

**Mestské zastupiteľstvo
S U R A N Y**

Materiál: č. C/11/4/2023

Správa Domova Jesienka Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022

Predkladá:

Ing. Peter Bartovič, riaditeľ
Domova Jesienka Šurany

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Šurany prerokovalo Správu Domova Jesienka Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022, stanovisko komisie finančnej, komisie sociálnej, zdravotníctva a bývania Mestského zastupiteľstva Šurany a túto

Spracoval:

Ing. Anna Hlavatá, ekonómka
Domova Jesienka Šurany

b e r i e n a v e d o m i e

- bez pripomienok


- s pripomienkami

Na základe:

Smernice mesta Šurany
č. 1/2022 a 4/2015,
Smernice Domova Jesienka
Šurany z 02.01.2017,
Plánu práce MsZ
na I. polrok 2023

poslancov Mestského zastupiteľstva Šurany
v zmysle predlohy.

Prizvať:


Ing. Peter Bartovič
Riaditeľ
Domova Jesienka Šurany

Predložené mestskému zastupiteľstvu 05. apríla 2023.

D ô v o d o v á s p r á v a
k Správe Domova Jesienka Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany
na rok 2022.

Správa Domova Jesienka Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 bola vypracovaná v súlade s článkom 7 ods. 13 Smernice mesta Šurany č. 4/2015 o zásadách hospodárenia s majetkom mesta Šurany, podľa ktorého subjekty hospodáriace s majetkom mesta sú povinné predkladať správy o hospodárení s týmto majetkom mestskému zastupiteľstvu podľa schváleného plánu práce najmenej 1 x ročne a v súlade s plánom práce Mestského zastupiteľstva Šurany na I. polrok 2023.

V Správe Domova Jesienka Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 sú uvedené údaje vyplývajúce z Individuálnej účtovnej závierky a hlavnej knihy Domova Jesienka Šurany k 31.12.2022.

Podkladom pre vypracovanie správy bolo vykonanie inventúry a inventarizácie v súlade s § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade so Smernicou mesta Šurany č. 1/2022 pre vykonanie inventarizácie majetku.

Súčasťou správy je inventarizačný zápis Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022.

Správa Domova Jesienka Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 bude predložená na rokovanie Mestskému zastupiteľstvu Šurany dňa 05.04.2023 pod č. C/11/4/2023.

Uvedená dôvodová správa je spracovaná na základe ustanovenia § 13 ods. 4 písm. f) Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Šuranoch.

DOMOV JESIENKA ŠURANY
ul. Matúšková 2 ①
942 01 ŠURANY

Ing. Peter Bartovič
riaditeľ
Domova Jesienka Šurany

Názov organizácie: Domov Jesienka Šurany
Sídlo organizácie: Matunáková 2, 942 01 Šurany
Forma organizácie: príspevková organizácia
Zriadená na základe: § 4, ods. 3, písm. j, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

I. Evidencia, inventarizácia a likvidácia majetku

a) Evidencia majetku:

Majetok sa eviduje podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, podľa Smernice mesta Šurany č. 1/2015 o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku a vnútorného predpisu na vedenie účtovníctva Domova Jesienka Šurany, platného od 01.01.2020. Evidencia majetku je vedená počítačovou technikou s využitím programu Pohoda. Odpisovaný majetok sa do účtovnej evidencie zaraďuje na základe Protokolu o zaradení majetku do účtovnej evidencie a vyraduje na základe Protokolu o vyradení majetku z účtovnej evidencie.

b) Inventarizácia majetku:

Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022 bola vykonaná na základe príkazu primátora mesta Šurany č. FIN/13/2022-15132/2022 zo dňa 19.10.2022 a Príkazu riaditeľa Domova Jesienka Šurany č. 2/2022, zo dňa 09.11.2022. Predmetom inventarizácie k 31.12.2022 bola:

- inventarizácia hmotného a nehmotného majetku; pohľadávok a záväzkov; pokladničnej hotovosti; zásob; stavov finančných prostriedkov na účtoch v peňažných ústavoch; rezerv; úverov; šekov; poukázok; podsúvahových účtov; účtov časového rozlíšenia a rozdielu majetku a záväzkov s tým, že sa postupovalo podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Smernice mesta Šurany č. 1/2022 a Smernice Domova Jesienka Šurany pre vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov z 02.01.2017.

Ustanovenie inventarizačných komisií:

1. Ústredná inventarizačná komisia v zložení:

predseda: Bc. Miroslava Pileková
podpredseda: Dana Farkašová
člen: Ľubica Juríková

2. Čiastkové inventarizačné komisie:

2.1. Komisia na inventarizáciu hmotného, nehmotného majetku a zásob:

- predseda: - Bc. Slávka Krchňáková
- podpredseda: - Jana Gábrišová
- člen: - Ľubica Grosmanová
- člen: - Jana Mentelová
- člen: - Edita Lorencová

2.2. Komisia na inventarizáciu pokladnice, cenín, bankových účtov, peniaze na ceste, pohľadávky, záväzky, rozdielu majetku a záväzkov:

- predseda: - Václava Sovičová
- podpredseda: - Erika Štefániková
- člen: - Bc. Dana Repková

**ROZDELENIE MAJETKU A JEHO STAV
V OCENENÍ BRUTTO K 31.12.2022 v EUR - SÚVAHA**

Druh majetku		Situácia k 31.12.2022 v EUR
NEOBEŽNÝ MAJETOK	Celkom:	223.372,41
	Dlhodobý nehmotný majetok	0,00
	Dlhodobý hmotný majetok	223.372,41
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	56.003,38
	Dopravné prostriedky	38.769,49
	Drobný dlhodobý hmotný majetok	128.599,54
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00
Dlhodobý finančný majetok	0,00	
OBEŽNÝ MAJETOK	Celkom:	72.476,78
	Zásoby	7.043,71
	Zúčtovanie	0,00
	Dlhodobé pohl'adávky	0,00
	Krátkodobé pohl'adávky	7.198,53
	Odberatelia	3.972,23
	Pohl'adávky voči zamestnancom	3.206,50
	Iné pohl'adávky	19,80
	Finančné účty	58.234,54
	Pokladnica	330,70
Ceniny	3.301,20	
Bankové účty	54.602,64	
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	Celkom:	2.642,20
MAJETOK SPOLU:		298.491,39

POROVNÁVACIA TABUĽKA MAJETKU

Druh majetku	Stav k 31.12.2021 v EUR	Prírastok v r. 2022 v EUR	Úbytok v r. 2022 v EUR	Stav k 31.12.2022 v EUR
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK	223 372,41	0,00	0,00	223.372,41
<i>A.I Dlhodobý nehmotný majetok</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>A.II Dlhodobý hmotný majetok</i>	223.372,41	0,00	0,00	223.372,41
Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	56.003,38	0,00	0,00	56.003,38
Dopravné prostriedky	38.769,49	0,00	0,00	38.769,49
Drobný dlhodobý hmotný majetok	128.599,54	0,00	0,00	128.599,54
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>A.III Dlhodobý finančný majetok</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
B. OBEŽNÝ MAJETOK	71.789,50	3.364.755,02	3.364.067,74	72.476,78
<i>B.I Zásoby</i>	3.607,66	120.459,46	117.023,41	7.043,71
<i>B.II Dlhodobé pohľadávky</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>B.III Krátkodobé pohľadávky</i>	5.704,72	485.975,41	484.481,60	7.198,53
<i>B.IV Finančné účty</i>	62.477,12	2.758.320,15	2.762.562,73	58.234,54
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	2.613,04	2642,20	2.613,04	2.642,20
DLHODOBÝ MAJETOK SPOLU	297.774,95	3.367.397,22	3.366.680,78	298.491,39
<i>Drobný nehmotný majetok vedený na podsúvahových účtoch</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Drobný hmotný majetok vedený na podsúvahových účtoch</i>	65.888,83	8.124,64	366,06	73.647,41
DROBNÝ MAJETOK SPOLU	65.888,83	8.124,64	366,06	73.647,41

Drobný hmotný majetok:

Prírastok v r. 2022 vo výške 8.124,64 EUR:

- v obstarávacej cene od 166,00 EUR do 1.700,00 EUR: 4.431,90 EUR:

Miestnosť inštruktoriek sociálnej rehabilitácie:

176,00 EUR interiérové vybavenie (skriňa)

166,98 EUR interiérové vybavenie (kovová archivačná skriňa)

Práčka:

313,30 EUR kalová pračka

Útulok:

192,00 EUR interiérové vybavenie skladovacích priestorov (policový regál)

206,00 EUR motorová kosačka

Obytné priestory obyvateľov:

200,00 EUR interiérové vybavenie (televízor - nadobudnutie z dar)

2.090,00 EUR interiérové vybavenie (2 elektrické polohovateľné postele s matracom)

Šatňa sestier a opatrovateliek:

534,02 EUR interiérové vybavenie (nadstavce na šatníkové skrine)

Kancelária zdravotného personálu:

349,00 EUR interiérové vybavenie (sedačka)

Kuchyňa:

204,00 EUR elektrický ponorný mixér

- v obstarávacej cene od 10,00 EUR do 166,00 EUR: 3.692,74 EUR:

Pracovné oblečenie a obuv dlhodobej spotreby: 817,79 EUR

Interiérové vybavenie prevádzky: 949,20 EUR (stolíky, stoličky, stojan na telefón, policové regále na bielizeň do pracovne, do skladu v útulku)

Interiérové vybavenie obytných priestorov: 947,76 EUR (uzamykateľné skrinky pre klientov na osobné doklady, žiariče),

Posteľná bielizeň: 626,46 EUR

Ostatný drobný majetok dlhodobej spotreby: 351,53 EUR (antidekubitný matrac, pracovné náradie na upratovanie, súprava tanierov do kuchyne)

Úbytok v r. 2022 vo výške 366,06 EUR

Úbytok drobného majetku je podrobne rozpísaný v nasledujúcej tabuľke: **Vyradenie neupotrebitel'ného a prebytočného majetku.**

c) Likvidácia majetku:

Neupotrebitel'ný - morálne a fyzicky opotrebovaný, nepoužitel'ný hmotný majetok dlhodobej spotreby bol vyradený a následne fyzicky zlikvidovaný vyradovacou a likvidačnou komisiou na základe návrhov na vyradenie príslušných vedúcich úsekov.

K vyradenému drobnému hmotnému majetku v obstarávacej cene od 166,00 EUR do 1.700,00 EUR bol vystavený Protokol o vyradení drobného hmotného majetku dlhodobej spotreby z používania.

K vyradenému drobnému hmotnému majetku v obstarávacej od 10,00 EUR do 166,00 EUR bol vystavený Protokol o vyradení materiálu z používania.

Protokoly o vyradení tvoria prílohu k Zápisu zo zasadnutia vyraďovacej komisie konaného dňa 22.11.2022.

Vyradenie neupotrebitel'ného majetku:

Názov majetku	Zaradenie do majetku (rok)	Nadobúdacia cena v EUR	Zostatková cena v EUR	Spôsob likvidácie
<i>Drobný hmotný majetok v obstarávacej cene od 166,00 EUR do 1.700,00 EUR</i>				
Pračka ELECTROLUX	2018	300,00	0,00	Odovzdanie do predajne NAY do elektronického odpadu
<i>Drobný hmotný majetok v obstarávacej cene od 10,00 EUR do 166,00 EUR</i>				
Mikrovlnná rúra ZANUSSI	2007	66,06	0,00	Odovzdanie na zberný dvor
SPOLU		366,06		

II. Prijatie daru

V roku 2022 bol organizácii poskytnutý nepeňažný dar od fyzickej osoby v hodnote 200,00 EUR – televízor a peňažný dar vo výške 500,00 EUR, ktorý bol použitý na zakúpenie posteľnej bielizne pre klientov (viď strana 4, časť prírastok drobného majetku v roku 2022).

III. Prevod majetku inej organizácii

V roku 2022 nebol realizovaný prevod majetku inej organizácii.

IV. Prenechávanie majetku do užívania iným osobám za odplatu

Organizácia neprenehala v kalendárnom roku 2022 žiadny majetok do užívania iným osobám za odplatu.

V. Stav pohľadávok k 31.12.2022

účet	Druh pohľadávky	Súčet v EUR	Do lehoty splatnosti v EUR	Po lehote splatnosti v EUR
311 011	Odberatelia-obyvatelia DJ - ŠZ	-26,70	-26,70	0,00
311 012	Odberatelia-obyvatelia DJ - ZpS	-52,80	-52,80	0,00
311 020	Odberatelia-opatrovaní obyv. mesta	2.226,85	2.223,85	3,00
311 030	Odberatelia-obyvatelia útulku	454,00	0,00	454,00
311 040	Odberatelia-ostatní	1.370,88	1.370,88	0,00
335 010	Pohl'.voči zamestn.-prisp.na stravu	3.206,50	3.206,50	0,00
378 020	Iné pohľadávky – vratné obaly	19,80	19,80	0,00
	POHĽADÁVKY CELKOM	7.198,53	6.741,53	457,00

Spôsob nakladania s pohľadávkami:

Pohľadávky k 31.12.2022 do lehoty splatnosti boli do 15.02.2023 uhradené v plnom rozsahu. Pohľadávka po lehote splatnosti na účte 311 020 v čiastke 3,00 EUR bola uhradená v mesiaci január 2023.

K 16.03.2023, t. j. ku dňu spracovania správy o hospodárení s majetkom mesta zostali neuhradené pohľadávky zaúčtované na účte 311 030 v čiastke 232,00 EUR. Z toho:
- pohľadávka 55,00 EUR je voči obyvateľovi útulku, ktorý svoj dlh uhradí do 31.03.2023,
- pohľadávka 177,00 EUR je voči komplikovanému psychicky narušenému obyvateľovi útulku, ktorý s nikým zo zamestnancov Domova Jesienka nekomunikuje. Je ochotný komunikovať iba so zamestnancami Mestského úradu (aj to nie vždy). Úhrady za sociálne služby realizuje nepravidelne.

VI. Stav záväzkov k 31.12.2022

účet	Druh záväzku	Suma v EUR
	Krátkodobé záväzky:	
321	Dodávatelia	22.264,20
324	Prijaté preddavky (na obedy dôchodcov)	4.351,70
331	Zamestnanci	46 910,04
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	25.470,65
342	Ostatné priame dane	4.622,22
379	Iné záväzky	4.681,32
	KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY SÚČET:	108.300,13
	Rezervy:	
323	Ostatné krátkodobé rezervy (audit)	1.300,00
	REZERVY SÚČET:	1.300,00
	Zúčtovanie medzi subjektami VS:	
355	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce	20.998,93
	ZÚČTOVANIE MEDZI SUBJEKTAMI VS SÚČET:	20 907,13
	Dlhodobé záväzky:	
472	Záväzky zo sociálneho fondu	7.140,24
	DLHODOBÉ ZÁVÄZKY SÚČET:	7.140,24
	ZÁVÄZKY CELKOM	137.739,30

Stručné zhodnotenie záväzkov:

Krátkodobé záväzky:

- **Dodávatelia** – neuhradené faktúry od dodávateľov za dodanie potravín, režijného materiálu a služieb v roku 2022. Z celkovej čiastky 22.264,20 EUR boli faktúry splatné do 31.12.2022 vo výške 8.877,01 EUR (po lehote splatnosti) a faktúry splatné v mesiaci január 2023 vo výške 13.387,19 EUR (do lehoty splatnosti). Uvedené záväzky boli uhradené v mesiaci január 2023.
- **Prijaté preddavky** – prijaté zálohové platby na stravné lístky od obyvateľov (dôchodcov) Mesta Šurany, ktorým sú poskytované obedy v rámci sociálnej služby „jedáleň“.

- **Zamestnanci** – mzdy zamestnancov za mesiac december 2022, vyplatené v mesiaci január 2023.
- **Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia** – odvody na zdravotné a sociálne poistenie za mesiac december 2022, uhradené v januári 2023.
- **Ostatné priame dane** – preddavky na daň zo závislej činnosti za mesiac december 2022, uhradené v januári 2023.
- **Iné záväzky** – poistenie motorového vozidla, záväzky voči doplnkovým dôchodcovským spoločnostiam (III. pilier) za mesiac december 2022, uhradené v januári 2023.
Preplatky klientov špecializovaného zariadenia a zariadenia pre seniorov za poskytnuté sociálne služby postúpené do dedičského konania. Tieto záväzky sú splatné po nadobudnutí právoplatnosti dedičského konania.
- **Rezervy** – rezerva na audit účtovnej závierky.
- **Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce** – poskytnuté kapitálové transfery z rozpočtu obce na obstaranie odpisovaného majetku sú záúčtované na účte 355 ako záväzok. Výška záväzku sa vo vecnej a časovej súvislosti s mesačnými odpismi majetku postupne znižuje. V roku 2022 boli odpisy dlhodobého majetku, ktorý bol nadobudnutý z kapitálových transferov zriaďovateľa vo výške 12.054,48 EUR.

Dlhodobé záväzky:

Záväzky zo sociálneho fondu – zostatok na účte k 31.12.2022.

VII. Rozdiel majetku a záväzkov k 31.12.2022 v EUR

STRANA AKTÍV SÚVAHY	Hrubý	Korekcia	Netto
Neobežný majetok	223.372,41	202.373,48	20.998,93
Obežný majetok	72.476,78	0,00	72.476,78
Časové rozlíšenie	2.642,20	0,00	2.642,20
Majetok spolu	298.491,39	202.373,48	96.117,91

STRANA PASÍV SÚVAHY	2022
Záväzky	137.739,30
Časové rozlíšenie	0,00
Spolu	137.739,30

Rozdiel majetku a záväzkov = VLASTNÉ IMANIE (majetok netto – záväzky)	- 41.621,39
--	--------------------

VIII. Inventarizačný zápis Ústrednej inventarizačnej komisie o výsledku inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov

I. ÚVOD

Na základe Príkazu riaditeľa Domova Jesienka Šurany č. 2/2022 zo dňa 09.11.2022 **Ústredná inventarizačná komisia v zložení:**

- predseda: Bc. Miroslava Pileková
- podpredseda: Dana Farkašová
- člen: Ľubica Juríková

zhodnotila výsledky nasledovných Čiastkových inventarizačných komisií:

Komisia na inventarizáciu hmotného, nehmotného majetku a zásob:

- predseda: Bc. Slávka Krehňáková
- podpredseda: Jana Gábrišová
- člen: Ľubica Grosmanová
- člen: Jana Mentelová
- člen: Edita Lorencová
-

Komisia na inventarizáciu pokladnice, cenín, bankových účtov, peňazí na ceste, pohľadávok, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov:

- predseda: Václava Sovičová
- podpredseda: Erika Štefániková
- člen: Bc. Dana Repková

Predmetom inventarizácie k 31.12.2022 bol:

1. Neobežný majetok: - dlhodobý hmotný majetok, opravné položky,
2. Obežný majetok: - zásoby - materiál
- pohľadávky - krátkodobé
3. Finančný majetok: - peňažné prostriedky v hotovosti
- peniaze na ceste
- ceniny
- bankové účty
- časové rozlíšenie
4. Vlastné imanie: - fondy
- výsledok hospodárenia
5. Záväzky: - rezervy
- dlhodobé záväzky
- krátkodobé záväzky
- časové rozlíšenie
6. Podsúvahové účty : - drobný hmotný majetok (operatívna evidencia)
7. Platová inventúra zamestnancov

II. VÝSLEDKY VYPLÝVAJÚCE Z POROVNANIA SKUTOČNÉHO STAVU MAJETKU, ZÁVÄZKOV A ROZDIELU MAJETKU A ZÁVÄZKOV S ÚČTOVNÝM STAVOM

1. Neobežný majetok:

a) Dlhodobý hmotný majetok

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
022 - Samostatné hnutel'né veci	56.003,38	56.003,38	0,00
023 - Dopravné prostriedky	38.769,49	38.769,49	0,00
028 - Drobný dlhodobý hmotný majetok	128.599,54	128.599,54	0,00

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

2. Obežný majetok

a) Zásoby

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
112 - Materiál na sklade	7.043,71	7.043,71	0,00

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

b) Pohľadávky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
311 - Odberatelia	3.972,23	3.972,23	0,00
314 - Poskytnuté prevádzkové preddavky	0,00	0,00	0,00
335 - Pohľadávky voči zamestnancom	3.206,50	3.206,50	0,00
378 - Iné pohľadávky	19,80	19,80	0,00

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

3. Finančný majetok:

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
211 - Pokladnica	330,70	330,70	0,00
213 - Ceniny – stravné lístky	3.301,20	3.301,20	0,00
221 - Bankové účty	54.637,60	54.637,60	0,00
z toho: BÚ–základný VÚB	9.942,93	9.942,93	0,00
BÚ–dotačný Prima banka	33.590,24	33.590,24	0,00
BÚ–sociálny fond	7.540,92	7.540,92	0,00
BÚ–depozitný (ded.kon.)	3.563,51	3.563,51	0,00
261 - Peniaze na ceste	-34,96	-34,96	0,00

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

4. Vlastné imanie:

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-33.690,99	-33.690,99	0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-7.930,40	-7.930,40	0,00

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

5. Závazky:

a) rezervy

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
323 - Krátkodobé rezervy	1.300,00	1.300,00	0,00

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

b) zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
355-Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a VÚC	20.998,93	20.998,93	0,00
357-Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	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 zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	7.140,24	7.140,24	0,00

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

d) krátkodobé záväzky

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
321 - Dodávateľia	22.264,20	22.264,20	0,00
324 – Prijaté preddavky	4.351,70	4.351,70	0,00
331 - Zamestnanci	46.910,04	46.910,04	0,00
336 - Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	25.470,65	25.470,65	0,00
342 - Ostatné priame dane	4.622,22	4.622,22	0,00
379 - Iné záväzky	4.681,32	4.681,32	0,00

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

e) časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Účet/Inventarizovaný druh	Účtovný stav zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
381 - Náklady budúcich období	2.642,20	2.642,20	0,00
384 - Výnosy budúcich období	0,00	0,00	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 zachytený v účtovníctve	Skutočný stav zachytený inventúrou	Inventarizačný rozdiel /manko-schodok, prebytok/
751 – Drobný hmotný majetok dlhodobej spotreby v obst. cene 10,00 € do 166,00 €	46.553,19	46.553,19	0,00
752 - Drobný hmotný majetok dlhodobej spotreby v obst.cene od 166,00 € do 1.700,00 €	27.094,22	27.094,22	0,00

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

7. Platová inventúra zamestnancov

K 31.12.2022 sa uskutočnila dokladová inventúra hrubých miezd zamestnancov. Inventarizáciou platov nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel.

III. ZÁVER

a) Zistený inventarizačný rozdiel:

Inventarizáciou majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022 nebol zistený žiadny inventarizačný rozdiel. Skutočný stav súhlasí so stavom účtovným.

b) Inventarizácia majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022 sa uskutočnila v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

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	Bc. Miroslava Pileková	
člen	Dana Farkašová	
člen	Lubica Juríková	

c) Základná finančná kontrola podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Vyjadrenie o vykonaní základnej finančnej kontroly:

Finančnú operáciu alebo jej časť **je** - ~~nie je~~ možné vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala.

Meno a priezvisko zamestnanca: Ing. Peter Bartovič, riaditeľ
Dátum a podpis: 24.01.2023

Finančnú operáciu alebo jej časť **je** - ~~nie je~~ možné vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala.

Meno a priezvisko vedúceho zamestnanca: Ing. Anna Hlavatá, ekonómka
Dátum a podpis: 24.01.2023

S výsledkami inventarizácie **súhlasím** - ~~nesúhlasím~~

V Šuranoch dňa 24.01.2023

.....
štatusárny orgán organizácie

Za správnosť údajov uvedených v Správe Domova Jesienka Šurany o hospodárení s majetkom mesta Šurany za rok 2022 zodpovedá:

V Šuranoch, dňa 16.03.2023

DOMOV JESIENKA ŠURANY
ul. Matúškova 2
942 01 ŠURANY ①

Ing. Peter Bartovič
riaditeľ
Domova Jesienka Šurany