

## Informace k účetní závěrce 2023

- předložené výkazy ( k 31.12.2023)
- **Rozvaha**
- **Výkaz zisku a ztráty**
- **Příloha**
  
- **Inventarizační zpráva**
- **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023**
- Zpráva o finanční kontrole 2023

---

## **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY** (doplňující informace k výkazu)

- výkaz zachycuje náklady a výnosy v roce 2023

### **VÝNOSY :**

- nejvýznamnější část výnosů tvořily členské příspěvky a transfery obcí
- významnou část výnosů dále tvořily dotace Kraje Vysočina
- viz *Výkaz zisku a ztráty – strana 2 - Výnosy celkem*

<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>2 676 484,01</b>
<b>Výnosy z činnosti:</b>	Celkem:	<b>707 617,01</b>
- <b>výnosy z prodeje služeb, z toho:</b>	<b>Účet 602</b>	<b>580 264,31</b>
- výnosy z prodeje služeb – žádosti dotace		168 138,31
- výnosy z reklamy – zviditelnění značky E.DG – BČD		30 000,-
- výnosy z prodeje služeb – přefakturace za LK 2023		363 160,-
- výnosy z prodeje zboží a služeb – přefakturace		18 966,-
- <b>výnosy z pronájmu</b> (skákací hrad, trampol., stany)	<b>Účet 603</b>	<b>112 500,-</b>
<b>Výnosy z transferů</b> (= členské příspěvky 1 020 936,00 neinv. transfer. obcí 561 182,00 dotace – do výnosů 2023: BČD a LK – FV 120 000,00 SZIF 266 749,00)	Účet 672	<b>1 968 867,00</b>

### **NÁKLADY:**

viz. *Výkaz zisku a ztráty – strana 1 - Náklady celkem*

- nejvýznamnější část nákladů tvoří *mzdové náklady a nákup služeb (Letní kino 2023)*

<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>2 680 857,88</b>
<b>NÁKLADY Z ČINNOSTI:</b>		<b>2 523 858,88</b>
<b>Spotřeba materiálu</b>	<b>Účet 501</b>	<b>101 478,39</b>
- materiál (běžný provoz).. 6 130,65		
- BČD ..... 36 561,00		
- Hry bez hranic .....20 181,75		
- Letní kino ..... 21 057,10		

- Materiál – stany, sk. hrady 10 119,01 - Kalendáře, puzzle, inforoč. 7 428,88		
<b>Náklady na reprezentaci – občerstvení</b> - Schůze, školení..... 1 607,00 - Mezinár. setkání.....41 040,00	<b>Účet 513</b>	<b>42 647,00</b>
<b>Ostatní služby</b> z toho : <b>akce:</b> - BČD 2023 ..... 105 914,00 - Letní kino – aut.práva. .... 509 168,00 - Fotograf Hry bez hranic.... 2 000,00 - služby – mezinár. návštěva.... 37 100,00  - <b>provozní náklady:</b> - telefon T-mobile 6 513,39 - poštovné 970,00 - licence, programy 13 421,55 - bankovní popl. 2 827,33 (KB a ČNB) - správní popl. 100,00 - služby – opravy 1 000,00  - <b>ostatní:</b> - předtisková úprava Novinky...56 855,67 - Služby GDPR .....318 000,00	<b>Účet 518</b>	<b>1 053 869,94</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>Účet 521</b>	<b>694 982,00</b>
<b>Zák. pojištění zdravotní a sociální</b>	<b>Účet 524</b>	<b>157 238,00</b>
<b>Zák.pojištění odpov.</b>	<b>Účet 525</b>	<b>2 844,00</b>
<b>Jiné daně a poplatky</b>	<b>Účet 538</b>	<b>200,00</b>
<b>Jiné pokuty a penále</b>	<b>Účet 542</b>	<b>66,00</b>
<b>Dary a jiná bezúplatná předání</b> - BČD 2023 (odměny dětem) .....47 828,00 - HBH 2023 ..... 45 133,45 - Odměny – soutěže, ván. baňka,..... 11 503,00	<b>Účet 543</b>	<b>104 464,45</b>
<b>Odpisy dlouhodobého majetku (velký skákací hrad)</b>	<b>Účet 551</b>	<b>26 513,20</b>
<b>Náklady z drobného dlouhodobého majetku (majetek – LK)</b>	<b>Účet 558</b>	<b>339 555,90</b>
<b>NÁKLADY NA TRANSFERY</b> (transfer MAS 97 315,00 Kumšt 10 000,00 Koruna V. 34 884,00 HBH 7 000,00 Nositel tradic 7 500,00 Fin. dar 300,00 (dětská výtvarná soutěž)	<b>Účet 572</b>	<b>156 999,00</b>

Výsledek hospodaření Mikroregionu Bystřicko v roce 2023 = rozdíl mezi výnosy a náklady:  
viz. strana 2 oddíl C

<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>- 4 373,87</b>
-----------------------------	-------------------

## ROZVAHA (doplňující informace k výkazu)

= výkaz „Rozvaha“ obsahuje informace o stavu aktiv a pasiv organizace

viz Rozvaha – strana 1-2

<b>Aktiva celkem</b> (strana 1-2 výkazu Rozvaha)		<b>2 024 918,96</b>
		<b>Z toho:</b>
<b>Stálá aktiva</b>		<b>901 884,15</b>
Dlouhodobý hmotný majetek - viz seznam majetku	Účet 022	210 591,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek - viz seznam majetku	Účet 028	691 293,15
<b>Oběžná aktiva celkem:</b> Z toho:		<b>1 123 034,81</b>
<b>Krátkodobé pohledávky</b> Dohadné účty aktivní (dotace KV a SZIF, vyplaceno v roce 2024)	Účet 388	<b>326 749,00</b>
<b>Krátkodobý finanční majetek:</b> Zůstatek ZBÚ k 31.12.2023	Účet 231	<b>796 285,81</b>

viz Rozvaha – strana 3 - 4

<b>Pasiva celkem</b> (strana 3-4 výkazu Rozvaha)		<b>1 215 426,61</b>
Vlastní kapitál		1 125 464,61
<b>CIZÍ ZDROJE</b>		<b>89 962,00</b>
Krátkodobé závazky:		
- dodavatelé –nezaplacená došlá faktura	Účet 321	26 500,00
- závazky za zaměstnanci	Účet 331	44 203,00
- soc. zabezpečení	Účet 336	10 870,00
- zdravotní pojištění	Účet 337	4 689,00
- zálohová daň	Účet 342	3 700,00

- **výsledek hospodaření 2023 (po zohlednění upravujících položek a výsledku hospodaření minulých účetních období)**

<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>- 4 373,87</b>
-----------------------------	-------------------

## PŘÍLOHA – doplňující informace k výkazu

- ve výkaze Příloha je zachycen stav na podrozvahových účtech majetku a podmíněných pohledávek z transferů k 31.12.2023

viz. Příloha – strana 2

<b>Majetek - podrozvaha</b>		<b>73 623,61</b>
DDNM ( nehmotný majetek - program Gordic, účetnictví, licence –viz seznam)	Účet 901	12 619,00
DDHM (drobný majet - viz seznam)	Účet 902	<b>61 004,61</b>
<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky</b> (dotace FV a SZIF, schválené, vypl. v roce 2024)	Účet 915	<b>326 749,00</b>
<b>Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům</b>	Účet 999	<b>400 372,61</b>