

Výčet položek
podle vyhlášky č.504/2002 Sb.

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Místní akční skupina Lanškrounsko, z.s.

IC
2 2 7 1 2 4 0 2

Nám.J.M.Marků 12
Lanškroun
563 01

	Číslo řádku	Činnost		Celkem
		hlavní	hospodářská	
A.	Náklady	1	3 764	3 764,00
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	873	873,00
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	160	160,00
2.	Prodané zboží	4		
3.	Opravy a udržování	5	5	5,00
4.	Náklady na cestovné	6	35	35,00
5.	Náklady na reprezentaci	7		
6.	Ostatní služby	8	673	673,00
II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	9		
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10		
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11		
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12		
III.	Osobní náklady	13	2 834	2 834,00
10.	Mzdové náklady	14	2 210	2 210,00
11.	Zákonné sociální pojištění	15	615	615,00
12.	Ostatní sociální pojištění	16		
13.	Zákonné sociální náklady	17	5	5,00
14.	Ostatní sociální náklady	18	4	4,00
IV.	Daně a poplatky	19	4	4,00
15.	Daně a poplatky	20	4	4,00
V.	Ostatní náklady	21	37	37,00
16.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22		
17.	Odpis nedobytné pohledávky	23		
18.	Nákladové úroky	24	19	19,00
19.	Kursově ztráty	25		
20.	Dary	26		
21.	Manka a škody	27		
22.	Jiné ostatní náklady	28	18	18,00
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29		
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30		
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31		
25.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
26.	Prodaný materiál	33		
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34		
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	16	16,00
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	16	16,00
VIII.	Daň z příjmů	37		
29.	Daň z příjmů	38		
	Náklady celkem	39	3 764	3 764,00

		Číslo řádku	Činnost		Celkem
			hlavní	hospodářská	
B.	Výnosy	40	3 742	25	3 767,00
I.	Provozní dotace	41	3 737		3 737,00
1.	Provozní dotace	42	3 737		3 737,00
II.	Přijaté příspěvky	43			
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	44			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45			
4.	Přijaté členské příspěvky	46			
III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	47	5	25	30,00
IV.	Ostatní výnosy	48			
5.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	49			
6.	Platby za odepsané pohledávky	50			
7.	Výnosové úroky	51			
8.	Kursově zisky	52			
9.	Zúčtování fondů	53			
10.	Jiné ostatní výnosy	54			
V.	Tržby z prodeje majetku	55			
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	56			
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	57			
13.	Tržby z prodeje materiálu	58			
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	59			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	60			
	Výnosy celkem	61	3 742	25	3 767,00
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-22	25	3,00
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-22	25	3,00

Pozn.:

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení: 26.05.2020
			Telefon:	

Výčet položek
podle vyhlášky č.504/2002 Sb.

R o z v a h a (Balance)

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Místní akční skupina Lanškrounsko, z.s.

IC
2 2 7 1 2 4 0 2

Nám.J.M.Marků 12
Lanškroun
563 01

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	1		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3		
2.	Software	4		
3.	Ocenitelná práva	5		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	106	92
1.	Pozemky	11		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12		
3.	Stavby	13		
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	15		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	16		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	106	92
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19		
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20		
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	21		
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		
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	106	92
1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	30		
2.	Oprávký k softwaru	31		
3.	Oprávký k ocenitelným právům	32		
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33		
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	34		
6.	Oprávký ke stavbám	35		
7.	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	36		
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	37		
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	38		
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	106	92
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	40		
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	3 426	1 744

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
I.	Zásoby celkem	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 skladě a v prodejnách	49		
8.	Zboží na cestě	50		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	51		
II.	Pohledávky celkem	52	1 377	1 604
1.	Odeběratelé	53	44	25
2.	Směnky k inkasu	54		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	55		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56		20
5.	Ostatní pohledávky	57		
6.	Pohledávky za zaměstnanci	58		
7.	Pohledávky za institucemi soc.zabezpečení a veřejného zdravotní pojišť.	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 ostat.zúčtování s rozpočtem orgánů úz.samospr.celků	65		
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	66		
15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	67		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	68		
17.	Jiné pohledávky	69		
18.	Dohadné účty aktivní	70	1 333	1 559
19.	Opravná položka k pohledávkám	71		
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	2 033	90
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	3	1
2.	Ceniny	74		
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	2 030	89
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	76		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	77		
6.	Ostatní cenné papíry	78		
7.	Peníze na cestě	80		
IV.	Jiná aktiva celkem	81	16	50
1.	Náklady příštích období	82	16	50
2.	Příjmy příštích období	83		
	AKTIVA CELKEM	85	3 426	1 744

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	101	-198	-195
I.	Jmění celkem	102		
1.	Vlastní jmění	103		
2.	Fondy	104		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	105		
II.	Výsledek hospodaření celkem	106	-198	-195
1.	Účet výsledku hospodaření	107		3
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	108	-152	
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	109	-46	-198
B.	Cizí zdroje celkem	110	3 624	1 939
I.	Rezervy celkem	111		
1.	Rezervy	112		
II.	Dlouhodobé závazky celkem	113		
1.	Dlouhodobé úvěry	114		
2.	Vydané dluhopisy	115		
3.	Závazky z pronájmu	116		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	117		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	118		
6.	Dohadné účty pasivní	119		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	120		
III.	Krátkodobé závazky celkem	121	3 610	1 907
1.	Dodavatelé	122	2	4
2.	Směnky k úhradě	123		
3.	Přijaté zálohy	124	2 382	1 096
4.	Ostatní závazky	125		
5.	Zaměstnanci	126	189	214
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	127		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravot.poj.	128	74	64
8.	Daň z příjmů	129		
9.	Ostatní přímé daně	130	34	25
10.	Daň z přidané hodnoty	131		
11.	Ostatní daně a poplatky	132	1	2
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	133	66	
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	134		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	135		
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	136		
16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	137		
17.	Jiné závazky	138	2	2
18.	Krátkodobé úvěry	139	836	500
19.	Eskontní úvěry	140		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	141		
21.	Vlastní dluhopisy	142		
22.	Dohadné účty pasivní	143	18	
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	144	6	
IV.	Jiná pasiva celkem	145	14	32
1.	Výdaje příštích období	146	14	32
2.	Výnosy příštích období	147		
	PASIVA CELKEM	149	3 426	1 744

Pozn.:

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
			Telefon:	

Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíl obrátů stran Má dáti a Dal. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují zůstatky do aktiv s kladným nebo záporným znaménkem. Stavy jednotlivých účtů uvedených v pasivech rozvahy se zjišťují jako rozdíl obrátů stran Dal a Má dáti. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují zůstatky do pasiv s kladným nebo záporným znaménkem. Výjimku představují účty 336, 341, 342, 343, 345, 373, které jsou v ROZVAZE uvedeny v aktivech i pasivech , přičemž rozdíl stran vstupuje:

- a) do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obratu strany Má dáti nad stavem obratu strany Dal,
- b) do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obratu strany Dal nad stavem obratu strany Má dáti.

Příloha k účetní závěrce

ke dni 31.12.2019

- 1. Název a sídlo účetní jednotky:** Místní akční skupina Lanškrounsko, z.s.
Nám.j.M.Marků 12
563 01 Lanškroun
IČ: 22712402
- 2. Datum vzniku:** 30.března 2006
- 3. Předmět činnosti:** - Podpora rozvoje regionu Lanškrounsko
- 4. Průměrný počet zaměstnanců během účetního období:** 8
- 5. Způsob ocenění:**
a) zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii:
- zásoby nakupované - nákupní cena + vedlejší pořizovací náklady
b) hmotného a nehmotného investičního majetku vytvořeného vlastní činností:
- ocenění vlastními náklady
- 6. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů zahrnovaných do pořizovacích cen nakupovaných zásob:**
dopravné, poštovné
- 7. Způsob účtování zásob:** B
- 8. Způsob sestavení odpisových plánů pro investiční majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:** účetní odpisy hmotného majetku v ocenění nad 40.000,- jsou prováděny dle daňových odpisů platných dle zákona o dani z příjmů. Drobný dlouhodobý hmotný majetek v ocenění do 40.000,- je účetním nákladem v roce pořízení.
- 9. Rozdělení výnosů v účetním období:**
- | | |
|--|--------------|
| - výnos z úroků na BÚ před zdaněním | 66,83 |
| - dotace CLLD - Strategie 6.etapa až 7.etapa | 1 203 558,75 |
| - storno DP 2018 6.etapa | - 561 371,66 |
| - průběžná platba 8.etapa | 215 222,58 |
| - DP z titulu průběžné platby 8.etapa | 262 164,00 |
| - DP z ŽOP 8.etapa | 267 074,05 |
| - DP z titulu vyúčtování energií 2019 | 11491,66 |
| - dotace MAP II - storno DP za rok 2018 | - 771 177,82 |
| - ŽOP 1.8.2018-28.2.2019 | 1 040 446,31 |
| - ŽOP 1.3.2019-31.8.2019 | 950 747,33 |
| - DP ve výši 100% nákladů
za období 1.9.2019-31.12.2019 | 1 018 531,12 |
| - dotace Svazku obcí Lanškrounsko | 100 000,00 |
| - příjem z hospodářské činnosti | 24 660,00 |
| - příjem z hlavní činnosti | 5 500,00 |

10. Přijaté úvěry: účetní jednotka má úvěr u České spořitelny a.s., zůstatek k doplacení k 31.12.2019 je 500 000,- Kč

Místo a datum vyhotovení:

Lanškroun 26.5.2020

Podpis statutárního orgánu:

Lenka Kněžourová – předsedkyně