

## Rozvaha (Balance)

ke dni ..... 31.12.2017 .....  
v Kč

IČ
27686809

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

MAS Zubří země, o.p.s.

Příční 405

Bystřice n.Pernštej.

593 01

### AKTIVA

	č. ř.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
<b>A. Dlouhodobý majetek celkem</b>	<b>01</b>	<b>53226,00</b>	<b>350089,00</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>02</b>		
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	03		
2. Software	04		
3. Ocenitelná práva	05		
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	06		
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	07		
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	08		
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	09		
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	<b>10</b>	<b>59805,00</b>	<b>410505,00</b>
3. 1. Pozemky	11		
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	12		
3. Stavby	13		
4. Hmotné movité věci a jejich soubory	14	59805,00	410505,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	15		
6. Dospělá zvířata a jejich skupiny	16		
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17		
8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18		
9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19		
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20		
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek celkem</b>	<b>21</b>		
1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22		
2. Podíly - podstatný vliv	23		
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24		
4. Zápůjčky organizačním složkám	25		
5. Ostatní dlouhodobé zápůjčky	26		
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27		
<b>IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem</b>	<b>29</b>	<b>-6579,00</b>	<b>-60416,00</b>
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	30		
2. Oprávky k softwaru	31		
3. Oprávky k ocenitelným právům	32		
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33		
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	34		
6. Oprávky ke stavbám	35		
7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-6579,00	-60416,00
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	37		
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	38		
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39		
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	40		

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
<b>Krátkodobý majetek celkem</b>	41	848966,67	658087,80
<b>I. Zásoby celkem</b>	42		
1. Materiál na skladě	43		
2. Materiál na cestě	44		
3. Nedokončená výroba	45		
4. Polotovary vlastní výroby	46		
5. Výrobky	47		
6. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	48		
7. Zboží na na skladě a v prodejnách	49		
8. Zboží na cestě	50		
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	51		
<b>II. Pohledávky celkem</b>	52	824650,16	429752,67
1. Odběratelé	53		3000,00
2. Směnky k inkasu	54		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	55		
4. Poskytnuté provozní zálohy	56		11640,00
5. Ostatní pohledávky	57		
6. Pohledávky za zaměstnanci	58		
7. Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdravot. pojištění	59		
8. Daň z příjmů	60		
9. Ostatní přímé daně	61		
10. Daň z přidané hodnoty	62		
11. Ostatní daně a poplatky	63		
12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	64		
13. Nároky na dotace a ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. samospráv. celků	65		
14. Pohledávky společníky sdruženými ve společnosti	66		
15. Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	67		
16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů	68		
17. Jiné pohledávky	69		
18. Dohadné účty aktivní	70	824650,16	415112,67
19. Opravná položka k pohledávkám	71		
<b>III. Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	72	21969,84	222902,46
1. Peněžní prostředky v pokladně	73	1040,00	4755,00
2. Ceniny	74		
3. Peněžní prostředky v bankách	75	20929,84	218147,46
4. Majetkové cenné papíry k obchodování	76		
5. Dluhové cenné papíry k obchodování	77		
6. Ostatní cenné papíry	78		
7. Peníze na cestě	80		
<b>IV. Jiná aktiva celkem</b>	81	2346,67	5432,67
1. Náklady příštích období	82	2346,67	5432,67
2. Příjmy příštích období	83		
<b>AKTIVA CELKEM</b>	85	902192,67	1008176,80

## PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
<b>A. Vlastní zdroje celkem</b>	86	-12785,13	375529,87
<b>I. Jmění celkem</b>	87		331898,44
1. Vlastní jmění	88		331898,44
2. Fondy	89		
3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	90		
<b>II. Výsledek hospodaření celkem</b>	91	-12785,13	43631,43
1. Účet výsledku hospodaření	92	-33100,00	106981,26
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93		
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	94	20314,87	-63349,83
<b>B. Cizí zdroje celkem</b>	95	914977,80	632646,93
<b>I. Rezervy celkem</b>	96		
1. Rezervy	97		
<b>II. Dlouhodobé závazky celkem</b>	98		
1. Dlouhodobé bankovní úvěry	99		
2. Vydané dluhopisy	100		
3. Závazky z pronájmu	101		
4. Přijaté dlouhodobé zálohy	102		
5. Dlouhodobé směnky k úhradě	103		
6. Dohadné účty pasivní	104		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	105		
<b>III. Krátkodobé závazky celkem</b>	106	914977,80	621392,93
1. Dodavatelé	107		
2. Směnky k úhradě	108		
3. Přijetá zálohy	109		
4. Ostatní závazky	110		
5. Zaměstnanci	111	65250,00	72251,00
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112		
7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	113	39928,00	43785,00
8. Daň z příjmů	114		
9. Ostatní přímé daně	115	13710,00	14333,00
10. Daň z přidané hodnoty	116		
11. Ostatní daně a poplatky	117		
12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118		
13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	119		
14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	120		
15. Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	121		
16. Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	122		
17. Jiné závazky	123		
<b>18. Krátkodobé úvěry</b>	124	796089,80	484393,93
<b>19. Eskontní úvěry</b>	125		
20. Vydané krátkodobé dluhopisy	126		
21. Vlastní dluhopisy	127		
22. Dohadné účty pasivní	128		6630,00
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	129		
<b>IV. Jiná pasiva celkem</b>	130		11254,00
1. Výdaje příštích období	131		1546,00
2. Výnosy příštích období	132		9708,00
<b>PASIVA CELKEM</b>	133	902192,67	1008176,80

Poznámka:

--

Sestaveno dne:

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo  
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

Právní forma účetní jednotky:

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):

Předmět podnikání:

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):

tel.:

linka:

Minimální závazný výčet informací  
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Název účetní jednotky

**MAS Zubří země, o.p.s.**

ke dni 31.12.2017  
v Kč

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a  
místo podnikání liší-li se od bydliště  
Příční 405  
Bystřice n.Pernštej.  
593 01

IČ
27686809

Označení	Text	Číslo řádku	Činnost		
			hlavní	hospodářská	celkem
			1	2	3
a	b	c			
A.	Náklady	001	1761267,40		1761267,40
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	002	160713,80		160713,80
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	003	47295,00		47295,00
2.	Prodané zboží	004			
3.	Opravy a udržování	005			
4.	Náklady na cestovné	006	15864,00		15864,00
5.	Náklady na reprezentaci	007			
6.	Ostatní služby	008	97554,80		97554,80
II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	009			
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	010			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	011			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	012			
III.	Osobní náklady	013	1514722,00		1514722,00
10.	Mzdové náklady	014	1134117,00		1134117,00
11.	Zákonné sociální pojištění	015	376135,00		376135,00
12.	Ostatní sociální pojištění	016			
13.	Zákonné sociální náklady	017	4470,00		4470,00
14.	Ostatní sociální náklady	018			
IV.	Daně a poplatky	019			
15.	Daně a poplatky	020			
V.	Ostatní náklady	021	15994,60		15994,60
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	022			
17.	Odpis nedobytné pohledávky	023			
18.	Nákladové úroky	024	13953,10		13953,10
19.	Kursově ztráty	025			
20.	Dary	026			
21.	Manka a škody	027			
22.	Jiné ostatní náklady	028	2041,50		2041,50
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	029	53837,00		53837,00
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	030	53837,00		53837,00
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	031			
25.	Prodané cenné papíry a podíly	032			
26.	Prodaný materiál	033			
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	034			

VII.	Poskytnuté příspěvky	035	16000,00		16000,00
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	036	16000,00		16000,00
VIII.	Daň z příjmů	037			
29.	Daň z příjmů	038			
	Náklady celkem	039	1761267,40		1761267,40

Označení	Text	Číslo řádku	Činnost		
			hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
a	b	c			
B.	Výnosy	040	1868248,66		1868248,66
I.	Provozní dotace	041	1684072,17		1684072,17
1.	Provozní dotace	042	1684072,17		1684072,17
II.	Přijaté příspěvky	043	130000,00		130000,00
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	044			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	045	130000,00		130000,00
4.	Přijaté členské příspěvky	046			
III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	047	3000,00		3000,00
IV.	Ostatní výnosy	048	51176,49		51176,49
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	049			
6.	Platby za odepsané pohledávky	050			
7.	Výnosové úroky	051	105,23		105,23
8.	Kursově zisky	052			
9.	Zúčtování fondů	053			
10.	Jiné ostatní výnosy	054	51071,26		51071,26
V.	Tržby z prodeje majetku	055			
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	056			
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	057			
13.	Tržby z prodeje materiálu	058			
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	059			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	060			
	Výnosy celkem	061	1868248,66		1868248,66
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	062	106981,26		106981,26
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	063	106981,26		106981,26

Sestaveno dne: .....

Právní forma účetní jednotky: .....

Předmět podnikání účetní jednotky: .....

Podpisový záznam:

# Příloha k účetní závěrce

Část 1 - Základní údaje

## Účetní jednotka

Název : MAS Zubří země, o.p.s.  
Právní forma : obecně prospěšná společnost  
Sídlo : Příční 405  
59301 Bystřice nad Pern.  
Identifikační číslo : 27686809  
Datum zápisu do rejstříku OPS: 10.5.2006  
Účetní období : 1.1.2017  
- 31.12.2017  
Datum vyhotovení účetní závěrky : 20.6.2018

Část 2 - Organizační struktura

Organizační struktura v průběhu účetního období prodělala následující změny:

### Statutární orgán (orgány):

správní rada, dozorčí rada

### Údaje o statutárních orgánech / členech statutárních orgánů

Správní rada:

Jméno : Bc. Josef Vojta  
Adresa : Beranka 1329  
59301 Bystřice n. P.  
Den vzniku funkce : 10.5.2006

Jméno : Libor Pokorný  
Adresa : Rožná 171  
59252 Rožná  
Den vzniku funkce : 10.12.2016

Další členové správní rady dle výpisu z rejstříku o.p.s. :

PhDr. Petr Čermák, Nedvědice 409, 59292  
Stanislav Marek, Hlinné 15, 59231 Nové Město na Moravě  
Jiří Havlíček, Nedvědice 409, 59262 Nedvědice  
Miloš Brabec, Tři Studně 29, 59204

Statutární orgán : Ing. Jarmila Zemanová, Vír 245, 59266,  
ředitel

**Dozorčí orgány:**  
dozorčí rada

**Údaje o členech dozorčích orgánů**

Jméno : Petr Juračka  
Adresa : Karasín 53  
59301 Bystřice nad Pern.

Jméno : Ing. Ladislav Rak  
Adresa : Kuklík 36  
59203 Kuklík

Jméno : Ing. Pavel Vejrosta  
: Nedvědice 370  
59262 Nedvědice

Průměrný roční přepočtený stav zaměstnanců : 4  
Výše osobních nákladů na 1 zaměstnance (tisíc) : 284  
Odměny členům statutárních orgánů (tisíc) : nebyly vypláceny  
Odměny členům dozorčích orgánů (tisíc) : nebyly vypláceny

**Část 3 - Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování**

Po provedení účetní závěrky účetní jednotka konstatuje, že účetnictví je vedeno, uzávěrka provedena a příloha zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a s vyhláškou č. 504/2002 Sb.

V případě, že některá skutečnost není popsána, během účetního období nenastala, účetní jednotky se netýká nebo je příslušný ukazatel nulový.

- Při auditu účetnictví bylo zjištěno nesprávné účtování investičního příspěvku IRO v roce 2016. Na základě provedeného zjištění byla provedena oprava účetním zápisem: doúčtování dotace IROP na kopírku účty 932/901 v částce 56814.75 Kč  
Dále byla provedena oprava účtování časového rozlišení příspěvku IROP ve vztahu k odpisům roku 2016 :

doúčtování časového rozlišení odpisů kopírky financované IROP účty 901/932 v částce 6250.05 Kč.

V souvislosti s auditem účetnictví byla provedena reklasifikace kopírky k 1.1.2017, která byla vykázána k 31.12.2016 jako položka rozvahy č. II.3.9 místo II.3.4

**3.1 - Způsoby oceňování**

Finanční majetek : v Kč, reálná hodnota  
Dlouhodobý hmotný majetek : pořizovací cena  
Dlouhodobý nehmotný majetek : pořizovací cena  
Drobný dlouhodobý majetek : pořizovací cena  
Drobný majetek : pořizovací cena  
Zásoby : pořizovací cena

### **3.2. - Změny oceňování, změny postupů účtování, opravné položky**

Ve sledovaném účetním období došlo v účetní jednotce k následujícím změnám:  
žádné změny

### **3.3 - Účetní a daňové odpisy**

Odpisové plány účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interním předpisu dle předpokládané životnosti majetku. U daňových odpisů je pužit rovnoměrný způsob odepisování.

### **3.4. - Cizí měny**

Při přepočtu cizích měn byl použitý kurz: nebyly pužity

Část 4 - Doplňující údaje k rozvaze

### **4.1 - Majetek**

Dlouhodobý hmotný majetek . osobní vozidlo, odepisováno

### **4.2 - Pohledávky a závazky**

účet 311 . faktura vystavená školení 3000,-

### **4.3 - Pohledávky a závazky z obchodního styku**

Pohledávky po lhůtě splatnosti : nejsou  
- z toho déle než 5 let

Závazky po lhůtě splatnosti: : nejsou  
- z toho déle než 5 let

Sestaveno dne : 20.6.2018

Sestavil : Kubíková Holá

Podpis statutárního zástupce

: .....

Bystřice n.Pernštej. dne 20.06.2018