

Dodatek k příloze účetní závěrky k 31.12.2011

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 jměním 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 2011 DSO sestavil rozpočet, byl schválen jako vyrovnaný.

V roce 2011 bylo schváleno jedno rozpočtové 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 ve zjednodušeném rozsahu.

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 301 473,48 Kč

Dobrovolný svazek obcí - účetní jednotka v hospodářské činnosti.

Závěrečný účet VODA-svazek obcí Třemešná-Damašek 37 za rok 2011

Z prostorových důvodů nemůže být celý závěrečný účet VODA- svazek obcí za rok 2011 zveřejněn na úřední desce, bude zveřejněna pouze část závěrečného účtu.

Hospodářský výsledek za rok 2011

Porovnání s rokem 2010

výnosy o	+ 298 115,69 Kč t.j. o 6,76%
náklady o	- 571 146,20 Kč t.j. o 13,61%

Vodné v porovnání s rokem předešlým	+ 47 053,46 Kč t.j. o 1,02 %
Stočné dtto	- 9 862,61 Kč t.j. o 2,06%

V hospodářském roce přírůstky majetku - oper. evidence	0,- Kč
--	--------

Ve sledovaném roce bylo odběratelům zasláno 54 upomínek.

K 31.12 2011 neuhrazené pohledávky za	775 457,00 Kč
---------------------------------------	---------------

po splatnosti	152 583,00 Kč
---------------	---------------

Výnosy rok 2010 celkem**4 709 856,97 Kč**

rozpis:

tržby z prodeje služeb-vodné

4 023 692,29Kč

stočné

384 691,20Kč

jiné výnosy:

301 473,48Kč

úroky

45,23 Kč

Fksp příspěvky

30 000,00 Kč

vyúčtování el. energie

67 368,92 Kč

el.energie

53 153,24 Kč

Náklady OSA Čov

32 252,23 Kč

Rusín přefakturace el.energ. (Kaple)

4 684,16 Kč

Náklady Rusín (fakturace)

113 672,54 Kč

Neidentifikované platby

298,00 Kč

Haléřové vyrovnání

-0,84 Kč

Náklady rok 2011 celkem**4 765 310,91 Kč**

rozpis:

spotřeba materiálu

105 061,51 Kč

spotřeba energie

1 052 713,58 Kč

údržba,opravy

146 545,57 Kč

paušály, cestovné

67 822,00 Kč

služby ostatní

1 016 304,34 Kč

mzdové náklady

1 371 869,00 Kč

zákonné pojištění

445 348,00 Kč

silniční daň

4 815,00 Kč

daně a poplatky

492 492,00 Kč

opravné položky

3 063,80 Kč

ostatní fin. náklady

14 205,50 Kč

zákonné poj.(Kooperativa)

5 428,00 Kč

ostatní náklady

39 642,61 Kč

Dlouhodobý majetek:**809 467,00 Kč**

syn. účet.

022 10 osobní auto Renault (odpisy)

262 400,00 Kč

028 počítače,sekačky,nábytek a ost.

506 527,00 Kč

018 samostatné movité věci software:

40 540,00 Kč

Materiál na skladě **24 296,69 Kč**

112 01 hlavní sklad soupiska **16 427,53 Kč**

112 vedlejší sklad soupiska **7 869,16 Kč**

Finanční majetek

263 ceniny **60,00 Kč**

poštovní známky

5 ks á 12,00 Kč

241 základní běžný účet k 31.12 2010 **353 593,91 Kč**

261 pokladní hotovost k 31.12.2010 **182 297,00 Kč**

Pohledávky : vystavené faktury vodné

neuhrazeno k 31.12.2010 celkem za **775 457,00 Kč**

z toho po splatnosti **152 583,00 Kč**

Poskytnuté provozní zálohy (daň z příjmů) **- 32 400,00 Kč**

341 daň z příjmů **- 32 400,00 Kč**

Daň z přidané hodnoty

343

daňového přiznání za IV/010

88 117,00 Kč

Ostatní daně a poplatky

345

silniční daň přeplatek rok 2010

4 815,00 Kč

97,00 Kč

Spodní vody přeplatek

345 01 Třemešná

- 137 508,00 Kč

345 02 Rusín

- 17 000,00 Kč

výdaje příštích období

383 (dovolené, odvody spodní vody)

112 276,00 Kč

Závazky :	40 431,02 Kč
321 vzorky vody f 5568373	32 100,00 Kč
splatnost 10.01.2012	
Gonap servis f 110100581	5 400,00 Kč
splatnost 10.01.2012	
Hovorné f 0504417142	1 819,02 Kč
splatnost 30.01.2012	
Hovorné f 237085066	716,00 Kč
splatnost 06.01.2012	
Česká pošta -certifikát	396,00 Kč

Zpracovala: Schnaubeltová Veronika, účetní VODA-svazek obcí Třemešná 18.02. 2012