

Mestská časť Bratislava–Dúbravka

Materiál na 28. zasadnutie

Miestneho zastupiteľstva

dňa 13. mája 2014

Správa o inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2013

Predkladateľ:

Ing. Ján Sandtner

starosta

Materiál obsahuje:

- návrh uznesenia MZ
- uznesenie MR
- stanovisko ekonomickej komisie
- správu o výsledkoch inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu ...
- závery ústrednej inventarizačnej komisie

Zodpovedný:

Ing. Ivan Šoltés

prednosta úradu

Spracovateľ:

Adriana Kučeravá

hlavná účtovníčka

Ing. Zdenka Packová

vedúca ekonomického oddelenia

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo

berie na vedomie

správu o inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2013.

Uznesenie MR č. 298/2014

Miestna rada

odporúča miestnemu zastupiteľstvu **zobrať na vedomie**

správu o inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2013.

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

Stanovisko komisie ekonomickej zo dňa 31.3.2014

Komisia ekonomická

a/ berie na vedomie správu o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2013 s prijatými opatreniami ústrednou inventarizačnou komisiou MÚ.

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

b/ odporúča

Miestnemu zastupiteľstvu vziať na vedomie

správu o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava-Dúbravka k 31.12.2013 s prijatými opatreniami ústrednou inventarizačnou komisiou MÚ.

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



Mestská časť Bratislava – Dúbravka

Žatevná 2, 844 02 Bratislava

Správa o výsledkoch inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava – Dúbravka k 31.12.2013

Štatutárny zástupca: Ing. Ján Sandtner – starosta mestskej časti

V zmysle § 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 s majetkom zvereným do správy mestskej časti Bratislava – Dúbravka hlavným mestom SR Bratislavou“ a od 1.10.2013 so „Zásadami hospodárenia s majetkom“ mala mestská časť povinnosť vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti ku dňu riadnej účtovej zvierky za rok 2013.

Na vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti vydal starosta mestskej časti Príkaz č. 12/2013 zo dňa 22.11.2013, ktorým nariadil vykonať riadnu inventarizáciu majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013 všetkým subjektom hospodárenia mestskej časti Bratislava–Dúbravka (ďalej len MČ), ktoré majú oprávnenie nakladať s majetkom MČ.

Inventarizácia majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov MČ v organizačných útvaroch Miestneho úradu MČ a v zariadeniach bez právnej subjektivity bola nariadená prednostom MÚ na základe príkazu č. 12/2013.

Vykonať inventarizáciu majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013 bolo Príkazom č. 12/2013 uložené aj konateľovi obchodnej spoločnosti Dúbravská televízia s. r. o., riaditeľke príspevkovej organizácie Dom Kultúry Dúbravka a riaditeľom základných škôl Beňovského, Nejedlého, Pri kríži a Sokolíkova.

Inventarizácia hnutel'ného a nehnuteľného majetku k 31.12.2013 bola vykonaná od 1.12.2013 do 31.12.2013. Odsúhlasenie inventúr jednotlivých subjektov hospodárenia s účtovou zvierkou bolo vykonané do 15.1.2014.

Priebeh inventarizácie

Príkaz starostu MČ č. 12/2013 bol vydaný v súlade s interným predpisom č. 11/2013 zo dňa 21.11.2013 „Smernica pre vykonanie inventarizácie mestskej časti Bratislava–Dúbravka“ súčasťou ktorého bol menovací dekrét a Harmonogram za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku a záväzkov v správe MČ Bratislava–Dúbravka za rok 2013.

Na vykonanie inventarizácie bola menovaná ústredná inventarizačná komisia (ÚIK) v zložení:

predseda: Ing. Zdenka Packová
tajomník: Ing. Jaroslava Stroblová
členovia: Ing. Gabriel Kosnáč
Ing. Dagmar Nackina

Čiastková inventarizačná komisia č. 1 v zložení:

predseda: JUDr. Mária Gajdošíková
členovia: JUDr. Andrea Šmelková
JUDr. Ľubica Hofmannová
Eva Raabová

Juraj Ličko – ukončený pracovný pomer
Ing. Jana Chválová

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 2 v zložení:

predseda: Ing. Vladimíra Nemčoková
členovia: Ing. Anna Kupková
Daniela Heinfarthová
Roman Klučiarik

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 3 v zložení:

predseda: Valéria Girethová
členovia: Dária Gajarská
Adriana Kučeravá
Veronika Hanzelová
Ivana Bruncviková

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 4 v zložení:

predseda: Ing. Vladimíra Nemčoková
členovia: Ing. Anna Kupková
Daniela Heinfarthová
PhDr. Marianna Korbelová
Roman Klučiarik
Ing. Jana Chválová
Edita Kurinová

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 5 v zložení:

predseda: Ing. Anton Lisý
členovia: Juraj Ličko
Ing. Jana Chválová

Inventúrne súpisy a inventarizačné zápisy spolu so záverečnými správami boli predložené v stanovenom termíne podľa harmonogramu na ekonomické oddelenie Miestneho úradu mestskej časti Bratislava–Dúbravka, ktoré boli odsúhlasené s účtovnou závierkou jednotlivých subjektov hospodárenia k 31.12.2013 a sú uložené na ekonomickom oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava – Dúbravka.

Inventúrne súpisy materských škôl bez právnej subjektivity a školských jedální pri týchto materských školách a inventúrne súpisy základných škôl sú uložené na ekonomickom oddelení Miestneho úradu mestskej časti Bratislava – Dúbravka.

Príspevková organizácia Dom Kultúry Dúbravka inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013 predložila dňa 15.1.2014. Inventarizačná komisia DKD navrhuje riaditeľke DKD na základe návrhu právnikovi DKD vykonať prípadný odpis nevyhľaditeľných pohľadávok u tých, ktorých vymáhanie by bolo nevhodné, resp. neúspešné.

Dúbravská televízia predložila inventarizáciu majetku dňa 27.3.2014.

Všetky podklady z inventarizácie tvoria neoddeliteľnú súčasť tejto správy a sú k dispozícii k nahliadnutiu pre rokovanie komisie ekonomickej, miestnej rady a miestneho zastupiteľstva na ekonomickom oddelení. Inventarizácia bola vykonaná fyzickou a dokladovou inventúrou. Medzi účtovným stavom jednotlivých účtov a inventárnymi súpismi neboli zistené rozdiely.

Závery ústrednej inventarizačnej komisie (ÚIK)
Miestneho úradu Bratislava – Dúbravka

ÚIK prijala tieto závery vyplývajúce zo správy o inventarizácii majetku a záväzkov k 31.12.2013.

Zo záverov ústrednej inventarizačnej komisie vyplynuli tieto odporúčania:

1. Pre zabezpečenie správneho súladu evidencie majetku a účtovníctva, je potrebné všetky pohyby o majetku včas predkladať na zúčtovanie a teda aj zaraďovacie a preberacie protokoly predkladať do učtárne hneď po zakúpení majetku, prípadne hneď po jeho vyradení, alebo predaji najneskôr do konca kalendárneho roka.

Zodpovednosť: vedúca oddelenia prevádzky a správy,
vedúca majetkovo právneho a legislatívneho oddelenie

2. Prehodnotiť nezaradené investície a v prípade, že sa v nich nebude pokračovať, navrhujeme vyradiť ich z účtu ako zmarené investície.

Zodpovedný: vedúci oddelenia územného rozvoja, výstavby, dopravy a podnikateľských činnosti

3. Prehodnotiť staré pohľadávky, ktoré boli postúpené na majetkovo právne a legislatívne oddelenie, v prípade ich nevykonalnosti ich dať na ekonomické oddelenie na odpísanie z účtovej evidencie.

Zodpovednosť: vedúci majetkovo právneho a legislatívneho oddelenia

predseda: Ing. Zdenka Pačková
tajomník: Ing. Jaroslava Stroblová
členovia: Ing. Gabriel Kosnáč
 Ing. Dagmar Nackina

Schvaľujem:

Ing. Ján Sandtner

Výsledky inventarizácie 2013

ÚČTOVÁ TRIEDA 0 - DLHODOBÝ MAJETOK

1 - DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK (DNM)

Účet 013 - Software

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky k 2013
úbytky k 2013
konečný stav k 31.12.2013

EUR
139 402,45
139 402,45
0
139 402,45
0
0
139 402,45

2 - DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK (DHM)

Účet 021 - stavby

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky za r. 2013
úbytky za r. 2013
spolu k 31.12.2013

EUR
18 180 553,52
18 180 553,52
0
18 096 824,12
172 351,87
-88 622,47
18 180 553,52

Účet 022 - Stroje, prístroje a zariadenia

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky za rok 2013
úbytky za rok 2013
spolu k 31.12.2013

EUR
434 735,48
434 735,48
0
415 550,01
31 991,80
-12806,33
434 735,48

Účet 023 - Dopravné prostriedky

úctový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky za rok 2013
úbytky za rok 2013
spolu k 31.12.2013

EUR
108 558,13
108 558,13
0
108558,13
0
0
108558,13

Účet 031 - Pozemky

úctový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
18 167 321,01
18 167 321,01
0
17 718 640,11
553 544,80
-104 863,90
18 167 321,01

Okrem horeuvedených pozemkov evidujeme na podsúvahových účtoch

a) nájomné pozemky na záhradné účely 1 651 503,86
b) zverené budovy hl. mestom SR Dom kultúry, knižnica 1 944 245,04
Spolu: 3 595 748,90

Účet 032 - Umelecké diela

úctový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
23 172,51
23 172,51
0
23 172,51
0
0
23 172,51

Účet 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
320 105,90
320 105,90
0
183 688,88
279 619,16
-143 202,14
320 105,90

Účet 061 1 - Podiel.cenn.pap. S podstat.vplyv. TV kanál

88 627,76

Účet 063 2 Dlhodob.cenné pap. Držané do spl. PRIMA BANKA

účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

4 382
7,4
4 389

ÚČTOVÁ TRIEDA 1 - ZÁSoby

Účet 112 - Materiál

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny súpis k 31.12.2013
rozdiel
konečný stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
10 988,91
10 988,91
0
13 341,17
204 869,42
-207 221,68
10 988,91

ÚČTOVÁ TRIEDA 2 - FINANČNÉ ÚČTY

Účet 211 - pokladnica

Účet 211 01 - pokladnica MÚ
Účet 211 02 - pokladnica MŠ
Spolu k 31.12.2013

EUR
707,53
137,68
845,21

Účet 213 - Ceniny

účet 213 01 - stravné lístky
účet 213 04 - pokutové bloky
účet 213 02 - pokutové bloky
spolu k 31.12.2013

EUR
1 692,60
1 250
1 000
3 942,60

Účet 221 - Bankové účty

			EUR
účet	221.01	Bežný účet MÚ	314 662,19
	221.02	BÚ MÚ obecné byty	36 869,36
	221.04	BÚ školstvo dotačný	17 923,05
	221.05	BÚ školstvo - nájomné	126 881,47
	221.06	BÚ -MŠ,ŠJ	10 228,62
	221.08	BÚ MŠ Cabanova	156,72
	221.09	BÚ MŠ Damborského	203,06
	221.10	BÚ MŠ Galbavého	341,89
	221.11	BÚ MŠ Ožvoldíkova	249,99
	221.12	BÚ MŠ Pekníkova	36,33
	221.13	BÚ MŠ Pri kríži	91,72
	221.14	BÚ MŠ Sekurisova	103,34
	221.15	BÚ MŠ Švantnerova	73,86
	221.16	BÚ MŠ Ušiakova	44,3
	221.18	SLSP SBF popl.z omešk.	5 269,53
	221.27	Nájomné byty Pri kríži	48 385,02
	221.28	BÚ MŠ Bazovského	27,15
	221.41	Rezervný účet MÚ	325 627,02
	221.51	Cestný fond	13 242,56
	221.61	SLSP BÚ FRB	85 568,17
	221.63	Prima B.,FRB-3 mes.TV	248 257,37
	221.65	VUB Život. Prost.ver.skl.	62,9
	221.71	VUB Sociálny fond MÚ	1 582,45
	221.90	ŠJ MŠ Bazovského	831,85
	221.91	ŠJ MŠ Cabanova	5 410,67
	221.92	ŠJ MŠ Damborského	1 415,44
	221.93	ŠJ MŠ Galbavého	5 136,60
	221.94	ŠJ MŠ Ožvoldíkova	2 235,60
	221.95	ŠJ MŠ Pekníkova	2882,42
	221.96	ŠJ MŠ Pri kríži	9 601,16
	221.97	ŠJ MŠ Sekurisova	9 705,90
	221.98	ŠJ MŠ Švantnerova	3 138,92
	221.99	ŠJ MŠ Ušiakova	8 494,98
spolu k 31.12.2013			1 284 741,61

ÚČTOVÁ TRIEDA 3 - ZÚČTOVACIE VZŤAHY

Účet 312 - Odberat. Zmenka (DKD)

		EUR
účtový stav k 31.12.2013		165 969,59
inventúrny stav k 31.12.2013		165 969,59
rozdiel		0

Účet 314 - Poskytnuté preddavky

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
23 827,53
23 827,53
0
58 487,95
348 473,41
-383 133,83
23 827,53

Účet 315 - Ostatné pohľadávky

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
15 776,27
15 776,27
0
0
309 840,14
-294 063,87
15776,27

Účet 318 - Pohľadávky z nedaňových príjmov

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
38 534,83
38 534,83
0
83 643,06
604 341,66
-649 449,89
38 534,83

Účet 319 - Pohľadávky z daňových príjmov

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
40 718,14
40 718,14
0
18 541,54
328 596,31
-306 419,71
40 718,14

Účet 321 - Dodávateľia

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-24 999,46
-24 999,46
0
-6352
3 245 320,88
-3 263 968,34
-24999,46

Účet 323 - Krátkodobé rezervy

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-108 970,36
-108 970,36
0
-107932,83
107 932,83
-108 970,36
-108970,36

Účet 325 - Ostatné záväzky

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-2 471,98
-2 471,98
0
-49 907,78
435 732,33
-388 296,53
-2 471,98

Účet 326 - Nevyfakturované dodávky

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-68 108,61
-68 108,61
0
-132 797,34
131 584,28
-66 895,55
-68 108,61

Účet 331 - Zamestnanci

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-125 033,07
-125 033,07
0
-129 273,23
2 120 105,10
-2 115 864,94
-125 033,07

Účet 335 - Pohľadávky voči zamestnancom

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
12 232,39
12 232,39
0
3 508,12
64 616,45
-55 892,18
12 232,39

Účet 336 - Zúčtovanie s orgán. soc. a zdrav. poisť.

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-76 964,32
-76 964,32
0
-75 954,25
964 518,92
-965 528,99
-76 964,32

Účet 342 - Ostatné priame dane

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-14 973,86
-14 973,86
0
-16 558,94
199 432,39
-197 847,31
-14 973,86

Účet 351 - Zúčtovanie odvodov o zriaďovateľa

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
18,01
18,01
0
20,02
2 015,11
-2 017,12
18,01

Účet 355 - Zúčtov. transfer. rozpočtu obce a vyšš. územ.celku

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
676 511,62
676 511,62
0
739 510,11
62 081,79
-125 080,28
676 511,62

Účet 357 - Ostat.zúčt.rozpočtu obce a VÚC

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-17 986
-17 986
0
-71 136,03
2 588 624,48
-2 535 474,45
-17 986,00

Účet 359 - Zúčtov. transf. medzi sub. verejnej správy

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013

EUR
-13 715 375,21
-13 715 375,21
0
0
155 959,22
-13 871 334,43

spolu k 31.12.2013

-13715375,21

Účet 372 - Transfery a ostat. zúčtov. so subjek. mimo verejnej správy

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-9000
-9000
0
-5 000
8 481,68
-12 481,68
-9 000

Účet 378 - Iné pohľadávky

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
294 402,55
294 402,55
0
351 956,77
569 698,94
-627 253,16
294 402,55

Účet 379 - Iné záväzky

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-8 112,86
-8 112,86
0
-37 961,44
299 709,59
-269 861,01
-8 112,86

Účet 381 - Náklady budúcich období

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013

EUR
283,15
283,15
0
6 081,44
356,15
-6 154,44

spolu k 31.12.2013

283,15

Účet 384 - Výnosy budúcich období

účtový stav k 31.12.2013

inventúrny stav k 31.12.2013

rozdiel

účtový stav k 31.12.2012

prírastky k 31.12.2013

úbytky k 31.12.2013

spolu k 31.12.2013

EUR

-1 661 763,71

-1 661 763,71

0

-14 960 798,20

13 544 062,02

-245 027,53

-1 661 763,71

Účet 385 - Príjmy budúcich období

účtový stav k 31. 12. 2013

inventúrny stav k 31.12.2013

rozdiel

účtový stav k 31.12.2012

prírastky k 31.12.2013

úbytky k 31.12.2013

spolu k 31.12.2013

EUR

2 472,31

2 472,31

0

19 181,34

2 472,31

-19 181,34

2 472,31

Účet 391 - Opravná položka

účtový stav k 31.12.2013

inventúrny stav k 31.12.2013

rozdiel

účtový stav k 31.12.2012

prírastky k 31.12.2013

úbytky k 31.12.2013

spolu k 31.12.2013

EUR

-178 503,30

-178 503,30

0

-184 312,24

5 808,94

0

-178 503,30

Účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov

účtový stav k 31.12.2013

inventúrny stav k 31.12.2013

rozdiel

účtový stav k 31.12.2012

prírastky k 31.12.2013

úbytky k 31.12.2013

EUR

-14 578 297,30

-14 578 297,30

0

-15 878 379,38

1 332 571,01

-32 488,93

spolu k 31.12.2013

-14 578 297,30

Účet 472 - Závazky zo SF

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-1582,45
-1582,45
0
-945,33
16 771,90
-17 409,02
-1582,45

Účet 479 - Ostatné dlhodobé záväzky

účtový stav k 31.12.2013
inventúrny stav k 31.12.2013
rozdiel
účtový stav k 31.12.2012
prírastky k 31.12.2013
úbytky k 31.12.2013
spolu k 31.12.2013

EUR
-818 766,76
-818 766,76
0
-843 382,16
29 721,82
-5 106,42
-818 766,76



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA–DÚBRAVKA
Žatevná 2, 844 02 Bratislava

Bratislava, dňa 22.11.2013

P R Í K A Z č. 12/2013

**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.

n a r i a d' u j e m

vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti ku dňu riadnej účtovnej závierky za rok 2013.

Súčasne ukladám konateľovi obchodnej spoločnosti Dúbravská televízia s.r.o., riaditeľke príspevkovej organizácie Dom kultúry Dúbravka 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 31.12.2013. Riaditelia resp. konateľ menujú vo svojich organizáciách na základe príkazu č. 12/2013 členov inventarizačných komisíí.

Ing. Ján S a n d t n e r
starosta

Menovací dekrét a harmonogram

Za účelom zabezpečenia inventarizácie majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mestskej časti Bratislava – Dúbravka za rok 2013

m e n u j e m na miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Dúbravka

Ústrednú inventarizačnú komisiu v tomto členení :

predseda : Ing. Zdenka Packová
tajomník : Ing. Jaroslava Stroblová
členovia : Ing. Gabriel Kosnáč
Ing. Dagmar Nackina

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 1

predseda : JUDr. Mária Gajdošíková
členovia : JUDr. Andrea Šmelková
JUDr. Hofmannová
Eva Raabová
Juraj Ličko
Ing. Jana Chválová

Účet SA	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
	Dlhodobý hmotný majetok – DHM	F D	31.12.2013	15.1.2014
	z toho :			
021	BUDOVY, HALY, STAVBY	F D	31.12.2013	15.1.2014
021 – 1	BUDOVY – obecné byty vo vlastn.m.č.	F D	31.12.2013	15.1.2014
021 – 2	BYTY, GARÁŽE a NP v byt.domoch	F D	31.12.2013	15.1.2014
031	POZEMKY	F D	31.12.2013	15.1.2014
042	NEZARADENÉ INVESTÍCIE	F D	31.12.2013	15.1.2014

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 2

predseda : Ing. Vladimíra Nemčoková
členovia : Ing. Anna Kupková
Daniela Heinfarthová
Roman Klučarik

Účet SA	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
013	Dlhodobý nehmotný majetok – DNM (softvér, licencie a pod.)	F D	31.12.2013	15.1.2014
032	UMELECKÉ DIELA	F D	31.12.2013	15.1.2014
022	STROJE, PRÍSTR. A ZARIADENIA	F D	31.12.2013	15.1.2014
023	DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY	F D	31.12.2013	15.1.2014

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 3

predseda : Valéria Girethová
členovia : Dária Gajarská
Kučeravá Adriana
Veronika Hanzelová
Ivana Bruncviková

Účet SA	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
061-069	FINANČNÉ INVESTÍCIE	D	31.12.2013	15.1.2014
221	BEŽNÉ ÚČTY	D	31.12.2013	15.1.2014
211	POKLADNICA	F D	31.12.2013	15.1.2014
213	CENINY	F D	31.12.2013	15.1.2014
účet. skup. 3	ZÚČTOVACIE VZŤAHY	D	31.12.2013	15.1.2014
účet. skup. 4	dlhodobé záväzky	D	31.12.2013	15.1.2014
trieda 7	pod súvahové účty	D	31.12.2013	15.1.2014

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 4

predseda : Ing. Vladimíra Nemčoková
členovia : Ing. Anna Kupková
Daniela Heinfarthová
PhDr. Marianna Korbelová
Roman Klučarik
Ing. Jana Chválová
Edita Kurinová

Účet SA	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
	DLHODOBÝ DROBNÝ NEHMOTNÝ MAJETOK (z operatívnej evidencie) - DDNM	F D	31.12.2013	15.1.2014
	DLHODOBÝ DROBNÝ HMOTNÝ MAJETOK (z operatívnej evidencie) - DDHM	F D	31.12.2013	15.1.2014
112	MATERIÁL NA SKLADE	F D	31.12.2013	15.1.2014

Čiastkovú inventarizačnú komisiu č. 5

predseda : Ing. Anton Lisý
členovia : Juraj Ličko
Ing. Jana Chválová

Účet SA	Názov inventárnej položky (účtu)	Druh invent.	Termín Invent.	Termín odovzdania
042	NEZARADENÉ INVESTÍCIE	F D	31.12.2013	15.1.2014

F – fyzická inventúra
D – dokladová inventúra

V Bratislave 22.11.2013

Ing. Ján Sandtner
starosta