

2

Dodatek k příloze účetní závěrky k 31.12.2016

název: VODA-svazek obcí
sídlo: Třemešná – Damašek 37
IČO: 637 30 880
DIČ: CZ 637 30 880
založení : 16.09.1998 – smlouva o vytvoření svazku obcí
zakladatelé: Obce- Osoblaha, Vysoká, Liptaň, Slezské Rudoltice, Bohušov, Dívčí Hrad,
Hlinka, Rusín.

Předmět činnosti: Provozování vodovodu a kanalizací.

Základní jmění svazku obcí bylo tvořeno souhrnem vkladů zakladatelů jménem 240 000,- Kč

Výše vkladu zakladatele 30 000,- Kč

Základní jmění bylo jednotlivým obcím vráceno usnesením valné hromady ze dne 27.6.2006.

Pro rok 2016 DSO sestavil rozpočet, byl schválen jako vyrovnaný.

V roce 2016 bylo schváleno 11 rozpočtových opatření.

Svazek účtuje podle Zákona o účetnictví č.563/91 Sb., v platném znění a dále dle prováděcí vyhlášky č.505/02 Sb. V souladu s § 1 a 3a novely prováděcí vyhlášky č.477/03 Sb., Svazek vede účetnictví v hlavní činnosti od 1.1.2014

Způsob oceňování majetku:

pořizovací cena - cena za kterou byl majetek pořízen

Druhy majetku: DDHM vstupní cena od 3 001,- do 40 000,- Kč

faktura 501/321

úhrada 321/241

zařazení 028/901

DDNM vstupní cena od 7 000,- do 60 000,- Kč

faktura 518/321

úhrada 321/241

zařazení 018/901

Dobrovolný svazek obcí účtuje o odpisech majetku.

DDNM s cenou nižší než Kč 3 000,- se účtuje jako provozní výdaj přímo do spotřeby a je vedena v operativní evidenci, popř. - osobní karty zaměstnanců.

Při oceňování a účtování zásob postupuje svazek v souladu s pravidly stanovenými v prováděcí vyhlášce k zákonu o účetnictví. Svazek účtoval o zásobách podle způsobu A i B

A nakoupený materiál (vodoměry, materiál k opravě poruch) vedeme na skladových kartách v programu SKA ve kterém jsme pracovali do 30.08.2004 a nadále vedeme evidenci.

B nakoupený ostatní materiál účtován přímo do spotřeby.

Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení po zdanění 117 741,71 Kč

Dobrovolný svazek obcí - účetní jednotka v účtuje v hlavní činnosti

Závěrečný účet VODA-svazek obcí Třemešná-Damašek 37 za rok 2016

Z prostorových důvodů nemůže být celý závěrečný účet VODA- svazek obcí za rok 2016 zveřejněn na úřední desce, bude zveřejněna pouze část závěrečného účtu.

Hospodářský výsledek za rok 2016 +117 741,71 Kč

Porovnání s rokem 2015

výnosy o	+ 509 652,94 Kč t.j. zvýšení o 10%
náklady o	+ 650 738,24 Kč tj. zvýšení o 14,3%
Vodné v porovnání s rokem předešlým	+ 404 639,02 Kč tj. Zvýšení o 9,2 %
Stočné dtto	+ 34 170,34 Kč tj. Zvýšení o 9,3%

Ve sledovaném roce 2016 bylo odběratelům zasláno 74 upomínek.

K 31.12 2016 neuhrazené pohledávky za 815 506,00 Kč

po splatnosti 84 563,00 Kč

Výnosy rok 2016 celkem**5 314 040,62 Kč**

rozpis:

tržby z prodeje služeb-vodné

4 767 642,95Kč

stočné

400 680,91Kč

srážkové vody

25 851,40Kč

jiné výnosy:**119 865,36 Kč**

Přeúčt. el. energie

40 547,85 Kč

doučtování Čov 2015

12 987,68 Kč

vyúčt. ele en.

43 546,72 Kč

prodej vodoměrů a mat, pokuty , prodej auta

22 004,78 Kč

Haléřové vyrovnání, pokuty

778,33Kč

Náklady rok 2016 celkem**5 196 298,91 Kč**

rozpis:

spotřeba materiálu

120 127,00 Kč

spotřeba energie

527 248,83 Kč

údržba,opravy

474 294,05Kč

cestovné

52 668,00 Kč

služby ostatní

1 161 816,32 Kč

mzdové náklady

1 654 648,00 Kč

zákonné pojištění

550 454,00 Kč

stravné

54 288,00 Kč

silniční daň

7 485,00 Kč

daně a poplatky

461 356,00 Kč

Odpisy Duster

18 840,00 Kč

soc. Fond

31 461,00 Kč

Daň z příjmu

22 040,00 Kč

ostatní náklady

59 458,11 Kč

opravné položky

114,60 Kč

Dlouhodobý majetek:**943 028,48 Kč**

syn. účet.

022 10 osobní auto

Duster

282 396,69 Kč

028 počítače,sekačky,nábytek a ost.

585 077,79 Kč

018 samostatné movité věci software:

75 554,00 Kč

Materiál na skladě**56 320,31 Kč**

112 01 hlavní sklad soupiska
112 vedlejší sklad soupiska

37 538,41 Kč
18 781,90 Kč

Finanční majetek

263 ceniny
poštovní známky

14 638,00Kč

4ks á 12,00 Kč
- 10ks á 13,00 Kč
stravenky 241ks á 60,00Kč

48,-Kč
130,-Kč
14 460,- Kč

241 základní běžný účet k 31.12.2016
261 pokladní hotovost k 31.12.2016

775 661,81 Kč
0,00 Kč

Daň z přidané hodnoty**343**

daňového přiznání za IV/016

149 199,00 Kč**Daň z příjmu 2016****22 040,00 Kč**

silniční daň

2 485,00 Kč

náklady příštích období

3 615,00 Kč

Dlouhodobý úvěr auto

98 638,00 Kč**Spodní vody přeplatek****344010 Třemešná****- 168 644,00 Kč****výdaje příštích období****383 (dovolené, odvody)****197 185,00 Kč****389 dohadné položky el.en****122 239,65 Kč****Závazky :****321****0,00 Kč**