

Príloha č. 5 - Vzor inventarizačného zápisu

INVENTARIZAČNÝ ZÁPIS

napísaný dňa kde
z vykonania r i a d n e j inventarizácie majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.200...

Inventarizácia vykonaná na základe príkazu č. zo dňa

Inventarizácia začatá dňa:

ukončená dňa:

Inventarizačná komisia:

.....

.....

Počet inventúrnych súpisov:, počet listov

P. č.	Skupina majetku	Účtovný stav k 31.12.	Skutočný stav k 31.12.	Inventarizačný rozdiel		Poznámka
				Prebytok	Manko	
1.	Dlhodobý nehmotný majetok					
	- softvér					
	- ostatný dlhodobý nehm. majetok					
2.	Dlhodobý hmotný majetok					
	- stavby					
	- stroje, prístroje a zariadenia					
	- dopravné prostriedky					
	- ostatný dlhodobý hmot. Majetok					
3.	Pozemky					
4.	Umelecké diela a zbierky					
5.	Nedokončené investície					
	- Obstaranie dlhodobého nehmot. majetku					

	- Obstaranie dlhodobého hmotného majetku					
	- Obstaranie dlhodobého finančného majetku					
6.	Dlhodobý finančný majetok					
	- Podielové cenné papiere					
	- Ostatný dlhodobý finančný majetok					
7.	Bankové účty					
	-					
	-					
8.	Majetkové cenné papiere					
9.	Pokladnica					
	- v Sk					
	- v cudzej mene					
10.	Peniaze na ceste					
11.	Ceniny					
12.	Pohl'adávky voči odberateľom					
13.	Ostatné pohl'adávky /rozpísať/					
14.	Závázky voči dodávateľom					
15.	Závázky voči zamestnancom					
16.	Závázky voči zdravotným poisťovniam					
	-					
	-					
17.	Závázky voči sociálnej poisťovni					
18.	Závázky voči daňovému úradu					
	- daň z príjmov					
	- DPH					
19.	Iné závázky /rozpísať/					
20.	Bankové úvery					

Majetok, ktorého fyzická inventúra sa vykonávala so stavom k 30.11.

P. č.	Skupina majetku	Účtovný stav k 31.12.	Skutočný stav k dátumu inventarizácie /napr.k 30.11./	Účtovný prírastok od dátumu inv. do 31.12.	Účtovný úbytok od dátumu inv. do 31.12.	Skutočný stav k 31.12.	Inventarizačný rozdiel		Poznámka
							Prebytok	Manko	
1.	DrHM nad 500 Sk	3 504 891	3 503 391	1 500	0	3 504 891		0	
2.	PHM	1 250	1 430	15 200	15 380	1 250		0	
3.	Materiál na sklade	26 800	26 400	0	0	26 400		- 400	
	- potraviny	8 300	12 400	0	3 700	8 700		0	
	- všeobecný materiál	18 500	18 100	0	0	18 100		- 400	

Inventarizačný rozdiel: 400 Sk v materiáli na sklade – všeobecný materiál

Príčina vzniku rozdielu:

Návrh na vysporiadanie rozdielu:

Zúčtovací predpis vzniknutých inventarizačných rozdielov:

	Sk	MD	D
1. manko	400,-	549	112

Zaučtované dňa: Zaučtoval (podpis):

Manko prikázané k úhrade:

- dňa
- číslo protokolu (rozhodnutia)
- zamestnancovi
- vo výške Sk

V dátum

Inventarizačná komisia:

Ak ide o väčšiu účtovnú jednotku, vyhotovujú sa aj čiastkové inventarizačné zápisy.