

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Svazek obcí pro vodovody a kanalizace – Šlapanicko

IČ: 49458833

Datum zpracování: 19.2.2018

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 15.12. 2017. 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 příložených inventurních soupisů ke dni 31.12.2017 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	297 164,23	
021	0506	VDJ Babice nad Svitavou	15 982 718,43	15 982 718,43	
021	0507	Skupinový vodovod I. etapa	85 552 729,75	85 552 729,75	
021	0508	Předaný majetek	3 734 495,00	3 734 495,00	
021	0509	Tvarožná – předaný maj.	250 471,21	250 471,21	
021	0510	Majetek předaný	470 420 598,77	470 420 598,77	
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. Sivice	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	0521	Předaný majetek	412 0000,00	412 000,00	
021	0522	Majetek Babice	37 526,00	37 526,00	
021	0523	Dešťová kan. Šlapanice	10 293 000,00	10 293 000,00	
021	0524	Vodovod Krpile	764 032,00	764 032,00	
021	0530	ČS	2 544 316,31	2 544 316,31	
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	22 200 489,78	22 200 489,78	
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	1 590 622,15	1 590 622,15	

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	2 370 580,66	2 370 580,66	
022	0090	SMV Prace	1 385 502,56	1 385 502,56	
028	0000	DDHM	54 776,97	54 776,97	
028	0010	DDHM	137 184,51	137 184,51	
028	0100	Věcná břemena	1 763 500,00	1 763 500,00	
029	0010	Věcná břemena DHM	125 022,00	125 022,00	
031	0501	Pozemky	955 110,00	955 110,00	
042	0003	Jiřkovice – výstavba ve Dv. II	87 000,00	87 000,00	
042	0004	Kovalovice – Za Školou	5 081 282,39	5 081 282,39	
042	0014	Posílení skup. Vodovodu II. etapa	3 026 420,00	3 026 420,00	
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	0020	Rekonstrukce dešť. kan.	715 151,71	715 151 71,00	
042	0022	Výměna vod. řadu	679 173,00	679 173,00	
042	0032	Průmyslová zóna Sivice	15 198 803,00	15 198 803,00	
042	0033	Sivice – Dolní Krpilce	0,00	0,00	-
042	0040	ČS deponie	497 100,00	497 100,00	-
042	0041	Pořízení DM II. etapa	383 708,00	383 708,00	
042	0050	Pořízení věcných břemen	163 773,00	163 773,00	
042	0090	Vrt na Říčkách	25 000,00	25 000,00	
042	0092	Sivice – Za Brankou	41 000,00	41 000,00	
042	0100	Pořízení DHM	3 929 467,44	3 929 467,44	
042	0101	Místní účetlová kom. Pozořice	135 105,00	135 105,00	
042	0102	Prodloužení kan.	2 600,00	2 600,00	
042	0103	ATS Mokrá	1 716 583,00	1 763 583,00	
042	0104	Kovalovice stavba	13 000,00	13 000,00	
042	0105	Sivice – Staré Hory	42 000,00	42 000,00	
052	0100	Zálohy na DHM	1 847 490,82	1 847 490,82	
069	0300	DFM – akcie SVKMO	5 478 000,00	5 478 000,00	

078	0018	Oprávky k DDNM	-23 333,66	-23 333,66	
081	0500	Oprávky – inž. sítě	-344 201 361,74	-344 201 361,74	
081	0600	Oprávky – ostatní stavby	-32 663,15	-32 663,15	
082	0000	Oprávky k SMV	-2 376 097,15	-2 376 097,15	
088	0010	Oprávky DDHM	-191 961,48	-191 961,48	
088	0100	Oprávky k VB	-1 763 500,00	-1 763 500,00	
089	000	Oprávky k 029	-1460,00	-1460,00	
231	0011	Spořicí účet I. et.	17 606 373,49	17 606 373,49	
231	0012	Spořicí účet II. etapa	23 217 815,22	23 217 815,22	
231	0014	Účet hlavní činnosti – KB	7 133 466,45	7 133 466,45	
231	0016	Účet hlavní činnosti - ČS	3 694 212,87	3 694 212,87	
231	0019	Investiční účet - EUR	1 966 205,58	1 966 205,58	
231	020	Dotační účet ČNB	1 285,65	1 285,65	
236	0100	Sociální fond	9 553,86	9 553,86	
241	0010	Provozní účet ČS	5 968 959,79	5 968 959,79	
241	0011	Provozní účet KB	54 652 536,10	54 652 536,10	
261	0010	pokladna	22 512,00	22 512,00	
262	0300	Peníze na cestě	0,00	0,00	
263	0010	ceniny	2 289,00	2 289,00	
311	0010	odběratelé	5 028 760,00	5 028 760,00	
314	004	Zálohy ostatní	2 190,00	2 190,00	
321	0001	dodavatelé	-1 738 920,04	-1 738 920,04	
331	0000	zaměstnanci	-238 109	-238 109,00	
335	0000	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	
336	0200	SP zaměstnanec	-15 425,00	-15 425,00	
336	0210	SP zaměstnavatel	-59 318,00	-59 318,00	
337	0100	ZP zaměstnanec	-14 323,00	-14 323,00	
337	0110	ZP zaměstnavatel	-28 645,00	-28 645,00	
342	0100	Daň srážková	-0,00	-0,00	
342	0200	Daň zálohová	-50 021,00	-50 021,00	
342	0210	Silniční daň	793,00	793,00	
343	xxxxx	DPH	-808 190,00	-808 190,00	
342	0210	Silniční daň	2 377,00	2 377,00	
348	0100	Pohl. za vybr. instit.	0,00	0,00	
348	0110	Pohledávky - Sívce	0,00	0,00	
348	0111	Pohledávky - Šlapanice	3 170 855,86	3 170 855,86	
348	0112	Pohl. Mokrá	500 000,00	500 000,00	
349	0100	Závazek – Šlap.	99 220,00	99 220,00	
377	xxxxx	Ostatní krátkodobé pohl.	0,00	0,00	
378	0189	Zákonné pojištění za zaměstnance	-1 949,00	-1 949,00	

381	0010	Náklady příštích období	352 609,00	352 609,00	
388	0100	Dohadná položky	0,00	0,00	
389	0100	Dohadné účty pas.	-2 190,00	-2 190,00	
403	xxxx	Transfery na pořízení DM	-1 071 477 991,59	-1 071 477 99,59	
406	xxxx	Oceňovací rozd.	191 272 557,65	191 272 557,65	
407	xxxx	Jiné oceň. R.	-1 418 050,00	-1 418 050,00	
408	xxxx	Opravy min.	-30 336 400,33	-30 336 400,33	
419	xxxx	Sociální fond	-9 553,86	-9 553,86	
451	0280	Úvěr II. etapa	-82 832 735,30	-82 832 735,30	
459	0300	Dlouhod. Záv.	-327 770,00	-327 770,00	
469	0000	Dlouhodobé pohl. po obcích	114 687 000,00	114 687 000,00	
469	0001	Pohledávka Jiřkovice	0,00	0,00	
469	0003	Příspěvky VDJ	0,00	0,00	
469	0004	Zápůjčka MAS	0,00	0,00	
469	005	Zápůjčka obci Tvarožná	780 000,00	780 000,00	
469	006	Půjčka Vin. Šum.	409 762,00	409 762,00	
469	0007	Pohl. Sivice	16 000 000,00	16 000 000,00	
469	0008	Pohl. Šlapanice	4 316 360,60	4 316 360,60	
469	0009	Pohl. Tvarožná	2 598 000,00	2 598 000,00	
469	0010	Pohl. Kovalovice	3 977 282,41	3 977 282,41	
469	0011	Pohl. Prace	4 000 000,00	4 000 000,00	
992	0999	Majetek od obcí v užívání Svazku	163 279 209,00	163 279 209,00	
999	0992	Vyrovňovací účet k 951	-163 279 209,00	-163 279 209,00	

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 0,23 Kč, jedná se o rozdíl ze zaokrouhlování. Rozdíl bude zaúčtován do nákladů: 549 20/343 40.

Informace o dalších zjištěních:

Účet. 031 - pozemky

Je potřeba vyřešit duplicitu pozemku č. 3569/92 v k.ú. Šlapanice. V současné době je v řešení s dalším vlastníkem p. Kuklínkem.

Inventura zahájena dne 01.02.2018 v 8:30 hodin, ukončena dne 19.02.2018 v 9:35 hodin.

Za inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Lubomír Šmíd

Členové: Ing. Markéta Staňková

Ing. Petr Buchta

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. Mokrý - 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	