

## Informace k účetní závěrce 2020

- předložené výkazy (k 31.12.2020)
- 
- **Rozvaha**
- **Výkaz zisku a ztráty**
- **Příloha**
  
- **Inventarizační zpráva**
- **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020**
- Zpráva o finanční kontrole 2020

---

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

- výkaz zachycuje náklady a výnosy v roce 2020

### **VÝNOSY:**

- nejvýznamnější část výnosů tvořily členské příspěvky a transfery obcí 2020, dále příspěvky od SMO na mzdové náklady roku 2020 (viz projekt a smlouva SMO)
  - významnou část výnosů dále tvořily dotace Kraje Vysočina (BČD 2020, Meziob. spol. 2020 – Letní kino 2020)
- viz *Výkaz zisku a ztráty – strana 2 - Výnosy celkem*

<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>2 486 227,11</b>
<b>Výnosy z činnosti:</b>	<b>Celkem:</b>	<b>412 036,11</b>
- výnosy z prodeje služeb	Účet 602	<b>325 691,74</b>
- výnosy z prodeje služeb – žádosti dotace		88 802,74
- výnosy z reklamy – zviditelnění značky E.On – BČD		25 000,00
- výnosy z prodeje služeb – předfakturace za LK 2020		211 889,00
- výnosy z pronájmu (skákací hrad, trampol., kancelář)	Účet 603	<b>33 000,00</b>
- výnosy z prodaného zboží – přefakt. – hrníčky, trička,...	Účet 604	<b>53 344,37</b>
<b>Výnosy z transferů</b>		
(= členské příspěvky 1 025 400,00	Účet 672	<b>2 074 191,00</b>
neinv. transfer. obcí 545 441,00		
využitě přísp. SMO 379 350,00		
BČD – FV 50 000,00		
HBH – FV 14 000,00		
LK 2018 – KV 60 000,00)		

### **NÁKLADY:**

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

- nejvýznamnější část nákladů tvoří mzdové náklady a nákup služeb (Letní kino 2020, spoluúčast SMO, BČD 2020)

<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>1 885 740,21</b>
<b>NÁKLADY Z ČINNOSTI:</b>		<b>1 785 811,71</b>
<b>Spotřeba materiálu</b>	<b>Účet 501</b>	<b>155 715,39</b>
- materiál (běžný provoz).. 3 967,50		
- vánoční baňka .....407,30		
- BČD ..... 52 057,00		
- Hry bez hranic .....50 432,12		

- Letní kino .....2 186,00 - Stolní kalendáře obcím....3 908,30 - Materiál – trička .....42 757,17 (Chudobínská borovice)		
<b>Náklady na reprezentaci – občerstvení</b> - BČD 2020 ..... 19 273,00 - LK 2020 .....5 000,00 - Schůze, jednání..... 2 224,00	<b>Účet 513</b>	<b>26 497,00</b>
<b>Ostatní služby</b> z toho : - BČD 2017 ..... 56 699,00 - letní kino – lic.popl. .... 346 181,00 - <b>provozní náklady</b> ..... 70 670,31 (poštovní popl., telefon, web, licence, doména, bankovní popl. , úč. program, tisk Novinky, správní popl.) - <b>SMO spoluúčast</b> ..... 31 001,86 - <b>Služby GDPR</b> .....300 000,00	<b>Účet 518</b>	<b>804 552,17</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>Účet 521</b>	<b>601 258,00</b>
<b>Zák. pojištění zdravotní a sociální</b>	<b>Účet 524</b>	<b>142 932,00</b>
<b>Zák.pojištění odpov.</b>	<b>Účet 525</b>	<b>2 687,00</b>
<b>Zák. soc. náklady – za zaměstnance (školení)</b>	<b>Účet 527</b>	<b>2 407,90</b>
<b>Jiné daně a poplatky – výpis z IROB</b>	<b>Účet 538</b>	<b>100,00</b>
<b>Dary a jiná bezúplatná předání</b> - BČD 2020 (odměny dětem) .....14 937,00 - Vítěz vánoční strom, HBH .....1 048,-	<b>Účet 543</b>	<b>15 985,00</b>
<b>Odpisy dlouhodobého majetku (velký skákací hrad)</b>	<b>Účet 551</b>	<b>17 666,00</b>
<b>Náklady z drobného dlouhodobého majetku - notebook</b>	<b>Účet 558</b>	<b>16 011,25</b>
<b>NÁKLADY NA TRANSFERY</b> (transfer MAS 84 928,50 Kumšt 10 000,00 Nositel tradic 5 000,00)	<b>Účet 572</b>	<b>99 928,50</b>

Výsledek hospodaření Mikroregionu Bystřicko v roce 2020 = rozdíl mezi výnosy a náklady:  
viz. strana 2 oddíl C

<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>600 486,90</b>
-----------------------------	-------------------

## **ROZVAHA** (doplňující informace)

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

- **účet 022 – Samostatné hmotné movité věci - stav k 31.12.2020.....88 330,- Kč**  
(velký skákací hrad, oprávkky celkem 60 359,- Kč, zůstatková cena 27 971- Kč)
- **účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek (do 30 000,- Kč)**
- **stav k 31.12.2020 ....251 789,25**  
(v roce 2020 zakoupen notebook pro účetní v hodnotě 16 011,25)
- **Účet 231 – Základní běžný účet u KB - konečný zůstatek ..... 639 419,02**

- **Účet 388 - dohadné účty aktivní .....379 350,00**  
(projekt SMO – mzdové náklady za dobu trvání projektu)

viz *Rozvaha – strana 1-2*

<b>Aktiva celkem</b> (strana 1-2 výkazu Rozvaha)		<b>1 359 702,67</b>
		<b>Z toho:</b>
<b>Stálá aktiva</b>		<b>340 119,25</b>
Dlouhodobý hmotný majetek (skákací hrad)	Účet 022	88 330,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek (notebook, datapojektor, ozvuč. set, bezdrát. mikrofon 2x, trampolína, skákací hrad, projektor, notebook, tiskárna , party stan, přepravní vak, ozvuč. set, kompresor 2x, skákací hrad, notebook – viz inventarizační zpráva)	Účet 028	251 789,25
<b>Oběžná aktiva</b>		<b>379 350,00</b>
Krátkodobé pohledávky: Dohadné účty aktivní (projekt SMO – náklady)	Účet 388	
Odběratelé (nezaplacená vydaná faktura v roce 2020)	Účet 311	814,40
Krátkodobý finanční majetek: Zůstatek ZBÚ k 31.12.2020	Účet 231	<b>639 419,02</b>

viz *Rozvaha – strana 3 - 4*

<b>Pasiva celkem</b> (strana 3-4 výkazu Rozvaha)		<b>1 047 554,42</b>
Vlastní kapitál		<b>73 632,84</b>
<b>CIZÍ ZDROJE</b>		<b>323 921,58</b>
Dlouhodobé závazky:		
- dlouhodobé zálohy na transf. (SMO)	Účet 472	210 750,00
Krátkodobé závazky:		
- dodavatelé –nezaplacená došlá faktura	Účet 321	25 000,00
- závazky za zaměstnanci	Účet 331	38 420,00
- soc. zabezpečení	Účet 336	10 945,00
- zdravotní pojištění	Účet 337	4 722,00
- zálohová daň	Účet 342	5 700,00
- dohadné účty pasivní /spoluúčast SMO 20120/	Účet 389	28 384,58

- **výsledek hospodaření 2020 (po zohlednění upravujících položek a výsledku hospodaření minulých účetních období) = 600 486,90**

## **PŘÍLOHA** – doplňující informace

- ve výkaze Příloha je zachycen stav na podrozvahových účtech majetku mikroregionu a podmíněných pohledávek z transferů k 31.12.2020

viz. *Příloha – strana 2*

<b>Majetek - podrozvaha</b>		<b>29 312,00</b>
DDNM ( nehmotný majetek - program Gordic, účetnictví, licence)	Účet 901	7 221,00
DDHM (židle, plátno k dataprojekt, přehrávač.)	Účet 902	22 091,00
<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky</b> (dotace FV čtení dětem 2021 a dotace HBH 2021 )	Účet 915	<b>67 000,00</b>
<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky</b> (ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky k transferům – SMO do konce projektu, max. částka)	Účet 955	<b>168 600,00</b>
<b>Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům</b>	Účet 999	<b>264 912,00</b>