

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

DSO Dolnobřežansko

IČ: 86596713

Datum zpracování: 13.2.2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Inventarizační činnosti:

Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. 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.

Rozdílových inventur nebylo nutné provádět

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

01 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění

Schodky nebyly zjištěny

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění

Přebytky nebyly zjištěny

03 Změny odpisových plánů

Nedošlo ke změně odpisových plánů

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku

U DSO nevznikla potřeba účtovat o opravných položkách k majetku

05 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu

Opravné položky nad rámec předpisu nebyly vytvořeny

06 Schválení odpisů pohledávek a závazků

DSO neeviduje žádné pohledávky a závazky, které by bylo nutné odepsat

07 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezerv

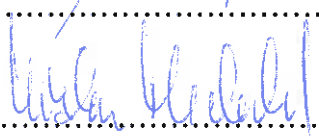
DSO rezervy nevytváří, veškeré závazky jsou evidovány v účetnictví DSO, úroky z prodlení ke dni provedení inventury nebyly vyčísleny

Při provádění inventarizace nebyly zjištěny žádné rozdíly ani odchylky, které by bylo nutné komentovat.

Příloha č. 1 – inventarizační soupis

Za IK:

Předseda: jméno: Ing. Jitka Kosová, podpis 

Člen: jméno: Ing. Věslav Michalik, podpis 

Člen: jméno: Dana Ullwerová, podpis 

Dolnobřežansko
dobrovolný svazek obcí
5. května 78
252 41 Dolní Břežany

Inventarizace účtů k 31.12.2017
(příloha č. 1 k inventarizační zprávě)

Text	Kč	MD	D	poznámka
019 Ostatní NIM	1 085 480,-	1 085 480,-		souhlasí v PC se stavem na kartách viz příloha integrováný projekt Dolnobřežansko 500 000 Kč PD cyklostezky regionu 357 000 Kč Studie zásobování vodou 228 480 Kč
021 Stavby	684 002,00	684 002,00		souhlasí v PC se stavem na kartě HIM Posílení tlaku vody 684 002 Kč
028 Drobný dlouhodob. HM	60 000,00	60 000,00		souhlasí v PC se stavem na kartě DDHM dopravní značení cyklostezek regionu 10 ks
231 Základní BÚ	1 027 752,95	1 027 752,95		souhlasí se stavem na BÚ k 31.12.2017
381 Náklady příštích období	333,00	333,00		Fa 5/17 spol. Internet CZ a.s. za doménu na rok 2018
321 Dodavatelé	19 662,50		19 662,50	Fa 8/2017 - Mgr. Klára Záborská VŘ - Dolnobřežansko zásobování vodou (viz neuhrazené závazky k 31.12.2017)
374 Přijaté zálohy na transfery od obcí	1 000 000,00		1 000 000,00	viz příloha
383 Výdaje příštích období	12 000,00		12 000,00	předpokládána fakturace obce D.Břežany za administrativní práce pro DSO v roce 2017, fakturováno 2018
403 Transfery na prořízení majetku	1 201 553,00		1 201 553,00	souhlasí s dooprávkováním majetku dle ČUS 708 k 31.12.2011 a odpisy majetku za rok 2012 až 2017 u majetku pořízeného z investiční dotace obcí
408 Opravy předch.úč. období		16 800,00		opravy neproúčtovaného časové rozlišení u fa za: 12 000 v roce 2011 za administrativní práce pro DSO za rok 2010, fakturované v roce 2011 2x 2 400 v roce 2011 za webhosting stránek v roce 2009 a 2010
431 Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení		77 471,90		HV (ztráta) za rok 2017
432 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. období			230 523,17	nerozdělený zisk předchozích let
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 000 000,00		1 000 000,00	viz příloha - rozpis

V Dolních Břežanech, 13.2.2018

Ing. Jitka Kosová

Ing. Věslav Michalík, CSc.

Dana Ulwerová

Rozpis k účtu 472 0000 Dlouhodobé zálohy na transfery k 31.12.2017

Datum úhrady	Text	Kč
31.7.2017	INV příspěvek voda - Dolní Břežany	111 900,00
31.7.2017	INV příspěvek voda - Vestec	24 400,00
31.7.2017	INV příspěvek voda - Vrané n.Vltavou	176 000,00
31.7.2017	INV příspěvek voda - Březová-Oleško	194 600,00
31.7.2017	INV příspěvek voda - Zvole	205 500,00
31.7.2017	INV příspěvek voda - Ohrobec	102 800,00
31.7.2017	INV příspěvek voda - Okrouhlo	61 300,00
31.8.2017	INV příspěvek voda-Zlatníky-Hodkovice	51 900,00
31.12.2017	INV přísp- Obec Libeň-zásobování vodu	71 600,00
	CELKEM	1 000 000,00



