	297 362,91	0,00
428 - Nevyspor. výsledok hosp. min. rokov	9 263 595,07	9 263 595,07	0,00

Inventarizáciou vlastného imania neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

5. Záväzky

a) rezervy

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
323 - Krátkodobé rezervy	1 800,00	1 800,00	0,00

	krátkodobé	dlhodobé
	účet 323	účet 451,459
ZS k 1.1.	1 800,00	0
prírastky	1 800,00	-
úbytky	1 800,00	-
KZ k 31.12.	1 800,00	0

Inventarizáciou rezerv neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
351-Zúčtovanie odvodov príjmov RO	0,00	0,00	0,00
355-Zúčtovanie transf. rozpočtu obce	680 693,84	680 693,84	0,00
357 - Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	34 289,67	34 289,67	0,00
359-Zúčtovanie transf. medzi subjektami VS	0,00	0,00	0,00

Inventarizáciou zúčtovacích vzťahov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

c) dlhodobé záväzky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	3 565,86	3 565,86	0,00
474 - Záväzky z nájmu	43 658,62	43 658,62	0,00
475 - Dlhodobé prijaté preddavky	0,00	0,00	0,00
479 - Ostatné dlhodobé záväzky	1 212 410,34	1 212 410,34	0,00

Inventarizáciou dlhodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

d) krátkodobé záväzky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
321 - Dodávatelia	15 776,14	15 776,14	0,00
324 - Prijaté preddavky	0,00	0,00	0,00
325 - Ostatné záväzky	0,00	0,00	0,00
326 - Nevyfakturované dodávky	0,00	0,00	0,00
331 - Zamestnanci	26 631,34	26 631,34	0,00
333 - Ostatné záväzky voči zamestnancom	0,00	0,00	0,00
336 - Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	18 623,55	18 623,55	0,00
341 - Daň z príjmov	2 250,00	2 250,00	0,00

342 - Ostatné priame dane	4 430,20	4 430,20	0,00
372 - Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy	0,00	0,00	0,00
379 - Iné záväzky	1 337,39	1 337,39	0,00

Inventarizáciou krátkodobých záväzkov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

e) bankové úvery a výpomoci

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
Prima banka: 113068400385600 účel: rekonštrukcia a rozšírenie ČOV	0,00	0,00	0,00
OTP banka: 9191085/5200 účel: rekonštrukcia a rozšírenie ČOV	55 828,66	55 828,66	0,00
Slovenská sporiteľňa: 5173368287 účel: výstavba novej budovy MsÚ	871 019,32	871 019,32	0,00

Účet	Suma v €
231 - Krátkodobé bankové úvery	-
Prima banka č. účtu: 1130684003/5600	-
- účel: rekonštrukcia a rozšírenie ČOV	
OTP banka č. účtu: 9191085/5200	-
- účel: rekonštrukcia a rozšírenie ČOV	
461 - Bankové úvery	926 847,98
Prima banka č. účtu: 1130684003/5600	0,00
- účel: rekonštrukcia a rozšírenie ČOV	
OTP banka č. účtu: 9191085/5200	55 828,66
- účel: rekonštrukcia a rozšírenie ČOV	
Slovenská sporiteľňa č. účtu: 5173368287	871 019,32
- účel: výstavba novej budovy MsÚ	
273 - Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy	76 727,00
Spolu	1 003 574,98

Inventarizáciou bankových úverov nebol zistený žiadny

inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

f) časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
381 - Náklady budúcich období	558,93	558,93	0,00
384 - Výnosy budúcich období	1 215 673,08	1 215 673,08	0,00

Inventarizáciou účtov časového rozlíšenia nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

6. Podsúvahové účty

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zачytený v účtovníctve	Skutočný stav zачytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
751 - majetok	329 342,61	329 342,61	0,00

Účet - 751 000	Účet-751 010	Účet-751 100	Účet-751 200
179 788,13	0,00	18 404,04	3 536,10
20 583,47	107 666,00	2 105,35	-
úbytky 703,64	0,00	2 036,84	-
KZ k 31.12. 199 667,96	107 666,00	18 472,55	3 536,10

Inventarizáciou podsúvahových účtov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

7. Platová inventúra zamestnancov

K 31.12.2020 sa uskutočnila inventúra miezd zamestnancov.

Inventarizáciou platov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

III. Záver

Inventarizácia majetku a záväzkov k 31.12.2020 sa uskutočnila v zmysle zákona

č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p..

Za správnosť uvedených údajov zodpovedajú členovia Čiastkových inventarizačných komisií

a členovia Ústrednej inventarizačnej komisie.

Za Ústrednú inventarizačnú komisiu:

Komisia	Meno a priezvisko	Podpisový záznam
predseda komisie	Alena Molnárová	
člen komisie	Ing. Lenka Martinkovičová	
člen komisie	Gabriela Halášová	

V Leopoldove, dňa 20. 01. 2021

S výsledkami inventarizácie súhlasím - nesúhlasím

.....
Mgr. Terézia Kavuliaková
primátorka mesta