JIŽNÍ HANÁ
MÍSTNÍ AKČNÍ SKUPINA

VÝROČNÍ ZPRÁVA

Jižní Haná o.p.s.
za rok 2019

Zpracováno dne: 19. 3. 2020

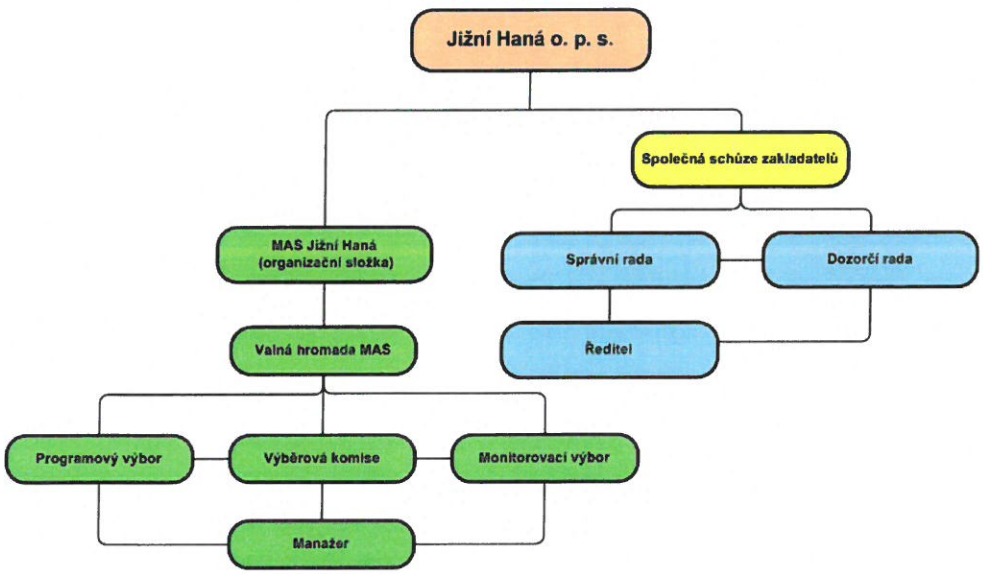
ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Identifikační údaje:

Název:	**Jižní Haná o.p.s.**
Sídlo MAS:	**nám. Míru 162, 768 24 Hulín**
Právní forma:	**obecně prospěšná společnost**
IČ:	**293 72 232**
Statutární zástupce do 31. 12. 2019:	**Petr Polák, ředitel**
Statutární zástupce od 10. 2. 2020:	**Mgr. Vladimíra Vondráčková, ředitelka**
Tel.:	**604 105 049**
Kontaktní osoba	**Mgr. Vladimíra Vondráčková**
Tel.:	**573 502 708, 604 105 049**
e-mail:	**vondrackova@masjiznihana.cz**
Adresa www stránek	**www.masjiznihana.cz**

Rozloha území: 103,06 km^2
Počet obyvatel k 1. 1. 2019: 18 417
Počet členů: 33

Organizační struktura



Společnost Jižní Haná o. p. s. má tyto orgány:

- Společná schůze zakladatelů
- Správní rada
- Dozorčí rada
- Ředitel

- Místní akční skupina

Společná schůze zakladatelů

Společná schůze zakladatelů je nejvyšším orgánem společnosti. Tvoří ji všichni zakladatelé. Ti se scházejí na společné schůzi nejméně jedenkrát ročně.

V roce 2019 proběhla 3 jednání Společné schůze zakladatelů a to 25. 6. 2019, 1. 11. 2019 a 10. 12. 2019.

Správní rada

Správní rada je rozhodovacím orgánem společnosti. Má 6 členů, kteří jsou voleni společnou schůzí zakladatelů na dobu 3 let.

V roce 2019 proběhla 3 jednání Správní rady a to 20. 6. 2019, 24. 10. 2019 a 10. 12. 2019.

Dozorčí rada

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti, má 3 členy, kteří jsou voleni společnou schůzí zakladatelů na dobu 3 let

V roce 2019 proběhla 2 jednání Dozorčí rady a to 11. 1. 2019 a 20.6.2019.

Ředitel

Ředitel je statutárním orgánem obecně prospěšné společnosti, jenž řídí její činnost a jedná jejím jménem.

Ředitelem společnosti Jižní Haná o. p. s. byl do 31. 12. 2019 pan Petr Polák. Na základě vlastní žádosti Správní Rada Jižní Haná o.p.s. na svém jednání v prosinci 2019 pana Petra Poláka z funkce ředitele společnosti odvolala. Novým ředitele byl jmenován Ing. Jiří Schaffer.

Místní akční skupina

Místní akční skupina Jižní Haná je místní otevřené partnerství připravující se na rozvoj svého území prostřednictvím využití metody LEADER, resp. metodou komunitně vedeného místního rozvoje (CLLD) v novém programovém období 2014 – 2020.

MAS Jižní Haná je tzv. organizační složkou společnosti Jižní Haná o. p. s.

Místní akční skupinu tvoří partneři, jimiž jsou právnické a fyzické osoby ze soukromého i veřejného sektoru, kteří spolupracují na základě partnerské smlouvy. Partner MAS musí mít na území působnosti MAS trvalé bydliště, sídlo nebo provozovnu nebo musí prokazatelně na daném místě působit. Partneři MAS tvoří zájmové skupiny, které jsou cíleně zaměřené na určitou problematiku SCLLD. Příslušnost k dané zájmové skupině se odvíjí od jeho převažující činnosti. Partner MAS může být příslušný pouze k jedné zájmové skupině.

Poměr zástupců členů veřejného a soukromého sektoru v MAS musí být vždy takový, aby ani veřejný sektor ani žádná ze zájmových skupin nepředstavovala více než 49 % hlasovacích práv na rozhodovací úrovni.

Místní akční skupina Jižní Haná má v současné době 33 partnerů. Procentuální podíl zastoupení jednotlivých sektorů (veřejný, neziskový, podnikatelský) je 33,3 %. Partnery MAS Jižní Haná jsou Zakladatelé Jižní Haná o.p.s.

Územní působnost MAS Jižní Haná:
MAS Jižní Haná působí na území 9 obcí Zlínského kraje. Jedná se o obce Hulín, Chropyně, Tlumačov, Kvasice, Břest, Skaštice, Bělov, Karolín a Sulimov.
Obce Skaštice, Břest, Tlumačov, Kvasice, Sulimov, Karolín a Bělov mají jednu část obce, město Chropyně má 2 městské části (Chropyně a Plešovec) a město Hulín je rozděleno na tři městské části (Hulín, Záhlinice a Chrášťany). MAS Jižní Haná tak tvoří 12 katastrálních území.

Orgány místní akční skupiny

Místní akční skupina má vytvořeny vlastní orgány:

- Nejvyšší orgán – Valná hromada MAS
- Povinné orgány – Programový výbor (plní funkci rozhodovací)
  – Výběrová komise (plní funkci hodnotící a výběrovou)
  – Monitorovací výbor (plní funkci kontrolní)
- Manažer

Jeden partner místní akční skupiny může být kromě nejvyššího orgánu členem pouze jednoho povinného orgánu.

Valná hromada

Je nejvyšším orgánem MAS. Je složena ze všech partnerů MAS, přičemž veřejný sektor ani žádná ze zájmových skupin nepředstavuje více než 49 % hlasovacích práv.

V roce 2019 proběhla 2 jednání Valné hromady a to 18. 3. 2019 a 10. 12. 2019.

Programový výbor

Je povinným orgánem MAS, jenž plní funkci rozhodovací. Má 7 členů, kteří jsou voleni Valnou hromadou MAS z řad partnerů. Složení členů musí být takové, aby veřejný sektor ani žádná ze zájmových skupin nepředstavovala více než 49 % hlasovacích práv. Programový výbor se schází podle potřeby, nejméně jednou za kalendářní rok.

V kontextu schvalování výběru projektů, které byly doporučeny ke schválení v rámci vyhlášených výzev MAS, proběhla v roce 2019 následující jednání Programového výboru:

- 12. 6. 2019 – výběr projektů PRV – výzva č. 3
- 16. 7. 2019 – výběr projektů IROP – výzva č. 4
- 16. 7. 2019 – výběr projektů IROP – výzva č. 5
- 24. 9. 2019 – výběr projektů OP Z – výzva 944
- 24. 9. 2019 – výběr projektů PRV – výzva č. 3 – na základě opravného hodnocení

Výběrová komise

Je povinným orgánem MAS, jenž plní funkci výběrovou. Má nejméně 7 členů, kteří jsou voleni Valnou hromadou MAS ze subjektů, které na území MAS prokazatelně místně působí. Složení členů musí být takové, aby veřejný sektor ani žádná ze zájmových skupin nepředstavovala více než 49 % hlasovacích práv. Členové výběrové komise se podílí na hodnocení a výběru projektů předložených v rámci výzev MAS.

V roce 2019 se sešli členové výběrové komise k hodnocení projektů celkem v rámci 4 výzev, které byly vyhlášeny MAS. Jednalo se o následující hodnocení:

- 12. 6. 2019 – hodnocení projektů PRV – výzva č. 3
- 16. 7. 2019 – hodnocení projektů IROP – výzva č. 4
- 16. 7. 2019 – hodnocení projektů IROP – výzva č. 5
- 24. 9. 2019 – hodnocení projektů OP Z – výzva 944
- 24. 9. 2019 – opravné hodnocení projektů PRV – výzva č. 3

V souladu s jednacím řádem Výběrové komise MAS Jižní Haná schválila Valná hromada svým usnesením č.9/2019/VH nové členy Výběrové komise ve složení:
Město Chropyně – zastoupeno Ing. Jiří Rosecký
Obec Břest – zastoupena Jaromír Navrátil
Obec Kvasice – zastoupena Lubomír Musil
Sportovní klub SPARTAK Hulín – zastoupen Pavel Janečka
Jezdecký klub RAMIR, o.s. – zastoupen Radana Hanáčková
Marek Pecha
Raven Trading s.r.o. – zastoupen Aleš Přinosil

Monitorovací výbor

Je povinným orgánem MAS, jenž plní funkci kontrolní. Má nejméně 3 členy, kteří jsou voleni Valnou hromadou MAS z partnerů MAS. Složení členů musí být takové, aby veřejný sektor ani žádná ze zájmových skupin nepředstavovala více než 49 % hlasovacích práv.

Manažer

Manažer je vedoucím zaměstnancem organizační složky MAS pro realizaci SCLLD v pracovně právním vztahu. Vedoucího zaměstnance přijímá do pracovního poměru ředitel o. p. s. na návrh Programového výboru. Manažer připravuje podklady pro jednání orgánů organizační složky MAS a realizuje rozhodnutí orgánů MAS i jiných orgánů o. p. s. ve vztahu k uskutečňování SCLLD.

Administrativní, správní a finanční záležitosti MAS Jižní Haná zajišťuje kancelář MAS, která je řízena manažerem, který zodpovídá za její chod a bezchybné fungování.

Pracovníci kanceláře MAS v roce 2019:

Manažer pro realizaci SCLLD:	Mgr. Vladimíra Vondráčková
Projektový pracovník:	PhDr. Jana Pšejová (úvazek 0,5)
	Bc. Michaela Kavanová (úvazek 0,5)
Účetní:	Bc. Zuzana Balcárková

ČINNOST

Primární činností MAS Jižní Haná v roce 2019 byla realizace Strategie komunitně vedeného místního rozvoje. Veškeré aktivity vedoucí k naplnění SCLLD jsou podpořeny prostřednictvím projektu Zlepšení řídících a administrativních schopností MAS Jižní Haná II. Cílem projektu je zajištění efektivního fungování MAS Jižní Haná při realizaci SCLLD území MAS Jižní Haná pro programové období 2014 - 2020 a s ní spojených aktivit jako například vyhlašování výzev, příjem žádostí, hodnocení a výběr projektů, monitorování a evaluace strategie, animace strategie CLLD, animace škol a školských zařízení apod. Cílovou skupinou jsou osoby a subjekty podílející se na naplňování strategie CLLD území MAS Jižní Haná.

Přehled aktivit v rámci přípravné podpůrné činnosti MAS a provozní činnosti MAS v roce 2019

1) *Zpracování SCLLD MAS Jižní Haná a souvisejících dokumentů*

Strategie CLLD území MAS Jižní Haná je realizována od roku 2017. V roce 2019 byla zpracována a předložena mid-term evaluace, na základě které mohla být zpracována a předložena změna SCLLD MAS Jižní Haná týkající se programového rámce PRV. Usnesením č. 10/2019/VH Valná hromada MAS Jižní Haná schválila změnu SCLLD MAS Jižní Haná v rámci programového rámce IROP a PRV. V souvislosti s naplňováním SCLLD bylo v roce 2019 vyhlášeno celkem 9 výzev ze všech operačních programů, které jsou součástí SCLLD MAS Jižní Haná – IROP, PRV a OPZ. Do 2 výzev z IROP, 1 výzvy z OPZ a 1 výzvy z PRV nebyly předloženy žádné projekty. Seznam všech vyhlášených výzev v roce 2019 znázorňuje tabulka níže.

Přehled výzev vyhlášených Jižní Haná o.p.s. v roce 2019

OPERAČNÍ PROGRAM	NÁZEV VÝZVY	ZAHÁJENÍ PŘÍJMU ŽÁDOSTÍ	UKONČENÍ PŘÍJMU ŽÁDOSTÍ	ALOKACE (KČ)
OPZ	Dětské skupiny	24. 04. 2019	10. 06. 2019	704 130,00
OPZ	Rozvoj sociálního podnikání 1	24. 04. 2019	26. 08. 2019	1 000 000,00
OPZ	Podpora řešení problémů spojených s nezaměstnaností 2	24. 09. 2019	18. 11. 2019	1 968 367,50

IROP	Bezpečná dopravní infrastruktura II	12. 04. 2019	23. 05. 2019	5 500 000,00
IROP	Infrastruktura pro předškolní vzdělávání a základní školy II	12. 04. 2019	23. 05. 2019	2 700 000,00
IROP	Sociální infrastruktura	21. 10. 2019	06. 12. 2019	1 052 631,00
IROP	Sociální podnikání	06. 11. 2019	06. 12. 2019	1 052 631,00
PRV	FICHE 1 Investice do zemědělských podniků	26. 03. 2019	17. 05. 2018	1 592 500,00
PRV	FICHE 2 Zpracování a uvádění na trh zemědělských produktů	26. 03. 2019	17. 05. 2018	752 170,00
PRV	FICHE 3 Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností	26. 03. 2019	17. 05. 2018	2 820 450,00
PRV	FICHE 4 Neproduktivní investice v lesích	16. 12. 2019	15. 01. 2020	50 000,00

2) ***Vzdělávání***

Zaměstnanci MAS absolvovali celou řadu školení týkající se požadavků jednotlivých ŘO operačních programů na zpracování SCLLD MAS a seminářů k výzvám na opatření, která má MAS uvedena ve svých programových rámcích SCLLD.

Semináře pořádané Jižní Haná o.p.s.

V rámci vyhlášených výzev uspořádali pracovníci MAS Jižní Haná celkem 7 seminářů pro žadatele, 2 semináře byly zrušeny z důvodu absence žadatelů.

Semináře pro žadatele OPZ

Seminář 23. 10. 2019
OPZ 6. výzva MAS Jižní Haná: Podpora řešení problémů spojených s nezaměstnaností 2

Seminář 20. 5. 2019
OPZ 5. výzva MAS Jižní Haná: Rozvoj sociálního podnikání 1

Seminář 20. 5. 2019
OPZ 4. výzva MAS Jižní Haná: Dětské skupiny 1

Semináře pro žadatele IROP

Seminář 22. 11. 2019
6. výzva IROP MAS Jižní Haná - IROP - Sociální infrastruktura

Seminář 9. 5. 2019
5. výzva IROP MAS Jižní Haná – IROP – Infrastruktura pro předškolní vzdělávání a základní školy II

Seminář 9. 5. 2019
4. výzva IROP MAS Jižní Haná – IROP – "Bezpečná dopravní infrastruktura II."

Semináře pro žadatele PRV

Seminář 8. 4. 2019
3. výzva PRV – Fiche 1,2 a 3

3) *Komunikace s orgány Jižní Haná o.p.s. a orgány MAS Jižní Haná*

V průběhu roku 2019 se uskutečnily, v souladu se statutem, jednání Valné hromady MAS včetně samostatného jednání Programového výboru MAS Jižní Haná a jednání Výběrové komise. Současně také proběhla jednání Společné schůze zakladatelů, správní rady a dozorčí rady. Zaměstnanci MAS tak připravili veškeré podklady pro tato jednání vč. zpracování a rozeslání pozvánek, samotné organizace jednání a zpracování a rozeslání zápisů z těchto jednání všem členům příslušných orgánů MAS Jižní Haná. Zápisy ze všech jednání orgánů Jižní Haná o.p.s. jsou uveřejněna na webových stránkách organizace.

4) *Spolupráce s obcemi a Zlínským krajem*

MAS se postupně stala významným a funkčním nástrojem komunikace při získávání informací mezi Zlínským krajem a obcemi MAS Jižní Haná v oblasti strategického rozvoje např. týkající se absorpční kapacity území vzhledem k plánovaným výzvám jednotlivých OP. Tyto informace vycházejí ze samotné SCLLD nebo ji naopak doplňují.
Významnou aktivitou realizovanou směrem k obcím je spolupráce při tvorbě strategických dokumentů, primárně Program rozvoje obce a druhou oblastí spolupráce je pomoc při vyhledávání vhodných dotačních programů dle individuálních potřeb obcí, pomoc při zpracování žádostí o finanční podporu z jednotlivých dotačních programů.
MAS Jižní Haná je také členem pracovní skupiny Regionální stálé konference Zlínského kraje zaměřené na problematiku absorpční kapacity Zlínského kraje a účastní se jednání této PS organizované Zlínských krajem, odborem strategického rozvoje kraje.

5) *Animace škol a školských zařízení v rámci OP VVV*

V rámci naplňování této aktivity poskytují pracovníci MAS pomoc a konzultace školských zařízením působícím na území MAS Jižní Haná při realizaci projektů formou tzv. šablon. Pracovníci příslušných MŠ a ZŠ se mohou obrátit na pracovníky MAS s žádostí o pomoc při zpracování žádostí o platbu, zpráv o realizaci a další aktivity potřebné k úspěšné realizaci projektů.

6) *Spolupráce při realizaci MAP 2 ORP Kroměříž*

Od 1. 7. 2018 Jižní Haná o.p.s. jako partner s finanční účastí spolurealizuje projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Kroměříž II. MAP2 ORP Kroměříž zahrnuje aktivity spolupráce a plánování pro ZŠ, MŠ, pedagogická zařízení v ORP Kroměříž a další instituce a aktéři včetně rodičů a NNO. Součástí projektu jsou implementační aktivity

- podpora bezpečnosti a prevence,
- podpora ICT,
- využití zahrad, p
- podpora kreativity,
- zajištění dopravy dětí).

V roce 2019 bylo třeba nastavit komunikační plány, plány evaluací, zmapovat potřeby škol v našem území, nastavit pravidla pro evaluaci a monitoring. V implementační části projektu je 6 vydefinovaných oblastí (některé byly povinné, jiné jsou součástí projektu na základě diskuzí a zpětné vazby z předchozího projektu) – Podpora aktivit zaměřených na zvýšení bezpečnosti a prevence v MŠ, Zvýšení kvality vzdělávání v MŠ prostřednictvím efektivního využívání ICT, Zvýšení kvality vzdělávání v MŠ – využití přírodních učeben ve školních zahradách, Podpora čtenářské a matematické gramotnosti s využitím ICT, prevence rizikového chování na ZŠ, Podpora spolupráce a kreativity.

Do výše uvedených implementačních částí se zapojují subjekty z oblasti vzdělávání dle vlastního zájmu, výstupy projektu budou následně k dispozici všem základním a mateřským školám na území ORP Kroměříž.
Žadatelem tohoto projektu je město Kroměříž a kromě Jižní Haná o.p.s. je druhým partnerem s finanční spoluúčastí MAS Hříběcí Hory. Jižní Haná o.p.s. je zapojena do projektu prostřednictvím jednoho úvazku.

7) *Propagační činnost*

Kromě povinné publicity spojené s realizací projektu Zlepšení řídících a administrativních schopností MAS Jižní Haná realizovala MAS Jižní Haná některé aktivity podporující aktivní život na venkově. Primárně se jedná o již tradiční akci Košt marmelád. MAS také pomáhá při propagaci akcí, které se konají na území MAS Jižní Haná a to prostřednictvím propagace na webových stránkách Jižní Haná o.p.s. V roce 2019 Jižní Haná o.p.s. uzavřela smlouvu s vybranými NNO na území MAS týkající se propagace MAS Jižní Haná v rámci aktivit těchto organizací.
Nejen pro partnery MAS Jižní Haná, ale také pro širokou veřejnost z území MAS Jižní Haná

poskytuje kancelář MAS konzultační hodiny každý pracovní den, popř. je možno domluvit individuální konzultace dle potřeb zájemce. Veškeré aktuální informace, dokumenty a kontakty jsou uvedeny na webových stránkách www.masjiznihana.cz.

FINANČNÍ ZPRÁVA

Společnost Jižní Haná o. p. s. vede podvojné účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a současně dle prováděcí vyhlášky MF ČR č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví.

V roce 2019 byly náklady společnosti hrazeny primárně z projektu Zlepšení řídících a administrativních schopností MAS Jižní Haná a 5% uznatelných nákladů je hrazeno z vlastních prostředků Jižní Haná o.p.s. prostřednictvím členských příspěvků od obcí. 75% nákladů na spolufinancování je současně hrazeno prostřednictvím dotace Zlínského kraje. Tuto dotaci Zlínský kraj poskytuje všem zájemcům KS MAS Zlínského kraje.

Dle finanční zprávy celkové výnosy Jižní Haná o.p.s. v roce 2019 činily 2 637 829,17 Kč při nákladech 2 295 581,98 Kč. V roce 2019 tak bylo dosaženo výsledku hospodaření ve výši 355 547,19 Kč resp. 342 247,19 Kč po zdanění. Kč (viz. blíže příloha – Finanční zpráva)

Podle § 19 zákona č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech a o změně a doplnění některých zákonů je nutné mít řádnou účetní závěrku ověřenou auditorem. Zpráva auditora o výsledku kontroly hospodaření Jižní Haná o. p. s. za rok 2019 je součástí výroční zprávy.

Hospodaření Jižní Haná o.p.s. v roce 2019 – viz. příloha

ZÁVĚR

Výroční zpráva za rok 2019 byla projednána správní radou Jižní Haná o. p. s. dne 22. 6. 2020, přezkoumána dozorčí radou Jižní Haná o. p. s. dne 22. 6. 2020 a schválena Společnou schůzí zakladatelů Jižní Haná o. p. s. dne 22. 6. 2020.

Jižní Haná, o.p.s

Zpráva nezávislého auditora

k roční účetní závěrce k 31.12.2019

Ing. Pavlína Frajtová, auditor s oprávněním č. 2165, Chropyňská 2848, 767 01 Kroměříž, tel.: 603 439 530, e-mail: pfrajtova@frajt.cz
IČO: 67506101, datová schránka 8fm7q2, účet 5539657084/2700 UniCredit Bank Czech Republic

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro zakladatele
společnosti Jižní Haná, o.p.s.
náměstí Míru 162
768 24 Hulín

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Jižní Haná, o.p.s. (dále také „Společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Jižní Haná, o.p.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Odpovědnost auditora stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislá a splnila jsem další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá ředitel Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací. Na základě provedených postupů, do míry, jíž dokážu posoudit, uvádím, že:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.

Ing. Pavlína Frajtová, auditor s oprávněním č. 2165, Chropyňská 2848, 767 01 Kroměříž, tel.: 603 439 530, e-mail: pfrajtova@frajt.cz
IČO: 67506101, datová schránka 8fm7q2, účet 5539657084/2700 UniCredit Bank Czech Republic

Odpovědnost ředitele a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Ředitel Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.
Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost.
Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou. Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže auditor dojde k závěru, že taková významná nejistota existuje, je jeho povinností upozornit ve zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat ředitele a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Dne 19.03.2020

Ing. Pavlína Frajtová
Ing. Pavlína Frajtová
B. Zelinky 3151/8, 767 01 Kroměříž
Oprávnění číslo 2165

Zpráva nezávislého auditora

o ověření vedení oddělené účetní evidence při realizaci projektu „Zlepšení řídících a administrativních činností MAS"

pro ředitele společnosti
Jižní Haná o.p.s.
Náměstí Míru 162
768 24 Hulín
IČO: 29372232

V souladu se Smluvním dopisem o provedení ověření předkládám tuto Zprávu nezávislého auditora o ověření (dále také „Zpráva"). Zpráva je zpracována pouze pro užití adresátem uvedeným výše. Beru na vědomí, že adresát může být povinen zprávu poskytnout poskytovateli dotace, resp. dalším subjektům oprávněným ke kontrole projektu **CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008919 Zlepšení řídích a administrativních činností MAS Jižní Haná II**. V souvislosti s touto zprávou mi však nevznikají žádné povinnosti ani odpovědnosti vůči jiným stranám, s výjimkou Jižní Haná o.p.s.

Ověření se týkalo projektu:

Číslo projektu:	CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008919
Název projektu:	Zlepšení řídích a administrativních činností MAS Jižní Haná II.
Název dotačního programu:	11703 - Integrovaný regionální operační program
Ověřované období:	01.01.2019 – 31.12.2019

Informace o ověřované skutečnosti:

Předmětem ověření bylo dodržení obecných pravidel pro žadatele a příjemce definovaných v bodu 9. Účetnictví a podrobněji specifikovaných v Závazném stanovisku Řídícího orgánu IROP č. 4, č.j. MMR-10814/2018-26, které požaduje:

¬ ověření toho, že v souvislosti s realizací projektu byla vedena oddělená účetní evidence podle obecných pravidel pro žadatele a příjemce, a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS.

Kritéria ověření:

Kritéria ověření byla dána obecnými pravidly pro žadatele a příjemce definované v bodě 9. Účetnictví následovně:

- Vede-li příjemce účetnictví podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, musí zajistit jednoznačné přiřazení účetních položek vztahujících se k realizaci projektu.
- Vedení účetnictví s jednoznačnou vazbou k projektu se týká všech výdajů a příjmů/nákladů a výnosů, které musí být v účetnictví samostatně evidovány pomocí středisek, zakázek nebo analytických účtů.
- Každý originální účetní a daňový doklad musí obsahovat číslo projektu.

Ing. Pavlína Frajtová, auditor s oprávněním č. 2165, Chropyňská 2848, 767 01 Kroměříž, tel.: 603 439 530, e-mail: pfrajtova@frajt.cz
IČO: 67506101, datová schránka 8fm7q2, účet 5539657084/2700 UniCredit Bank Czech Republic

Provedené práce:

- Obdržela jsem oddělenou účetní evidenci projektu, která spočívala v zachycení veškerých účetních transakcí vztahujících se k projektu na samostatně vedené středisko.
- Provedla jsem kontrolu zaúčtování nákladů vztahujících se k projektu na dané středisko a ověřila vazbu na úhradu těchto nákladů.
- Na vybraném vzorku daňových dokladů bylo ověřeno, že originální účetní doklad obsahoval číslo projektu.

Omezení zprávy

Ověření bylo provedeno dle kritérií navržených pro konkrétní účel popsaných výše, z toho důvodu informace o ověřované skutečnosti nemusí být vhodné pro jiný účel.

Odpovědnost statutárního orgánu

Statutární orgán příjemce dotace je odpovědný za dokumentaci předanou auditorovi k ověření skutečností uvedených výše, z hlediska její úplnosti a věcné správnosti. Statutární orgán je zároveň odpovědný za zajištění takového vnitřního kontrolního systému, který v přiměřené míře zajišťuje, že výše předkládaná dokumentace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Mým úkolem je vyjádřit na základě mého ověření závěr auditora k výše uvedenému předmětu ověření. Ověření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními standardy pro ověřovací zakázky – konkrétně pak se standardem ISAE 3000. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést ověření tak, abych získala přiměřenou jistotu o skutečnostech uvedených výše v předmětu ověření, a proto mé ověření zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření důkazních informací uvedených výše v předmětu ověření. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů poskytnutých příjemcem dotace způsobené podvodem nebo chybou. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého závěru.

Závěr auditora

Podle mého názoru ve všech významných ohledech účetní jednotka vedla v období od 1.1.2019 do 31.12.2019 v souvislosti s realizací projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008919 Zlepšení řídích a administrativních činností MAS Jižní Haná II oddělenou účetní evidenci podle obecných pravidel pro žadatele a příjemce a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS.

V Kroměříži, dne 19.03.2020

Ing. Pavlína Frajtová
Auditor
Oprávnění č. 2165

Ing. Pavlína Frajtová, auditor s oprávněním č. 2165, Chropyňská 2848, 767 01 Kroměříž, tel.: 603 439 530, e-mail: pfrajtova@frajt.cz
IČO: 67506101, datová schránka 8fm7q2, účet 5539657084/2700 UniCredit Bank Czech Republic

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(BILANCE)

ke dni 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IC
29 37 22 32

Název účetní jednotky

Jižní Haná o. p. s.

Sídlo účetní jednotky

nám. Míru 162
Hulín
768 24

označ a		AKTIVA b	řádek c	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.I.		**Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)**	002	**23**	**23**
	4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	006	23	23
A.II.		**Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)**	010	**165**	**165**
	7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	017	165	165
A. IV.		**Oprávky k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)**	028	**188**	**188**
	4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	032	23	23
	7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	035	165	165
B.		**Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)**	040	**1 821**	**3 789**
B. II.		**Pohledávky celkem (součet B.II.1. až B.II.19.)**	051	**279**	**2 271**
	8.	Daň z příjmů	059	0	15
	18.	Dohadné účty aktivní	069	279	2 256
B. III.		**Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.III.1. až B.III.7.)**	071	**1 542**	**1 518**
	1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	1	1
	3.	Peněžní prostředky na účtech	074	1 541	1 517
		AKTIVA CELKEM (A. + B.)	082	**1 821**	**3 789**

označ		PASIVA	řád	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	c	5	6
A.		**Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)**	083	**1 666**	**2 008**
A. I.		**Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)**	084	**835**	**1 666**
	2.	Fondy	086	835	1 666
A. II.		**Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)**	088	**831**	**342**
	1.	Účet výsledku hospodaření	089	X	342
B.		**Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)**	092	**155**	**1 781**
B. II.		**Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)**	095	**0**	**1 594**
	4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	099	0	1 594
B. III.		**Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)**	103	**155**	**187**
	1.	Dodavatelé	104	3	3
	4.	Ostatní závazky	107	1	1
	5.	Zaměstnanci	108	70	102
	6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	109	0	4
	7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	110	33	49
	8.	Daň z příjmů	111	35	0
	9.	Ostatní přímé daně	112	13	20
	22.	Dohadné účty pasivní	125	0	8
		PASIVA CELKEM (A. + B.)	130	**1 821**	**3 789**

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
19.03.2020	Mgr. Vondráčková

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

Název účetní jednotky

Jižní Haná o. p. s.

IČ
29 37 22 32

Sídlo účetní jednotky

nám. Míru 162
Hulín
768 24

Název ukazatele b	Číslo řádku c	Činnosti hlavní 1	 hospodářská 2	 celkem 4
A. NÁKLADY				
A.I .Spotřebované nákupy a nakupované služby (součet		**317**	**0**	**317**
Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	1	76	0	76
Náklady na cestovné	4	37	0	37
Ostatní služby	6	204	0	204
A.III. Osobní náklady (součet A.III.10. až A.III.14.)		**1 945**	**0**	**1 945**
Mzdové náklady	10	1 505	0	1 505
Zákonné sociální pojištění	11	437	0	437
Zákonné sociální náklady	13	3	0	3
A.V. Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)		**6**	**0**	**6**
Jiné ostatní náklady	22	6	0	6
A.VII. Poskytnuté příspěvky (A.VII.28.)		**15**	**0**	**15**
Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	28	15	0	15
A.VIII. Daň z příjmů (A.VIII.29.)		**13**	**0**	**13**
Daň z příjmů	29	13	0	13
NÁKLADY CELKEM		**2 296**	**0**	**2 296**
B. VÝNOSY				
B.I. Provozní dotace (B.I.1.)		**2 239**	**0**	**2 239**
Provozní dotace	001	2 239	0	2 239
B.II. Přijaté příspěvky (součet B.II.2. až B.II.4.)		**369**	**0**	**369**
Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	002	369	0	369
B.III. Tržby za vlastní výkony a za zboží		**30**	**0**	**30**
VÝNOSY CELKEM		**2 638**	**0**	**2 638**
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM		**355**	**0**	**355**
D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍM		**342**	**0**	**342**
Kontrolní číslo	999	**15 469**	**0**	**15 469**

19.03.2020	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Mgr. Vondráčková

Ing. Pavlína Frajková
auditorka
KA ČR

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE za rok 2019

1. Identifikační údaje

Název účetní jednotky	Jižní Haná, o.p.s.
Sídlo	nám. Míru 162, 768 24 Hulín
IČO	29372232
Právní forma	obecně prospěšná společnost
Datum vzniku společnosti	13. 10. 2012
Předmět činnosti	poskytování obecně prospěšných služeb, jejichž cílem je rozvoj regionu Jižní Haná

2. Organizační údaje

Ředitel	Mgr. Vladimíra Vondráčková
Správní rada	má 6 členů
Dozorčí rada	má 3 členy

3. Účetní údaje

Účetní období	1. 1. 2019 – 31. 12. 2019
Rozvahový den	31. 12. 2019
Zpracování účetnictví	účetní program firmy STORMWARE s.r.o. Jihlava – POHODA
Úschova účetních záznamů	účetnictví je uloženo v sídle společnosti
Použité účetní metody	předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č. 504/2002 Sb., a českých účetních standardů pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem není podnikání. Účetní zápisy byly provedeny průběžně v účetním období po vystavení účetního dokladu na jednotlivé syntetické účty uvedené v účetním rozvrhu pro rok 2019

4. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2019 a 2018 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou nad 60 tis. se odpisuje po dobu ekonomické životnosti majetku.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 60 tis. Kč je od roku 2019 zaúčtován do nákladů při pořízení. Není tedy aktivován na zvláštní analytický účet. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek pořízený před rokem 2019, jehož cena nedosahovala výše 60 tis. Kč za položku byl aktivován na zvláštní analytický účet a odpisován po dobu 1 roku.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2019 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 40 tis. Kč je od roku 2019 zaúčtován do nákladů při pořízení. Není tedy aktivován na zvláštní analytický účet. Drobný dlouhodobý hmotný majetek pořízený před rokem 2019, jehož cena nedosahovala výše 40 tis. Kč za položku byl aktivován na zvláštní analytický účet a odpisován po dobu 1 roku.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

c) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

d) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

e) Vlastní jmění

Vlastní jmění společnosti tvoří fondy ze zisku a Výsledek hospodaření.

f) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

g) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

h) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

i) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (na veřejně prospěšného poplatníka) a slevy na dani z příjmů.

j) Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů.

k) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

5. DLOUHODOBÝ MAJETEK

Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	23	-	-	-	23
Celkem 2019	23	-	-	-	23
Celkem 2018	23	-	-	-	23

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	23	-	-	-	-	23	-	0
Celkem 2019	23	-	-	-	-	23	-	0
Celkem 2018	23	-	-	-	-	23	-	0

K 31. 12. 2019 souhrnná výše nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích 7 tis. Kč (k 31. 12. 2018: 0 tis. Kč).

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	165	-	-	-	165
Celkem 2019	165	-	-	-	165
Celkem 2018	99	66	-	-	165

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	165	-	-	-	-	165	-	0
Celkem 2019	165	-	-	-	-	165	-	0
Celkem 2018	99	66	-	-	-	165	-	0

K 31. 12. 2019 souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích 43 tis. Kč (k 31. 12. 2018: 0 tis. Kč).

6. POHLEDÁVKY

Společnost nemá pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

Společnost nemá pohledávky po splatnosti.

Dohadné účty aktivní zahrnují především odhadované výnosy z provozních dotací ve výši nákladů na projekty v roce 2019. Jedná se o odhadovanou výši dotace na následující projekt:

- CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008919 Ministerstvo pro místní rozvoj - dohad na dotaci ve výši 1.488 tis. Kč
- CZ.02.3.68/0.0/0.0/17_047/0009596 Ministerstvo školství a tělovýchovy (Smlouva o spolupráci s Městem Kroměříž) - dohad na dotaci ve výši 768 tis. Kč

Odhadované výnosy byly stanoveny na základě skutečné výše uznatelných nákladů na projekty. Nicméně, jak vyplývá z povahy dohadu, jejich výše se může mírně lišit od skutečné výše poskytnuté dotace po podání závěrečné zprávy za dané období. Vypořádání dotace se může lišit.

7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 neměla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním.

8. VLASTNÍ JMĚNÍ

	Zůstatek k 31. 12. 2017	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2018	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2019
Fondy	509	326		835	831		1.666
Výsledek hospodaření	326		-326	831		-831	342
Celkem	835	326	-326	1.666	831	-831	2.008

Výsledek hospodaření za rok 2018 ve výši 831 tis. Kč byl v souladu s rozhodnutím správní rady převeden do fondů.

9. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé zálohy k 31. 12. 2019 ve výši 1.593 byly přijaty na financování nákladů v rámci projektů viz. bod 13 Dotace.

Společnost nemá závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

10. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2019 evidovala společnost krátkodobé závazky ve výši 186 tis. Kč, které představovaly především závazky související s výplatou mezd za prosinec 2019:

- pojistné na sociální zabezpečení ve výši 34 tis.Kč,
- zdravotní pojištění ve výši 15 tis. Kč
- daň z příjmů ze závislé činnosti ve výši 20 tis. Kč
- závazky vůči zaměstnancům ve výši 106 tis. Kč
- připojištění zaměstnanců 1tis.Kč,

Dohadné účty pasivní zahrnují především náklady na audit účetní závěrky.

11. DAŇ Z PŘÍJMU

Společnost vypočetla splatnou daň z příjmu za rok 2019 následovně:

	2019
Zisk před zdaněním	355
Přičitatelné položky k základu daně	15
Základ daně	370
Odčitatelná položka na veřejně prospěšného poplatníka	-300
Základ daně	70
Daň (sazba 19%)	13

Daňová úspora ve výši 57 tis. Kč bude v příštím účetním období použita na úhradu nákladů souvisejících s hlavní nevýdělečnou činností.

Závazek z titulu daně z příjmů za rok 2019 ve výši 13 tis. Kč je v rozvaze ponížen o zaplacené zálohy na daň z příjmu ve výši 28 tis. Kč a je vykázána pohledávka za státem ve výši 15 tis. Kč.

12. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti (v tis. Kč):

	2019	
	Hlavní činnost	Doplňková činnost
Přijaté dotace	2.239	-
Přijaté příspěvky	369	-
Tržby za vlastní výkony	30	
Výnosy celkem	2.638	-

13. DOTACE

Společnost je příjemcem dotací z následujících projektů:

Označení projektu	Poskytovatel dotace	Název projektu	Přijatá dotace/záloha v tis. Kč	Náklady na projekt roce 2019	Rok ukončení projektu
CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008919	Ministerstvo pro místní rozvoj	Zlepšení řídích a administrativních činností MAS Jižní Haná II.	533	1.346	2023
CZ.02.3.68/0.0/0.0/17_047/0009596	Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy	Místní akční plán rozvoje vzdělávání Kroměříž	1.059	609	2021
D/1950/2017/STR	Zlínský Kraj		110		2020

V průběhu roku 2019 byl proplacen projekt č. CZ.02.4.59/0.0/0.0/15_003/0002021, na který obdržela v roce 2019 společnost dotaci ve výši 151 tis. Kč od Ministerstva pro místní rozvoj.

Náklady na dané projekty jsou v účetnictví společnosti sledovány odděleně. Společnost dodržuje pravidla jednotlivých dotačních projektů.

14. OSOBNÍ NÁKLADY

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2019 činil 3 osob.

Za rok 2019 a 2018 nebyly vyplaceny žádné odměny nad rámec mzdy statutárnímu orgánu a členům správní a dozorčí rady.

15. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Přiložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

16. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po rozvahovém dni nenastaly žádné události, které by měly vliv na účetní závěrku sestavenou k 31.12.2019.

Datum sestavení: 19. 3. 2020

Podpis statuárního orgánu: .....

Mgr. Vladimíra Vondráčková

ředitelka společnosti