

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedení inventarizací majetku a závazků DSO ke dni 31.12.2023

Řádná inventarizace majetku a závazků byla inventarizační komisí provedena na základě schváleného Plánu inventur ze dne 14.12.2023, ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s prováděcími vyhláškami k tomuto zákonu, ke dni 31.12.2022.

Složení inventarizační komise:

- Předseda komise (osoba odpovědná za provedení inventury): p. Jaroslav Soukup
- Člen komise (osoba odpovědná za zjištění skutečností): p. Josef Komárek
- Člen komise (osoba odpovědná za zjištění skutečností): p. Tomáš Kunovský

Při inventarizaci bylo postupováno podle vyhlášky o inventarizaci, směrnice k provedení inventarizace a podle stanoveného plánu inventur. K provedení inventarizace majetku a závazků byli členové IK řádně proškoleni dne 15.12.2023 (viz. Zápis o proškolení).

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – účet 018

Hodnota majetku k 31.12.2022: 12.100 Kč

Hodnota majetku k 31.12.2023: 12.100 Kč

Bez změny.

Samostatné movité věci – účet 022

Hodnota majetku k 31.12.2022: 75.000 Kč

Hodnota majetku k 31.12.2023: 75.000 Kč

Bez změny.

Drobný dlouhodobý majetek – účet 028

Hodnota majetku k 31.12.2023: 17.165 Kč

Stavby – účet 021

Hodnota majetku k 31.12.2022: 0 Kč

Hodnota majetku k 31.12.2023: 221.955.371,98 Kč

Se změnou.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek – účet 042.0001

Hodnota majetku k 31.12.2022: 200.379.568,67 Kč

Hodnota majetku k 31.12.2023: 0

Se změnou.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek – účet 042.0002 FVE

Hodnota majetku k 31.12.2023: 1.074.062,50

Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku – účet 078:

Hodnota k 31.12.2022: - 12.100 Kč

Hodnota k 31.12.2023: 0

Se změnou.

Oprávky k samostatným movitým věcem – účet 082

Hodnota k 31.12.2022: - 1.565 Kč
Hodnota k 31.12.2023: - 3.756 Kč
Se změnou.

Běžný účet – účet 231

- BÚ č. 115-7704840237/0100 vedený u KB, a. s. PV k 31.12.2023 vykazuje zůstatek: 231.0100: 11.444.621,22 Kč
- Účet č. 94-12410701/0710 vedený u ČNB, pob. Brno k 31.12.2023 vykazuje zůstatek 231.0101: 495,80 Kč.
- Doloženo kopiemi výpisů z účtu ke dni 31.12.2023.

Peníze na cestě – účet 262

Všechny převody mezi účty ČNB a KB byly proúčtovány.
Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 0 Kč.

Krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314

Zálohy na el. energii E.ON Energie, a. s.
Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 126.560 Kč.

Dodavatelé – účet 321

Celkem neuhrazené závazky (faktury) vůči dodavatelům činí:

- 321.0001 - 39.116,38 Kč
- 321.0100 - 985.099,65 Kč

Zúčtování se zaměstnanci a institucemi – účet 331

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 5.950 Kč

Jiné daně – účet 342

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 1.050 Kč.

Daň z přidané hodnoty – účet 343

(odpočet za 11. a 12./2023)

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 48.403,06 Kč.

Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi – účet 346

Dotace SFŽP.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 0

Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi – účet 348

Investiční příspěvky členských obcí.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 0

Dohadný účet aktivní – účet 388

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 0

Dohadný účet pasivní – účet 389

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023 činí 247.490 Kč.

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku – účet 403

Rok 2020 4.500.000 Kč

- Rok 2021** 91.480.919,40 Kč
1) 56.824.067,40 dotace SFŽP
2) 30.876.852 Kč inv. příspěvky obcí (úvěry)
3) 3.780.000 dotace Olomouckého kraje
- Rok 2022** 105.123.142,64 Kč
1) 59.963.660,64 dotace SFŽP
2) 45.159.482 Kč inv. příspěvky obcí (úvěry)
3) 11.178.558,73 dohad dotace v roce 2023
- Rok 2023** 33.556.123,38
1) 21.063.080,38 Kč dotace SFŽP
2) 4.873.726 Kč inv. příspěvek Laškov
3) 7.619.317 Kč inv. příspěvek Pěňčín

Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů – účet 955

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020:	141.727.417,38 Kč
Konečný zůstatek účtu k 31.12.2021:	80.441.264,59 Kč
Konečný zůstatek účtu k 31.12.2022:	24.939.689,34 Kč
Konečný zůstatek účtu k 31.12.2023:	32.126.160,93 Kč.

Závěr:

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Svazek zahájil ekonomickou činnost v červenci roku 2018, a to přípravnou a projekční činností k plánované výstavbě stokové sítě v obcích Pěňčín a Laškov, která pokračovala v letech 2019, 2020, 2021, 2022, 2023.

Ke dni 31.12.2023 je vedena hodnota výstavby (budované kanalizace a ČOV) na účtu 021 – stavby (kolaudace 22.12.2023) a na účtu 042 FVE, která ještě nebyla kompletně dostavěna a není přítomen předávací protokol.

Hospodaření dobrovolného svazku obcí je vedeno řádně, účelně, hospodárně a průkazně, v souladu s platnou legislativou.

Členové komise prohlašují, že inventarizace majetku a závazků byla provedena svědomitě, řádně, důkladně a s největší zodpovědností.

Inventarizační komise, zastoupená předsedou komise Jaroslavem Soukupem, neshledala provedenou inventarizací manka nebo škody.

Členové inventarizační komise:

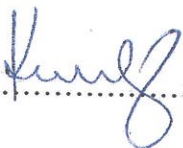
- Předseda inv. komise

.....


- Člen inv. komise

.....


- Člen inv. komise

.....


Zapisovatelka: Bc. Veronika Paličková

Schvaluji předloženou vyhotovenou Inventarizační zprávu o provedené inventarizaci majetku a závazků DSO Kanalizace ČOV svazek obcí Pěňčín – Laškov ke dni 31.12.2023.

Bc. Eva Knajblová, předseda DSO

.....


V Pěňčíně dne 22.01.2023⁴