

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2014

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace – Šlapanicko

IC: 49458833

Datum zpracování:

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a směrnice k inventarizaci majetku, závazků a pohledávek.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí k Inventarizaci majetku, závazků a pohledávek. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

Všech inventur (kromě bývalých pracovníků) se zúčastnily osoby odpovědné za příslušný majetek a závazky.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově Svazku dne 01.12. 2014. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu. Inventarizační komise měla přístup ke všem potřebným podkladům.

1.4. Průběh inventarizace

Inventarizační komise, jmenovaná Svazkem obcí pro vodovody a kanalizace - Šlapanicko, sestávající z:

	jméno
předseda komise:	Ing. Lubomír Šmíd
členové komise:	Ing. Petr Buchta
	Ing. Markéta Staňková

provedla inventarizaci majetku, závazků a pohledávek Svazku podle přiložených inventurních soupisů ke dni 31.12.2014 s výsledkem: :

SU	AU	název	podle inventarizace	podle účetnictví	rozdíl
018	0000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	23 333,66	23 333,66	
021	0501	Splašková kan. Šlapanice	168 267 463,89	168 267 463,89	
021	0502	Šlapanice - Kalvodova	6 430 475,00	6 430 475,00	
021	0503	Jířkovice – Ve Dvojích	6 680 473,22	6 680 473,22	
021	0504	Splašková kan. Mokrá - Horákov	118 977 900,90	118 977 900,90	
021	0505	Vodovod ul. Sádky	297164,23	297164,23	
021	0510	Majetek předaný	228 322 321,40	228 322 321,40	
021	0511	Velatice - Maxlůvka	509 410,35	509 410,35	
021	0512	Sběrač II. etapa	147 195 815,46	147 195 815,46	
021	0513	Splašková kan. Tvarožná	52 398 411,28	52 398 411,28	
021	0514 (0031)	Splašková kan. Sívce	74 766 071,32	74 766 071,32	
021	0515 (0041)	Splašková kan. Pozořice	136 011 186,81	136 011 186,81	
021	0516 (0051)	Splašková kan. Kovalovice	49 093 279,42	49 093 279,42	
021	0517 (0052)	Kovalovice vodojem	79 540,00	79 540,00	
021	0518 (0061)	Splašková kan. Vin. Šum.	118 085 800,44	118 085 800,44	
021	0519 (0071)	Splašková kan. Velatice	34 293 250,62	34 293 250,62	
021	0520	Splašková kan. Podolí	36 852 068,00	36 852 068,00	
021	0530	ČS	1 534 016,31	1 534 016,31	
021	0540	Sběrač FIII- 1	47 085 454,23	47 085 454,23	
021	0550	Splašková kan. Ponětovice	12 689 924,62	12 689 924,62	
021	0560	Splašková kan. Jířkovice	21 956 897,62	21 956 897,62	
021	0570	Splašková kan. Blažovice	43 829 725,38	43 829 725,38	
021	0580	Splašková kan. Kobylnice	42 076 712,47	42 076 712,47	
021	0590	Splašková kan. Prace	43 382 805,22	43 382 805,22	
021	600	Ostatní stavby	100 096,40	100 096,40	
022	0010	SMV	1 116 827,65	1 116 827,65	
022	0012	SMV II. et.	657 020,40	657 020,40	
022	0020	SMV Podolí	232 061,66	232 061,66	
022	0030	ČS Ponětovice	401 654,26	401 654,26	
022	0041	SMV	2 107 718,87	2 107 718,87	
022	0050	SMV Ponětovice	52 712,80	52 712,80	

022	0051	SMV Kovalovice	52 000,00	52 000,00	
022	0060	SMV Jiřkovice	57 599,87	57 599,87	
022	0061	SMV	2 839 480,56	2 839 480,56	
022	0070	SMV Blažovice	57 209,51	57 209,51	
022	0080	SMV Kobylnice	699 814,60	699 814,60	
022	0081	SMV	2 236 508,66	2 236 508,66	
022	0090	SMV Prace	1 385 502,56	1 385 502,56	
028	0000	DDHM	127 045,16	127 045,16	
028	0010	DDHM	62 444,70	62 444,70	
031	0501	Pozemky	231 840,00	231 840,00	
042	0002	Vodovod Šlapanice	0,00	0,00	
042	0004	Kovalovice – Za Školou	39 500,00	39 500,00	
042	0013	Posílení skup. Vodovodu I. etapa	78 108 625,03	78 108 625,03	
042	0014	Posílení skup. Vodovodu II. etapa	126 900,00	126 900,00	
042	0015	Posílení skup. Vodovodu III. etapa	272 000,00	272 000,00	
042	0016	Posílení skup. Vodovodu IV. etapa	255 000,00	255 000,00	
042	0017	Šlapanice - Čechova	15 000,00	15 000,00	
042	0021	Kanalizace u Orlovny	0,00	0,00	
042	0032	Průmyslová zóna Sivice	72 000,00	72 000,00	
042	0040	ČS deponie	497 100,00	497 100,00	-
042	0041	Pořízení DM II. etapa	323 456,69	323 456,69	
042	0090	Vrt na Říčkách	255 200,00	255 200,00	
042	0091	Vodojem Babice nad Svitavou	4 698 658,45	4 698 658,45	
042	0100	Pořízení DHM	418 355,43	418 355,43	
069	0300	DFM – akcie SVKMO	9 633 000,00	9 633 000,00	
078	0018	Oprávký k DDNM	-23 333,66	-23 333,66	
081	0000	Oprávký ke stavbám	-0,00	-0,00	
081	0500	Oprávký – inž. sítě	- 169 886 314,10	-169 886 314,10	
081	0600	Oprávký – ostatní stavby	-21 809,61	-21 809,61	
082	0000	Oprávký k SMV	-1 300 701,28	-1 300 701,28	
088	0010	Oprávký DDHM	-189 489,86	-189 489,86	
194	0100	Opravné položky k pohl.	0,00	0,00	
231	0011	Spořicí účet I. et.	21 515 155,92	21 515 155,92	

231	0012	Spořicí účet II. etapa	20 980 270,65	20 980 270,65	
231	0014	Účet hlavní činnosti – KB	1 514 955,43	1 514 955,43	
231	0016	Účet hlavní činnosti - ČS	4 891 210,72	4 891 210,72	
231	0019	Investiční účet - EUR	2 142 796,49	2 142 796,49	
231	020	Dotační účet ČNB	3 001 684,85	3 001 684,85	
231	0030	Bank. Účet - Sberbank	125 525,21	125 525,21	
236	0100	Sociální fond	15 725,86	15 725,86	
241	0010	Provozní účet ČS	860 771,08	860 771,08	
241	0011	Provozní účet KB	30 100 926,90	30 100 926,90	
261	0010	pokladna	14 709,00	14 709,00	
262	0300	Peníze na cestě	0,00	0,00	
263	0010	ceniny	0,00	0,00	
311	0010	odběratelé	5 184 850,00	5 184 850,00	
314	0002	Zálohy SVKMO	0,00	0,00	
314	003	Zálohy CCS	0,00	0,00	
321	0001	dodavatelé	172 459,41	172 459,41	
321	0013	OHL ŽS	0,00	0,00	
331	0000	zaměstnanci	-76 602,00	-76 602,00	
335	0000	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	
336	0200	SP zaměstnanec	-4 339,00	-4 339,00	
336	0210	SP zaměstnavatel	-16 687,00	-16 687,00	
337	0100	ZP zaměstnanec	-3 950,00	-3 950,00	
337	0110	ZP zaměstnavatel	-7 897,00	-7 897,00	
342	0100	Daň srážková	-1 500,00	-1 500,00	
342	0200	Daň zálohová	-10 516,00	-10 516,00	
343	xxxxx	DPH	-835 745,00	-835 745,00	
344	0100	Silniční daň	-3 480,00	-3 480,00	
346	0100	Pohl. za vybr. instit.	0,00	0,00	
348	0100	Pohl. za vybr. instit.	0,00	0,00	
377	0110	Členské příspěvky - pohledávky	0,00	0,00	
377	0120	Krátkodobé pohl. Obce II.e tapy	0,00	0,00	
377	0300	Ostatní krátkodobé pohl.	0,00	0,00	
378	0010	Ostatní poplatky	0,00	0,00	
378	0189	Zákonné pojištění za zaměstnance	-837,00	-837,00	
381	0010	Náklady příštích období	13 808,00	13 808,00	
388	0100	Dohadná položky	56 323 166,38	56 323 166,38	
403	0301	Transfery na	-0,00	-0,00	

		pořízení DM			
403	0302	Transfery na pořízení Dm	-123 780,00	-123 780,00	
403	0310	Transfery na pořízení DM	1 120 098 491,10	1 120 098 491,10	
403	0311	Dotace na akci Posílení skup. Vod. I. Et.	-56 323 166,38	-56 323 166,38	
403	0312	Příspěvky na VDJ	-8 000 000,00	-8 000 000,00	
403	0500	Rozpouštění dotací	88 515 556,66	88 515 556,66	
419	xxxx	Sociální fond	-15 725,86	-15 725,86	
451	0260	Úvěr I. etapa	-24 540 147,43	-24 540 147,43	
451	0280	Úvěr II. etapa	130 655 548,80	-130 655 548,80	
469	0000	Dlouhodobé pohl. po obcích	188 017 022,00	188 017 022,00	
469	0001	Pohledávka Jiříkovice	3 900 000,00	3 900 000,00	
469	0003	Příspěvky VDJ	6 250 000,00	6 250 000,00	
469	0004	Zápůjčka MAS	1 200 000,00	1 200 000,00	
472	0110	Zálohy na dotace JMK	-3 000 000,00	-3 000 000,00	
472	0130	Zálohy na dotace MŽP	-53 194 101,60	-53 194 101,60	
472	0130	Zálohy na dotace SFŽP	-3 129 064,78	-3 129 064,78	
992	0999	Majetek od obcí v užívání Svazku	162 922 259,00	162 922 259,00	
999	0992	Vyrovňovací účet k 951	162 922 259,00	-162 922 259,00	

Skutečný stav inventarizovaných předmětů u fyzických inventur byl zjištěn přepočtením, vážením, měřením podle údajů uvedených v inventárních soupisech.

Informace o inventarizačních rozdílech:

Účet 343 – DPH

Inventarizací byl zjištěn rozdíl ve výši 178,61 Kč, jedná se o rozdíl ze zaokrouhlování. Rozdíl bude zaúčtován do nákladů: 549/0020 / 343/0040.

Účet 992/0999

Dle smluv inventarizační komise zjistila, že nejsou na podrozvaze zaúčtovány všechny položky, ale jen některé. Inventarizační komise navrhuje doúčtovat zbylé položky dle Smluv o vkladu majetku.

Informace o dalších zjištěních:

Účet 042/017 – stavba ul. Čechova – Šlapanice

Předsednictvo by mělo vyzvat Šlapanice ke stanovisku, zda se bude realizovat. Jestliže ne, pak předsednictvo by mělo rozhodnout o zrušení akce a odepsání do nákladů.

Přílohy: Seznam inventurních soupisů

SU	AU	název	Číslo inventurního soupisu
018	0000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	
021	0501	Splašková kan. Šlapanice	
021	0502	Šlapanice - Kalvodova	
021	0503	Jiříkovice – Ve Dvojích	
021	0504 (0081)	Splašková kan. Mokrá - Horákov	
021	0510	Majetek předaný	
021	0511	Velatice -Maxlůvka	
021	0512 (0012)	Sběrač II. etapa	
021	0513 (0021)	Splašková kan. Tvarožná	
021	0514 (0031)	Splašková kan. Sivice	
021	0515 (0041)	Splašková kan. Pozořice	
021	0516 (0051)	Splašková kan. Kovalovice	
021	0517 (0052)	Kovalovice vodojem	
021	0518 (0061)	Splašková kan. Vin. Šum.	
021	0519 (0071)	Splašková kan. Velatice	
021	0520	Splašková kan. Podolí	
021	0530	ČS	
021	0540	Sběrač FIII- 1	
021	0550	Splašková kan. Ponětovice	
021	0560	Splašková kan. Jiřkovice	
021	0570	Splašková kan. Blažovice	
021	0580	Splašková kan. Kobylnice	
021	0590	Splašková kan. Prace	
022	0010	SMV	
022	0012	SMV II. et.	
022	0020	SMV Podolí	
022	0030	ČS Ponětovice	
022	0041	SMV	
022	0050	SMV Ponětovice	
022	0051	SMV Kovalovice	
022	0060	SMV Jiřkovice	
022	0061	SMV	
022	0070	SMV Blažovice	
022	0080	SMV Kobylnice	
022	0081	SMV	
022	0090	SMV Prace	
028	0000	DDHM	
028	0010	DDHM	
031	0501	Pozemky	
042	0002	Vodovod Šlapanice	

042	0003	Jiříkovice – Ve Dvojích	
042	0004	Kovalovice – Za Školou	
042	0013	Posílení skup. Vodovodu I. etapa	
042	0014	Posílení skup. Vodovodu II. etapa	
042	0015	Posílení skup. Vodovodu III. etapa	
042	0016	Posílení skup. Vodovodu IV. etapa	
042	0017	Šlapanice - Čechova	
042	0021	Kanalizace u Orlovny	
042	0032	Průmyslová zóna Sivice	
042	0040	ČS deponie	
042	0041	Pořízení DM II. etapa	
042	0072	Přečerpávací jímka Velatice	
042	0090	Vrt na Říčkách	
042	0091	Vodojem Babice nad Svitavou	
042	0100	Pořízení DHM	
043	0000	Pořízení DFM	
069	0300	DFM – akcie SVKMO	
078	0018	Oprávky k DDNM	
081	0000	Oprávky ke stavbám	
081	0500	Oprávky – inž. sítě	
082	0000	Oprávky k SMV	
088	0010	Oprávky DDHM	
231	0011	Spořicí účet I. et.	
231	0012	Spořicí účet II. etapa	
231	0014	Účet hlavní činnosti – KB	
231	0016	Účet hlavní činnosti - ČS	
231	0019	Investiční účet - EUR	
231	020	Dotační účet ČNB	
231	0030	Bank. Účet - Sberbank	
236	0100	Sociální fond	
241	0010	Provozní účet ČS	
241	0011	Provozní účet KB	
244	0101	Termínované vklady	
261	0010	pokladna	
262	0300	Peníze na cestě	
263	0010	ceniny	
311	0010	odběratelé	
314	0002	Zálohy SVKMO	
314	003	Zálohy CCS	
321	0001	dodavatelé	
331	0000	zaměstnanci	
335	0000	Pohledávky za zaměstnanci	

336	0100	ZP zaměstnanec	
336	0110	ZP zaměstnavatel	
336	0200	SP zaměstnanec	
336	0210	SP zaměstnavatel	
342	0100	Daň srážková	
342	0200	Daň zálohová	
343	xxxxx	DPH	
344	0100	Silniční daň	
374	0001	Přijaté zálohy	
377	0020	Mylné platby	
377	0110	Členské příspěvky - pohledávky	
377	0120	Krátkodobé pohl. Obce II.e tapy	
377	0300	Ostatní krátkodobé pohl.	
378	0010	Ostatní poplatky	
378	0189	Zákonné pojištění za zaměstnance	
381	0010	Náklady příštích období	
403	0301	Transfery na pořízení DM	
403	0310	Transfery na pořízení DM	
403	0500	Rozpouštění dotací	
419	xxxx	Sociální fond	
451	0120	úvěr	
451	0220	úvěr	
451	0260	Úvěr I. etapa	
451	0280	Úvěr II. etapa	
469	0000	Dlouhodobé pohl. po obcích	
951	0071	Ostatní dlouhodobá podmň. aktiva	
992	0999	Majetek od obcí v užívání Svazku	
999	0992	Vyrovňovací účet k 951	