

Rozvaha (Balance)

ke dni 31.12.2023
v Kč

IČ
27686809

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

MAS Zubří země, o.p.s.

Příční 405

Bystřice n.Pernštej.

593 01

AKTIVA

	č. ř.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
A. Dlouhodobý majetek celkem	01	24343,00	
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	02		
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	03		
2. Software	04		
3. Ocenitelná práva	05		
4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	06		
5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	07		
6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	08		
7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	09		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	410505,00	410505,00
3. 1. Pozemky	11		
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	12		
3. Stavby	13		
4. Hmotné movité věci a jejich soubory	14	410505,00	410505,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	15		
6. Dospělá zvířata a jejich skupiny	16		
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17		
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. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	29	-386162,00	-410505,00
1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	30		
2. Oprávky k softwaru	31		
3. Oprávky k ocenitelným právům	32		
4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33		
5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	34		
6. Oprávky ke stavbám	35		
7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-386162,00	-410505,00
8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	37		
9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	38		
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39		
11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	40		

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
Krátkodobý majetek celkem	41	1589949,56	4407006,85
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 na skladě a v prodejnách	49		
8. Zboží na cestě	50		
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	51		
II. Pohledávky celkem	52	893093,07	3060961,04
1. Odběratelé	53		
2. Směnky k inkasu	54		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	55		
4. Poskytnuté provozní zálohy	56	16470,00	19043,49
5. Ostatní pohledávky	57		
6. Pohledávky za zaměstnanci	58		
7. Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdravot. pojištění	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 ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. samospráv. celků	65		
14. Pohledávky společníky sdruženými ve společnosti	66		
15. Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	67		
16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů	68		
17. Jiné pohledávky	69		1024727,00
18. Dohadné účty aktivní	70	876623,07	2017190,55
19. Opravná položka k pohledávkám	71		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	72	678323,95	1321804,26
1. Peněžní prostředky v pokladně	73		
2. Ceniny	74	74,00	
3. Peněžní prostředky v bankách	75	678249,95	1321804,26
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	18532,54	24241,55
1. Náklady příštích období	82	18532,54	24241,55
2. Příjmy příštích období	83		
AKTIVA CELKEM	85	1614292,56	4407006,85

PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
A. Vlastní zdroje celkem	86	157620,86	577193,58
I. Jmění celkem	87	155292,47	204009,62
1. Vlastní jmění	88	155292,47	134009,62
2. Fondy	89		70000,00
3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	90		
II. Výsledek hospodaření celkem	91	2328,39	373183,96
1. Účet výsledku hospodaření	92	2328,39	373183,96
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93		
3. Nerozdělený zisk, neuhrzená ztráta minulých let	94		
B. Cizí zdroje celkem	95	1456671,70	3829813,27
I. Rezervy celkem	96		
1. Rezervy	97		
II. Dlouhodobé závazky celkem	98	1200000,00	1200000,00
1. Dlouhodobé bankovní úvěry	99		
2. Vydané dluhopisy	100		
3. Závazky z pronájmu	101		
4. Přijaté dlouhodobé zálohy	102		
5. Dlouhodobé směnky k úhradě	103		
6. Dohadné účty pasivní	104		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	105	1200000,00	1200000,00
III. Krátkodobé závazky celkem	106	247333,00	2629813,27
1. Dodavatelé	107	396,00	
2. Směnky k úhradě	108		
3. Přijeté zálohy	109		
4. Ostatní závazky	110		
5. Zaměstnanci	111	146913,00	97808,00
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112	804,00	
7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	113	70747,00	18821,00
8. Daň z příjmů	114		17290,00
9. Ostatní přímé daně	115	9573,00	13483,00
10. Daň z přidané hodnoty	116		
11. Ostatní daně a poplatky	117		
12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118		
13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	119		
14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	120		
15. Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	121		
16. Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	122		
17. Jiné závazky	123		2461788,00
18. Krátkodobé úvěry	124		
19. Eskontní úvěry	125		
20. Vydané krátkodobé dluhopisy	126		
21. Vlastní dluhopisy	127		
22. Dohadné účty pasivní	128	18900,00	20623,27
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	129		
IV. Jiná pasiva celkem	130	9338,70	
1. Výdaje příštích období	131	9338,70	
2. Výnosy příštích období	132		
PASIVA CELKEM	133	1614292,56	4407006,85

Poznámka:

**MJS Zubří země, o.p.s.**
Břichá 434, 503 01 Bystřice n.P.
IČ: 276 00 000

Sestaveno dne:

06.05.2023

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

Jarmila Zemanová

Právní forma účetní jednotky:

o.p.s.

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):

Lenka Kubíková Holá



Předmět podnikání:

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
Jarmila Zemanová

tel.:

linka:

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Název účetní jednotky

MAS Zubří země, o.p.s.

ke dni 31.12.2023
v Kč

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a
místo podnikání liší-li se od bydliště
Příční 405

Bystřice n.Pernštej.

593 01

IČ
27686809

Označení	Text	Číslo řádku	Činnost		
			hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
a	b	c			
A.	Náklady	001	4718168,17		4718168,17
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	002	1087588,87		1087588,87
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	003	397896,35		397896,35
2.	Prodané zboží	004			
3.	Opravy a udržování	005			
4.	Náklady na cestovné	006	6219,00		6219,00
5.	Náklady na reprezentaci	007			
6.	Ostatní služby	008	683473,52		683473,52
II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	009			
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	010			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	011			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	012			
III.	Osobní náklady	013	3582604,00		3582604,00
10.	Mzdové náklady	014	2832380,00		2832380,00
11.	Zákonné sociální pojištění	015	741454,00		741454,00
12.	Ostatní sociální pojištění	016			
13.	Zákonné sociální náklady	017	8770,00		8770,00
14.	Ostatní sociální náklady	018			
IV.	Daně a poplatky	019			
15.	Daně a poplatky	020			
V.	Ostatní náklady	021	6342,30		6342,30
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	022			
17.	Odpis nedobytné pohledávky	023			
18.	Nákladové úroky	024			
19.	Kursově ztráty	025			
20.	Dary	026			
21.	Manka a škody	027			
22.	Jiné ostatní náklady	028	6342,30		6342,30
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	029	24343,00		24343,00
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	030	24343,00		24343,00
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	031			
25.	Prodané cenné papíry a podíly	032			
26.	Prodaný materiál	033			
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	034			

VII.	Poskytnuté příspěvky	035			
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	036			
VIII.	Daň z příjmů	037	17290,00		17290,00
29.	Daň z příjmů	038	17290,00		17290,00
	Náklady celkem	039	4718168,17		4718168,17

Označení	Text	Číslo řádku	Činnost		
			hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
a	b	c			
B.	Výnosy	040	5091352,13		5091352,13
I.	Provozní dotace	041	4868444,44		4868444,44
1.	Provozní dotace	042	4868444,44		4868444,44
II.	Přijaté příspěvky	043	194505,00		194505,00
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	044			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	045	194505,00		194505,00
4.	Přijaté členské příspěvky	046			
III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	047	3100,00		3100,00
IV.	Ostatní výnosy	048	25302,69		25302,69
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	049			
6.	Platby za odepsané pohledávky	050			
7.	Výnosové úroky	051	1691,45		1691,45
8.	Kursově zisky	052			
9.	Zúčtování fondů	053			
10.	Jiné ostatní výnosy	054	23611,24		23611,24
V.	Tržby z prodeje majetku	055			
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	056			
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	057			
13.	Tržby z prodeje materiálu	058			
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	059			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	060			
	Výnosy celkem	061	5091352,13		5091352,13
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	062	390473,96		390473,96
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	063	373183,96		373183,96

06.05.2023

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky: *o.p.s.*

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam: Jarmila Zemanová

MAS Zubří země, o.p.s.
 Příční 425, 503 01 Bystřice n.P.
 IČ: 276 00 000

Příloha k účetní závěrce

Část 1 - Základní údaje

Účetní jednotka

Název : MAS Zubří země, o.p.s.
Právní forma : obecně prospěšná společnost
Sídlo : Příční 405
59301 Bystřice nad Pern.
Identifikační číslo : 27686809
Datum zápisu do rejstříku OPS: 10.5.2006
Účetní období : 1.1.2023 - 31.12.2023
Datum vyhotovení účetní závěrky : 6.5.2024

Část 2 - Organizační struktura

Organizační struktura v průběhu účetního období prodělala následující změny:

Statutární orgán (orgány):

správní rada, dozorčí rada

Údaje o statutárních orgánech / členech statutárních orgánů

Správní rada:

Jméno : Mgr. Martin Horák - předseda správní rady
Den vzniku funkce : 19.11.2018

Jméno : Libor Pokorný
Den vzniku funkce : 10.12.2014

Další členové správní rady dle výpisu z rejstříku o.p.s.:

- Petr Konečný
- Stanislav Marek
- Jiří Havlíček
- Miloš Brabec

Statutární orgán: Ing. Jarmila Zemanová, ředitel

Dozorčí orgány:
dozorčí rada

Údaje o členech dozorčích orgánů

- Ing. Ladislav Rak - předseda dozorčí rady
- Petr Juračka
- Josef Smolka

Průměrný roční přepočtený stav zaměstnanců	:	5
Výše mzdových nákladů na zaměstnance (tisíc)	:	2833
• Z toho výše OON (tisíc)	:	633
Odměny členům statutárních orgánů (tisíc)	:	nebyly vypláceny
Odměny členům dozorčích orgánů (tisíc)	:	nebyly vypláceny

Část 3 - Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Po provedení účetní závěrky účetní jednotka konstatuje, že účetnictví je vedeno, uzávěrka provedena a příloha zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a s vyhláškou č. 504/2002 Sb.

V případě, že některá skutečnost není popsána, během účetního období nenastala, účetní jednotky se netýká nebo je příslušný ukazatel nulový.

3.1 - Způsoby oceňování

Finanční majetek	:	v Kč, reálná hodnota
Dlouhodobý hmotný majetek	:	pořizovací cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	:	pořizovací cena
Drobný dlouhodobý majetek	:	pořizovací cena
Drobný majetek	:	pořizovací cena
Zásoby	:	pořizovací cena
Pohledávky	:	jmenovitou hodnotou
Závazky	:	jmenovitou hodnotou
Peněžní prostředky	:	jmenovitou hodnotou
Ceniny	:	Jmenovitou hodnotou

3.2. - Změny oceňování, změny postupů účtování, opravné položky

Ve sledovaném účetním období došlo v účetní jednotce k následujícím změnám: změna vnitřní směrnice na základě změny zákona o daních z příjmů 586/1992, par.26, odst. 2, pís.a.

3.3 - Účetní a daňové odpisy

Odpisové plány účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interním předpisu dle předpokládané životnosti majetku. Vstupní cena odpisovaného dlouhodobého majetku byla snížena o přijatou investiční dotaci. Přijatá investiční dotace na pořízení majetku je časově rozlišována do výnosů dle ČUS č. 409,413
U daňových odpisů je použit rovnoměrný způsob odepisování.

3.4. - Cizí měny

Při přepočtu cizích měn byl použitý kurz: nebyly použity

Část 4 - Doplnující údaje k rozvaze.

4.1 - Majetek

žádný nový majetek

4.2 - Pohledávky a závazky

Důležité závazky:

- závazky k zaměstnancům 97.808,- Kč a související odvody v částce 18.821,- Kč, vyplývají z rekapitulace mezd za 12/2023 a jsou hrazeny v řádném termínu,
- na účtu 379 jiné závazky evidujeme přijatou zálohu od MPSV na projekt OPZ+ v částce 2.461.788,- Kč, záloha podléhá vyúčtování do března 2026,
- účet 952 závazek vůči Městu Bystřice n. P. z titulu uzavřené veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci na předfinancování provozních výdajů ve výši 1.200.000,- Kč, návratnou finanční výpomoc jsme se zavázali vrátit nejpozději do 31.10.2026.

Důležité pohledávky:

- na účtu 378 jiné pohledávky evidujeme poskytnuté zálohy partnerům v rámci realizace projektu OPZ+ v částce 1.022.285,- Kč,
- účet 388 ve výši 819.701,23 Kč žádost o platbu na úhradu nákladů projektu IROP 4.2 CZ.06.4.59-0.0-0.0-15-003-0008882 za 9. etapu od 1.7.2023 do 31.12.2023. Finanční prostředky byly přijaty 19.2.2024.
- účet 388 ve výši 152.830,45 Kč dohadný předpis na dotaci projektu spolupráce Vážíme si přírodního bohatství - půda, voda a les, reg. číslo 21/000/1931b/563/000004
- účet 388 ve výši 63.961,67 Kč dohadný předpis na dotaci projektu OPTP CZ.07.02.01/00/22_003/0000149 - Realizace SCLLD - MAS Zubří země - I.
- účet 388 ve výši 980.697,20 Kč dohadný předpis na dotaci projektu OPZ+ CZ.03.02.01/00/22_008/0000085 - Podpora komunitního života na území MAS Zubří země v období 2023-2026.

Důležité informace k hospodaření společnosti:

- V roce 2023 se pokračovalo v čerpání dotace projektu IROP CZ.06.4.59-0.0-0.0-15_003-000888 a v realizaci projektu spolupráce 21/000/1931b/563/000004 - Vážíme si přírodního bohatství - půda, voda a les. U obou projektů byla ukončena realizace v roce 2023. Společnost dále od ledna 2023 začala poskytovat poradenství z NZÚL a v rámci toho začala realizace projektu Energetická osvěta a dotační poradenství na území MAS Zubří země, o.p.s.

- Dále společnost od dubna 2023 začala realizovat projekt OPZ+ CZ.03.02.01/00/22_008/0000085 - Podpora komunitního života na území MAS Zubří země v období 2023-2026 a od června 2023 projekt OPTP CZ.07.02.01/00/22_003/0000149 - Realizace SCLLD - MAS Zubří země - I.
- Ke zdrojům příjmů společnosti patří příspěvky Mikroregionů Bystřicko, Novoměstsko, Pernštejn.

4.3 - Jmění

Jmění celkem zahrnuje Vlastní jmění ve výši 134.009,62 Kč a Rezervní fond tvořený z darů ve výši 70.000 Kč.

Účetní jednotka uplatňuje u darů osvobození od daně z příjmu.

5.1 - Události, které nastaly po rozvahovém dni

Události po rozvahovém dni nenastaly.

Datum sestavení: 6.5.2024

Sestavil: Kubíková Holá

Podpis statutárního zástupce

:

Bystřice n.Pernštej. dne 6.5.2024

**MAS Zubří země, o.p.s.**
Příční 405, 593 01 Bystřice n.P.
IČ: 276 28 252