



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litomyšlsko

IČ: 70906696

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

18. října 2017 jako dílčí přezkoumání

6. března 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a bylo zahájeno dne 24.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 18.10.2017
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 6.3.2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Baťková
- kontroloři:
 - Miroslava Pleskotová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Radomil Kašpar - předseda DSO

Mgr. Miroslava Kubešová - tajemnice svazku

Marie Pulkrábková - účetní svazku

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 6.3.2018

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky v průběhu dílčích přezkoumání za 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano
17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,76 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

V Litomyšli dne 6. března 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Miroslava Pleskotová
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,

- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Litomyšlsko o počtu 9 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Radomil Kašpar

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek neuskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Radomil Kašpar

.....
předseda DSO dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

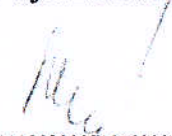
Mgr. Miroslava Kubešová

.....
tajemnice svazku


.....
podpis tajemnice svazku

Marie Pulkrábková

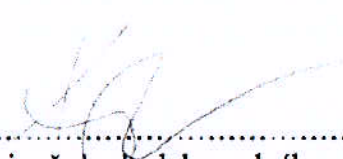
.....
účetní svazku


.....
podpis účetní svazku

Převzal:

Radomil Kašpar

.....
předseda DSO dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Mikroregion Litomyšlsko
Bří Štastných 1900
570 20 Litomyšl
ICO: 70206696

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úředních deskách a na internetových stránkách členských obcí ve dnech 14.2. - 2.3.2017 ve výši příjmů 761 220,00 Kč, výdajů 1 797 000,00 Kč
- na internetových stránkách svazku zveřejněn ve stejném termínu

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválila valná hromada dne 14.11.2016

Rozpočtová opatření

- RO č. 1/2017 příjmy navýšení o 1 247 190,00 Kč, výdaje navýšení o 645 000,00 Kč - schválila valná hromada dne 19.6.2017
- valná hromada dne 2.3.2017 pověřila správní radu k provádění jednotlivých rozpočtových opatření

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 2 schválené usnesením SR č. 5/2017 ze dne 26.10.2017
- ZMĚNY ROZPOČTU K 31.12.2017 JSOU ZANESENÝ VE VÝKAZU fin 2 -12 M k 31.12.2017 ve schválené výši

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled na roky 2015 - 2017 /schváleno VH dne 22.5.2014
- střednědobý výhled na roky 2017-2019
- schválen dne 2.3.2017

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2017 schválila valná hromada dne 2.3.2017 ve výši příjmů 761 220,00 Kč, výdajů 1 811 000,00 Kč

Závěrečný účet

- za rok 2016
- schválila valná hromada dne 19.6.2017
- zveřejněn na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí ve dnech 1.6. - 19.6.2017

Bankovní výpis

- bankovní výpis vedený u KB, a.s. č.ú. 86-172720207/0100 k 30.9.2017 ve výši zůstatku 1 139 613,32 Kč
- bankovní výpis spořicího účtu vedený u KB, a.s. č.ú. 107-60111610207/0100 k 30.9.2017 ve výši zůstatku 2 415 710,08 Kč
- bankovní výpis vedený u ČNB, a.s. č.ú. 94-7116591/0710 k 30.9.2017 ve výši zůstatku 602 239,70 Kč
- výše uvedené zůstatky byly ověřeny na účetní stav dle výkazu FIN 2 12M k 30.9.2017 ve výši zůstatku BÚ - účet 231 - 4 157 563,10 Kč
- za období 1-9/2017

Faktura

- faktury přijaté za období 1-9/2017 v souvislosti s jejich platbou na BÚ
- faktura č. 170100053 DS Delta Lubná ze dne 4.9.2017 za obnovu veřejného prostranství v obci Hluboká ve výši 64 500,00 Kč č.ú. 216464795/0300 - platba dne 14.9.2017 z BÚ
-

- faktura č. 201737 Ing. R. Břeňová Dolní Újezd ze dne 25.8.2017 za obnovu veřejného prostranství v obci Horky ve výši 64 500,00 Kč, č.ú. 4120644319/0800 platba dne 12.9.2017 z BÚ

•

- faktura č. 2017025 Ing. R. Břeňová Dolní Újezd ze dne 25. 7.2017 za sadové úpravy "Úprava veřejného prostranství obec Dolní Újezd" ve výši 64 500,00 Kč , č.ú. 4120644319/0800 platba dne 28.7.2017 z BÚ

- kontrola účtování

Inventurní soupis majetku a závazků

- Příkaz předsedy svazku k provedení inventarizace k 31.12.2017 ze dne 15.12.2017
- Inventurní zpráva ke dni 31.12.2017 ze dne 31.1.2018
- Proškolení členů inventarizační komise ze dne 15.12.2017
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2017

Příloha rozvahy

- k 30.6.2017, k 31.12.2017

Rozvaha

- k 30.6.2017, k 31.12.2017

Účetní doklad

- za období 4-9/2016 o účtování mzdových nákladů v rámci projektu "Strategické plánování a vzdělávání v Mikroregionu Litomyšlsko"
- za období 1-9/2016 o účtování členských příspěvků, BÚ, úhradě faktur, poplatky a kladné úroky u banky

Účtový rozvrh

- na rok 2017 v účetním programu

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2017, k 31.12.2017
- do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené podobě

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2017, k 31.12.2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 13.6.2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu DSO Mikroregion Litomyšlsko č. 1/2017 pro obecně prospěšnou společnost MAS Litomyšlsko, o.p.s. ve výši 149 325,00 Kč na provozní činnost MAS
- termín vyúčtování do 31.12.2017
- o poskytnutí dotace rozhodla valná hromada dne 2.3.2017
- kontrola účtování - účet 373

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 17.5.2017 o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/17/21620 z rozpočtových prostředků kraje na neinvestiční akci "Obnova veřejných prostranství v Mikroregionu Litomyšlsko" ve výši 450 000,00 Kč (ve výši 70% ze skutečných nákladů), příjem zaúčtován na 4122 včetně úpravy rozpočtu, termín použití a vyúčtování dotace do 31.12.2017 , vyúčtování předloženo ze dne 27.12.2017, celkové náklady na akci 645 000,- Kč, dotace čerpána v plné výši

Vnitřní předpis a směrnice

- organizační směrnice - vnitřní kontrolní systém včetně podpisových vzorů, systém zpracování účetnictví, účtování a evidence majetku, inventarizace majetku a závazků

Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 9.2.2017 z jednání správní rady

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 14.11.2016, 2.3.2017, 19.6.2017

Doklad o oznámení

- doloženo oznámení členských obcí s potvrzením o zveřejnění na jejich úředních deskách, kde byly zveřejněny v souladu s novelou 250/2000 Sb., v platném znění - střednědobý výhled, rozpočet, závěrečný účet, rozpočtová opatření v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

Protokol o schválení účetní závěrky

- schválena dne 19.6.2017 valnou hromadou
- protokol o schválení účetní závěrky předložen ve zpracování účetní závěrky

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Mikroregion Litomyšlsko

Bratři Štastný 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:

IČ: 70906696

Sestavená ke dni 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 8. 3.2018 13:00:37

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			BRUTTO 1	KOREKCE 2	NETTO 3	4
AKTIVA	CELKEM		6 312 207.46	1 551 320.00	4 760 887.46	3 765 513.95
A.	Stálá aktiva		2 255 395.00	1 551 320.00	704 075.00	648 587.00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		375 363.00	194 123.00	181 240.00	192 580.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	14 605.00	14 605.00		
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	20 758.00	20 758.00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	340 000.00	158 760.00	181 240.00	192 580.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 880 032.00	1 357 197.00	522 835.00	656 007.00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	100 640.00	14 196.00	86 444.00	88 472.00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 396 813.00	960 422.00	436 391.00	567 535.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	382 579.00	382 579.00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462				

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			BRUTTO 1	KOREKCE 2	NETTO 3	
	dlouhodobé					
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		4 056 812.46		4 056 812.46	2 916 926.95
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		875 469.40		875 469.40	
1.	Odběratelé	311				
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	149 325.00		149 325.00	

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			BRUTTO 1	KOREKCE 2	NETTO 3	
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	726 144.40		726 144.40	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 181 343.06		3 181 343.06	2 916 926.95
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	3 181 343.06		3 181 343.06	2 916 926.95
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
PASIVA	CELKEM		4 760 887.46	3 765 513.95
C.	Vlastní kapitál		4 003 759.77	3 765 513.95
I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		611 883.11	674 346.11
1.	Jméni účetní jednotky	401	2 837 336.21	2 837 336.21
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	203 107.00	265 570.00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-2 208 560.10	-2 208 560.10
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	- 220 000.00	- 220 000.00
II.	Fondy účetní jednotky			
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		3 391 876.66	3 091 167.84
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		300 708.82	324 146.37
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	3 091 167.84	2 767 021.47
D.	Cizí zdroje		757 127.69	
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		602 191.69	
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	602 191.69	
III.	Krátkodobé závazky		154 936.00	
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	35 934.00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	7 797.00	
13.	Zdravotní pojištění	337	3 342.00	
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	8 313.00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	99 550.00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:
			Pulkrábková Marie

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Mikroregion Litomyšlsko

Bratři Štastný 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70906696

Sestavený ke dni 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 8. 3.2018 13:00:58

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST 1	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 2	HLAVNÍ ČINNOST 3	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 4
A.	NÁKLADY CELKEM		1 893 734.93		971 574.40	
1.	Náklady z činnosti		1 794 184.93		791 849.40	
1.	Spotřeba materiálu	501			26 361.00	
2.	Spotřeba energie	502				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	388 500.00		165 543.00	
9.	Cestovné	512	272 410.20			
10.	Náklady na reprezentaci	513	2 860.00		2 603.00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	498 056.50		440 861.40	
13.	Mzdové náklady	521	389 412.23			
14.	Zákonné sociální pojištění	524	67 215.00			
15.	Jiné sociální pojištění	525	520.00			
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	144 512.00		144 540.00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	20 758.00			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	9 941.00		9 941.00	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST 1	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 2	HLAVNÍ ČINNOST 3	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 4
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery		99 550.00		179 725.00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	99 550.00		179 725.00	
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		2 194 443.75		1 295 720.77	
I.	Výnosy z činnosti					
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II.	Finanční výnosy		2 611.35		1 189.77	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	586.88		1 189.77	
3.	Kurzové zisky	663	2 024.47			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		2 191 832.40		1 294 531.00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 191 832.40		1 294 531.00	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				

Číslo položky	Název položky	Synt. dčet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST 1	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 2	HLAVNÍ ČINNOST 3	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 4
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		300 708.82		324 146.37	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		300 708.82		324 146.37	

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:
			Pulkrábková Marie

Orsoft 18.1.0

Varianta tisku: 1; Šablona OOMS: ZIRT1201;

ORTEX spol. s r.o. Hradec Králové

