

# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

za období od 1.1.2015 do 31.12.2015

**Místní akční skupina Dolní Morava, z.s.**

**Datum sestavení: 2.4.2016**

|   |                    |
|---|--------------------|
| Sestavil:                               | Statutární orgán:  |
| Ing. Olga Molnárová<br>tel: 732 707 621 | Ing. Josef Smetana |

| Řádek  | Běžné období |          |              | Minulé období |
|--|--------------|----------|--------------|---------------|
|  | Brutto       | Korekce  | Netto        | Netto         |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                             | <b>3 790</b> | <b>0</b> | <b>3 790</b> | <b>3 318</b>  |
| <b>A. Dlouhodobý majetek</b>                     | <b>3 560</b> | <b>0</b> | <b>3 560</b> | <b>2 968</b>  |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>            | <b>242</b>   | <b>0</b> | <b>242</b>   | <b>242</b>    |
| 4 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek             | 72           |          | 72           | 72            |
| 5 Jiný dlouhodobý nehmotný majetek               | 170          |          | 170          | 170           |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>             | <b>3 318</b> | <b>0</b> | <b>3 318</b> | <b>2 726</b>  |
| 4 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 3 121        |          | 3 121        | 2 529         |
| 10 Drobný dlouhodobý hmotný majetek              | 197          |          | 197          | 197           |
| <b>B. Krátkodobý majetek</b>                     | <b>230</b>   | <b>0</b> | <b>230</b>   | <b>350</b>    |
| <b>II. Pohledávky</b>                            | <b>52</b>    | <b>0</b> | <b>52</b>    | <b>303</b>    |
| 1 Odběratelé                                     | 42           |          | 42           | 38            |
| 14 Pohledávky za účastníky sdružení              | 10           |          | 10           | 10            |
| 17 Dohadné účty aktivní                          | 0            |          | 0            | 255           |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>          | <b>177</b>   | <b>0</b> | <b>177</b>   | <b>44</b>     |
| 1 Peníze   | 163          |          | 163          | 42            |
| 3 Účty v bankách                                 | 14           |          | 14           | 2             |
| <b>IV. Jiná aktiva celkem</b>                    | <b>1</b>     | <b>0</b> | <b>1</b>     | <b>3</b>      |
| 1 Náklady příštích období                        | 1            |          | 1            | 3             |

| Řádek   | Běžné období | Minulé období |
|---|--------------|---------------|
| <b>PASIVA CELKEM</b>  | <b>3 790</b> | <b>3 318</b>  |
| <b>A. Vlastní zdroje</b>                                    | <b>3 456</b> | <b>2 886</b>  |
| <b>I. Jmění</b>   | <b>4 271</b> | <b>3 679</b>  |
| 1 Vlastní jmění   | 4 234        | 3 642         |
| 2 Fondy   | 37           | 37            |
| <b>II. Výsledek hospodaření</b>                             | <b>-815</b>  | <b>-793</b>   |
| 1 Účet výsledku hospodaření                                 | -22          | 0             |
| 2 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení               | 0            | -36           |
| 3 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let          | -793         | -757          |
| <b>B. Cizí zdroje</b>                                       | <b>334</b>   | <b>432</b>    |
| <b>II. Dlouhodobé závazky</b>                               | <b>0</b>     | <b>170</b>    |
| 1 Dlouhodobé bankovní úvěry                                 | 0            | 170           |
| <b>III. Krátkodobé závazky</b>                              | <b>14</b>    | <b>262</b>    |
| 5 Zaměstnanci   | 0            | 69            |
| 7 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 0            | 30            |
| 8 Daň z příjmů  | 0            | 12            |
| 15 Závazky k účastníkům sdružení                            | 9            | 146           |
| 22 Dohadné účty pasivní                                     | 5            | 5             |
| <b>V. Jiná pasiva</b>                                       | <b>320</b>   | <b>0</b>      |
| 2 Výnosy příštích období                                    | 320          | 0             |

IČ: 26667401

69151 Lanžhot, Náměstí 177/2

za období od 1.1.2015 do 31.12.2015

v celých tisících CZK

| Řádek                                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Celkem |
|---------------------------------------|----------------|---------------------|--------|
| A. NÁKLADY CELKEM                     | 930            | 0                   | 930    |
| I. Spotřebované nákupy                | 19             | 0                   | 19     |
| 1 Spotřeba materiálu a energie        | 19             | 0                   | 19     |
| II. Služby                            | 334            | 0                   | 334    |
| 2 Cestovné                            | 0              | 0                   | 0      |
| 4 Ostatní služby                      | 334            | 0                   | 334    |
| III. Osobní náklady                   | 536            | 0                   | 536    |
| 1 Mzdové náklady                      | 398            | 0                   | 398    |
| 2 Zákonné sociální pojištění          | 135            | 0                   | 135    |
| 3 Ostatní sociální pojištění          | 3              | 0                   | 3      |
| V. Ostatní náklady                    | 31             | 0                   | 31     |
| 2 Ostatní pokuty a penále             | 7              | 0                   | 7      |
| 4 Úroky                               | 17             | 0                   | 17     |
| 8 Jiné ostatní náklady                | 7              | 0                   | 7      |
| VII. Poskytnuté příspěvky             | 10             | 0                   | 10     |
| 2 Poskytnuté členské příspěvky        | 10             | 0                   | 10     |
| B. VÝNOSY CELKEM                      | 849            | 59                  | 908    |
| I. Tržby za vlastní výkony a za zboží | 30             | 59                  | 89     |
| 2 Tržby z prodeje služeb              | 30             | 59                  | 89     |
| IV. Ostatní výnosy                    | 3              | 0                   | 3      |
| 7 Jiné ostatní výnosy                 | 3              | 0                   | 3      |
| VI. Přijaté příspěvky                 | 281            | 0                   | 281    |
| 2 Přijaté příspěvky (dary)            | 212            | 0                   | 212    |
| 3 Přijaté členské příspěvky           | 69             | 0                   | 69     |
| VII. Provozní dotace                  | 535            | 0                   | 535    |
| 1 Provozní dotace                     | 535            | 0                   | 535    |
| C Výsledek hospodaření před zdaněním  | -81            | 59                  | -22    |
| D. Výsledek hospodaření po zdanění    | -81            | 59                  | -22    |

# **PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE**

**za období od 1.1.2015 do 31.12.2015**

**Místní akční skupina Dolní Morava, z.s.**

## Účel účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavována jako řádná.

### 1 Popis účetní jednotky

---

|                    |   |
|--------------------|---|
| Firma:             | Místní akční skupina Dolní Morava, z.s.   |
| IČ:                | 26667401  |
| Založení / Vznik:  | 11.6.2004   |
| Sídlo:             | 69151 Lanžhot, Náměstí 177/2  |
| Právní forma:      | občanské sdružení   |
| Spisová značka:    | č.j.:VS/1-1/57631/04-R seznamu občanských sdružení vedeného Ministerstvem vnitra ČR |
| Hospodářský rok:   | 1.1.2015 - 31.12.2015   |
| Předmět podnikání: | Podpora rozvoje regionu   |

### 2 Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

#### 2.1 Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny

Pokud není uvedeno jinak, jsou částky v příloze k účetní závěrce uvedeny v celých tisících CZK.

### 3 Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku

Mezi datem účetní závěrky a datem sestavení výkazů nedošlo k žádným významným událostem.

## Aktiva

### A. Dlouhodobý majetek

Pohyby dlouhodobého majetku jsou zobrazeny v tabulce Rozbor majetku na konci této části přílohy.

#### A.I Dlouhodobý nehmotný majetek

|                                    |                   |                                   |
|------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Zůstatek                           | Stav k 31.12.2015 | 241 388                           |
|                                    | Stav k 31.12.2014 | 241 388                           |
| <b>Položka rozvahy</b>             |                   | <b>Netto hodnota k 31.12.2015</b> |
| Jiný dlouhodobý nehmotný majetek   |                   | 169 596                           |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek |                   | 71 792                            |
| <b>Celkem</b>                      |                   | <b>241 388</b>                    |

#### A.II Dlouhodobý hmotný majetek

|  |                   |                                   |
|--|-------------------|-----------------------------------|
| Zůstatek                                       | Stav k 31.12.2015 | 3 318 468                         |
|  | Stav k 31.12.2014 | 2 726 213                         |
| <b>Položka rozvahy</b>                         |                   | <b>Netto hodnota k 31.12.2015</b> |
| Samostatné movité věci a soubory movitých věcí |                   | 3 121 468                         |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek               |                   | 197 000                           |
| <b>Celkem</b>                                  |                   | <b>3 318 468</b>                  |

### B. Krátkodobý majetek

#### B.II. Pohledávky

|                                  |                   |                                   |
|----------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Zůstatek                         | Stav k 31.12.2015 | 52 800                            |
|                                  | Stav k 31.12.2014 | 302 845                           |
| <b>Položka rozvahy</b>           |                   | <b>Netto hodnota k 31.12.2015</b> |
| Odběratelé                       |                   | 42 800                            |
| Pohledávky za účastníky sdružení |                   | 10 000                            |
| <b>Celkem</b>                    |                   | <b>52 800</b>                     |

#### B.III. Krátkodobý finanční majetek

|                        |                   |                                   |
|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Zůstatek               | Stav k 31.12.2015 | 176 629                           |
|                        | Stav k 31.12.2014 | 43 989                            |
| <b>Položka rozvahy</b> |                   | <b>Netto hodnota k 31.12.2015</b> |
| Peníze                 |                   | 162 536                           |
| Účty v bankách         |                   | 14 093                            |
| <b>Celkem</b>          |                   | <b>176 629</b>                    |

#### B.IV. Jiná aktiva celkem

|                         |                   |                                   |
|-------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Zůstatek                | Stav k 31.12.2012 | 1 093                             |
|                         | Stav k 31.12.2011 | 3 290                             |
| <b>Položka rozvahy</b>  |                   | <b>Netto hodnota k 31.12.2012</b> |
| Náklady příštích období |                   | 1 093                             |
| <b>Celkem</b>           |                   | <b>1 093</b>                      |

## Pasiva

### A. Vlastní zdroje

#### A.I. Jmění

|          |                   |           |
|----------|-------------------|-----------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 4 271 538 |
|          | Stav k 31.12.2014 | 3 679 283 |

| Položka rozvahy | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------|----------------------|
| Vlastní jmění   | 4 234 338            |
| Fondy           | 37 200               |
| <b>Celkem</b>   | <b>4 271 538</b>     |

#### A.II. Výsledek hospodaření

|          |                   |          |
|----------|-------------------|----------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2012 | -815 196 |
|          | Stav k 31.12.2011 | -793 262 |

| Položka rozvahy                                  | Stav k<br>31.12.2013 |
|--|----------------------|
| Účet výsledku hospodaření                        | -21 934              |
| Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let | -793 262             |
| <b>Celkem</b>                                    | <b>-815 196</b>      |

### B. Cizí zdroje

#### B.II. Dlouhodobé závazky

|          |                   |         |
|----------|-------------------|---------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 0       |
|          | Stav k 31.12.2014 | 169 871 |

Jednalo se o přijatý bankovní úvěr.

#### \* Rozbor dlouhodobých závazků dle data splatnosti

| Skupina                     | Stav k<br>31.12.2015 | Stav k<br>31.12.2014 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Od 1 do 5 let do splatnosti | 0                    | 169 871              |
| <b>Celkem</b>               | <b>0</b>             | <b>169 871</b>       |

#### B.III. Krátkodobé závazky

|          |                   |         |
|----------|-------------------|---------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 14 036  |
|          | Stav k 31.12.2014 | 261 833 |

| Položka rozvahy   | Stav k<br>31.12.2015 |
|---|----------------------|
| Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 8 636                |
| Dohadné účty pasivní  | 5 400                |
| <b>Celkem</b>   | <b>14 036</b>        |

#### \* Rozbor krátkodobých závazků dle data splatnosti

| Skupina                       | Stav k<br>31.12.2015 | Stav k<br>31.12.2014 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Závazky před datem splatnosti | 14 036               | 261 833              |
| <b>Celkem</b>                 | <b>14 036</b>        | <b>261 833</b>       |



## Výkaz zisku a ztráty

### A. Náklady

#### A.I. Spotřebované nákupy

|          |                   |        |
|----------|-------------------|--------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 19 081 |
|          | Stav k 31.12.2014 | 38 436 |

| Druh nákladu        | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------|----------------------|
| Kancelářské potřeby | 2 072                |
| Ostatní             | 17 009               |
| <b>Celkem</b>       | <b>19 081</b>        |

#### A.II. Služby

|          |                   |         |
|----------|-------------------|---------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 334 451 |
|          | Stav k 31.12.2014 | 354 452 |

| Druh nákladu        | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------|----------------------|
| Cestovné            |                      |
| Občerstvení         | 4 817                |
| Služby pro projekty | 245 137              |
| Pronájem            | 38 689               |
| Poštovné            | 194                  |
| Účetnictví          | 34 400               |
| Ostatní služby      | 11 214               |
| <b>Celkem</b>       | <b>334 451</b>       |

#### A.III. Osobní náklady

|          |                   |           |
|----------|-------------------|-----------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 535 466   |
|          | Stav k 31.12.2014 | 1 896 505 |

| Druh nákladu  | Stav k<br>31.12.2015 |
|---|----------------------|
| Zaměstnanci   | 397 878              |
| Dohody o provedení práce                              |                      |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 135 279              |
| ostatní   | 2 309                |
| <b>Celkem</b>   | <b>535 466</b>       |

#### A.V. Ostatní náklady

|          |                   |        |
|----------|-------------------|--------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 30 930 |
|          | Stav k 31.12.2014 | 37 013 |

| Skupina           | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------|----------------------|
| Úroky             | 17 425               |
| Bankovní poplatky | 7 087                |
| Pokuty a penále   | 6 418                |
| <b>Celkem</b>     | <b>30 930</b>        |

#### A.VII. Poskytnuté příspěvky

|          |                   |        |
|----------|-------------------|--------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 10 000 |
|          | Stav k 31.12.2014 | 10 000 |

**B Výnosy****B.I. Tržby za vlastní výkony a za zboží**

|          |                   |         |
|----------|-------------------|---------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 88 500  |
|          | Stav k 31.12.2014 | 250 000 |

| Druh výnosu   | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------|----------------------|
| Služby        | 88 500               |
| <b>Celkem</b> | <b>88 500</b>        |

**B.IV. Ostatní výnosy**

|          |                   |       |
|----------|-------------------|-------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 2 903 |
|          | Stav k 31.12.2014 | 6 134 |

| Druh výnosu    | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------|----------------------|
| Bankovní úroky | 103                  |
| Ostatní        | 2 800                |
| <b>Celkem</b>  | <b>2 903</b>         |

**B.VI. Přijaté příspěvky**

|          |                   |         |
|----------|-------------------|---------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 281 345 |
|          | Stav k 31.12.2014 | 370 845 |

| Druh výnosu      | Stav k<br>31.12.2015 |
|------------------|----------------------|
| Přijaté dary     | 212 000              |
| Člensk příspěvky | 69 345               |
| <b>Celkem</b>    | <b>281 345</b>       |

**B.VII. Provozní dotace**

|          |                   |           |
|----------|-------------------|-----------|
| Zůstatek | Stav k 31.12.2015 | 535 245   |
|          | Stav k 31.12.2014 | 1 673 361 |

| Druh výnosu       | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------|----------------------|
| Dotace - provozní | 535 245              |
| <b>Celkem</b>     | <b>535 245</b>       |