

PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: 12 / 2018

IČO: 70956545

Název: Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion Valašskomeziříčsko-Kelečsko

NS: 70956545

DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko - Kelečsko

Sestavená ke dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotkyulice, č.p. Náměstí 7
obec Valašské Meziříčí
PSČ pošta 757 01 Valašské Meziříčí**Místo podnikání**ulice, č.p. Náměstí 7
obec Valašské Meziříčí
PSČ pošta 757 01 Valašské Meziříčí**Údaje o organizaci**identifikační číslo 70956545
právní forma orgán veřejné moci
zřizovatel § 46 odst. 2 písm. b) a § 49 a 6 § 53 y8kona 4.128**Předmět podnikání**hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 000000**Kontaktní údaje**telefon
fax
e-mail
WWW stránky**Razítko účetní jednotky****Osoba odpovědná za účetnictví**

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

PRÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

Období: 12 / 2018

ICO: 70956545

Název: Dobrovolný svazek obcí

Mikroregion Valašskomeziříčsko-Kelečsko

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2019 14:00:00

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty v jednom účetním období nebylo měněno.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob je stanoven Vyhláškou č. 410/2009 Sb. Veškeré účetní operace probíhaly v rámci hlavní činnosti.

Účetní jednotka používá rovnoměrný způsob odepisování.

Metoda časového rozlišení: nevyúčtované náklady a výnosy související s běžným účetním obdobím jsou zachyceny na účtech časového rozlišení 381, 383,388, 389 v předpokládané výši. Účetní jednotka používá v případě přepočtu cizí měny pevný kurz vyhlášená ČNB k 1. 1. daného účetního období.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo	položky	Název položky	Podrozvahový účet	BĚŽNĚ	MINULĚ
-------	---------	---------------	-------------------	-------	--------

P.1.	Majetek a závazky účetní jednotky			9 196,00	9 196,00
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek			901	
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek			902	
	3. Vyřazené pohledávky			905	
	4. Vyřazené závazky			906	
	5. Ostatní majetek			909	
P. II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			911	
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů			911	
	2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů			912	
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů			913	
	4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů			914	
	5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů			915	
	6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů			916	
P. III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			921	
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatněního užívání majetku jinou osobou			921	
	2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatněního užívání majetku jinou osobou			922	
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce			923	
	4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce			924	
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů			925	
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů			926	
P. IV.	Další podmíněné pohledávky			931	
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku			931	
	2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku			932	
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			933	
	4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			934	
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní			939	
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní			941	
	7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům			942	
	8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům			943	
	9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájistění			944	
	10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájistění			945	
	11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení			947	
	12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení			948	
P. V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			951	
	1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů			951	
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů			952	
	3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů			953	

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	9 196,00	

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Účetní jednotice nejsou známy informace ve smyslu § 19 odst. 6. zákona, jejichž důsledky by měnily významným způsobem pohled na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

Účetní jednotce nejsou známy tyto případy.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Účetní jednotka neneviduje takovéto případy vzájemného zúčtování.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.1.1. Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULE
---------------	---------------	---------------	--------

C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	71 281,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	151 825,96	1 459 772,76

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

0,00 ÚJ neviduje majetek, který je oceněný podle § 25 odst. 1.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce Doplnující informace Částka

B.II.32.	Účet 388 obsahuje dohady nevyúčtovaných přijatých dotací. Jedná se o dotační tituly: MAP II., CSS, Interreg a Separace biopadů II..	4 999 665,30
C.I.7.	Na účtu 408 byla produčovaná oprava účtování investičního transferu u majetku, který byl bezúplatně předán jiným VÚJ. Dohad investičního transferu v roce 2012 nebyl účtován na účtě 403, ale následně v roce 2013 jako oprava na účtu 408. Proto při vyřazení majetku bylo na tomto účtu účtováno.	26 372 857,50
D.II.8.	Účet 472 obsahuje nevyúčtované zálohy k dotačním titulům: CSS a MAP II. Jedná se neinvestiční dotace.	3 328 034,23
D.III.5.	Účet 321 obsahuje závazky z dodavatelských faktur, které jsou splatné v lednu 2019.	49 588,16
D.III.10.	Hodnota účtu 331 je závazek ÚJ vůči zaměstnancům z titulu nevyplacené mzdy za období prosinec 2018, která je splatná v lednu 2019.	186 791,00
D.III.12.	Účet 336 je závazek ÚJ k OSSZ za období prosinec 2018 splatný v lednu 2019.	56 196,00
D.III.13.	Účet 337 je závazek ÚJ ke zdravotním pojišťovnám za období prosinec 2018 splatný v lednu 2019.	24 086,00
D.III.16.	Účet 342 obsahuje závazek ÚJ vůči finančnímu úřadu. Jedná se silniční daň za rok 2018 a daně sražené zaměstnancům za období prosinec 2018 splatné v lednu 2019.	41 667,00
D.III.35.	Účet 383 obsahuje náklady za služby související se zpracováním mezd v roce 2018 a vyúčtované v roce 2019.	10 000,00
D.III.37.	Účet 389 obsahuje dohad nevyúčtovaných nákladů souvisejících s pronájmem prostor.	9 375,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
A.I.13.	Mzdové náklady vyplácené zejména k dotačním titulům: MAP II., Interreg a CSS,	2 435 125,00
A.I.35.	Pořízení DDHM zejména z dotačního titlu: Separace bioodpadů I. (kompostéry) a Interreg (mobiliáře).	5 954 729,00
B.I.2.	Účet 602 obsahuje výnos z poskytovaných služeb zejména související s administrací dotačních titulů.	938 839,70
B.IV.2.	Na účtu 672 jsou promítnuty výnosy z příspěvků členských obcí a výnosy z dotačních titulů.	9 712 780,20

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce

Doplnující informace

Částka

04.03.2019 09:14:05

Zpracováno systémem GINIS Standard - UCR GORDIC spol. s r. o.

strana 12 / 16

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce

Doplnující informace

Částka

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Číslo	Název	Položka
-------	-------	---------

BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ

G.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

G.II. Tvorba fondu

1. Přebytky hospodaření z minulých let

2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce

3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů

4. Ostatní tvorba fondu

G.III. Čerpání fondu

G.IV. Konečný stav fondu

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby	600 000,00	79 464,00	520 536,00	531 780,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	600 000,00	79 464,00	520 536,00	531 780,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

* Konec sestavy *

Císlo		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Název položky	BEŽNĚ	MINULĚ
J.		Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.		Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.		Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Císlo		Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Název položky	BEŽNĚ	MINULĚ
I.		Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
I.		Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.		Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.		Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		