

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2014

Mikroregion Polensko

IČ: 70849391

Datum zpracování: 25.1.2015

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitro organizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

## 1.1. Plán inventur

Plán inventarizace majetku byl vypracován. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou, směrnicí pro provedení inventarizace majetku a závazků. Metodika byla dodržena. Byly dodrženy i termíny provedení inventarizace.

## 1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Členové inventarizační komise provádějící inventarizaci u Mikroregionu Polensko mají zkušenosti v souvislosti s prováděním inventarizace Města Polná.

## 1.3. Průběh inventarizace

Inventarizace proběhla řádně a v termínu. Členové inventarizační komise kontrolovali fyzický stav majetku a skutečný stav porovnávali na účetní stav majetku.

## 1.4. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů.

Byla provedena i dokladová inventura majetku a závazků, byly ověřeny rozvahové a podrozvahové účty, na kterých byl k 31.12. zůstatek a také účty s nulovým zůstatkem, na kterých bylo v průběhu roku účtováno.

Je možno konstatovat, že nebyl zjištěn inventarizační rozdíl – manko ani přebytek.

## Srovnávací tabulka účetní evidence a stavu fyzických inventur.

číslo účtu		částka účetní evidence	stav dle fyz.inventur	částka rozdíl
	<b>Samostatné movité věci a soubory a movitých věcí</b>			
022 00	ukazatele měření rychlosti 2 ks	186.539,00	186.539,00	0,00
	<b>celkem účet 022</b>	<b>186.539,00</b>	<b>186.539,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Drobný dlouh. hmotný majetek</b>			
028 00	notebook	25.000,00	25.000,00	0,00
	<b>celkem účet 028</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>celkem dlouh. hmotný majetek</b>	<b>211.539,00</b>	<b>211.539,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Dokladová inventarizace</b>			
082 00	Oprávký DHM	114.452,00		
088 00	Oprávký k DDHM	25.000,00		
231 00	Základní běžný účet	1.564,03		
261 00	Pokladna	0,00		
262 00	Peníze na cestě	0,00		
321 00	Dodavatelé	0,00		
348 00	Pohledávky za vybr.míst.vlád.instit.	0,00		
349 00	Závazky k vybr.míst.vlád.institucím	0,00		
401 00	Jmění účetní jednotky	125.678,78		
403 00	Transfery na pořízení dl.majetku	46.344,00		
406 00	Oceňovací rozdíly při změně metody	96.538,51		
408 00	Opravy minulých období	1.996,00		
432 00	Nerozdělený zisk,nerozdělená ztráta	20.496,64		
968 00	Dlouhodobé podmíněné závazky	2.880,00		

" MIKROREGION POLENSKO "  
sídlo: Husovo náměstí 39  
588 13 POLNA

# Mikroregion Polensko



## NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2014

(v Kč)

sestavený ke dni 31.12.2014

### Údaje o organizaci

identifikační číslo	<b>70849391</b>
název	<b>Mikroregion Polensko</b>
ulice, č.p.	<b>Husovo náměstí 39</b>
obec	<b>Polná</b>
PSČ, pošta	<b>58813</b>

### Kontaktní údaje

telefon	<b>567559231</b>
fax	<b>567559209</b>
e-mail	<b>ekonom@mu-polna.cz</b>
WWW stránky	

### Doplňující údaje organizace

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stav a obraty na bankovních účtech
- V. Majetek
- VI. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VII. Inventarizační zpráva za rok 2014
- VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- IX. Přílohy

**I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	100,00	100,00	7,09
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	53 868,00	53 868,00	54 068,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>53 968,00</b>	<b>53 968,00</b>	<b>54 075,09</b>
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	53 868,00	53 868,00	53 868,00
0000 4134 Převody z rozpočtových účtů			200,00
<b>0000 Bez ODPA</b>	<b>53 868,00</b>	<b>53 868,00</b>	<b>54 068,00</b>
6171 2141 Příjmy z úroků (část)	100,00	100,00	7,09
<b>6171 Činnost místní správy</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>7,09</b>
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>53 968,00</b>	<b>53 968,00</b>	<b>54 075,09</b>

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	53 968,00	73 968,00	66 512,97
Kapitálové výdaje			
<b>Výdaje celkem</b>	<b>53 968,00</b>	<b>73 968,00</b>	<b>66 512,97</b>
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6171 5139 Nákup materiálu j.n.	2 000,00	3 000,00	2 175,00
6171 5161 Služby pošt	2 000,00	1 000,00	
6171 5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	3 000,00	3 000,00	
6171 5163 Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	1 831,10
6171 5164 Nájemné	2 800,00	5 800,00	5 500,00
6171 5169 Nákup ostatních služeb	14 668,00	20 668,00	18 611,50
6171 5175 Pohoštění	16 500,00	27 500,00	27 194,00
6171 5182 Poskytované zálohy vlastní pokladně			
6171 5321 Neinvestiční transfery obcím	11 000,00	11 000,00	11 000,00
6171 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			1,37
<b>6171 Činnost místní správy</b>	<b>53 968,00</b>	<b>73 968,00</b>	<b>66 312,97</b>
6330 5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			200,00
<b>6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>			<b>200,00</b>
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>53 968,00</b>	<b>73 968,00</b>	<b>66 512,97</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>		<b>20 000,00-</b>	<b>12 437,88-</b>

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	20 000,00	12 437,88
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>20 000,00</b>	<b>12 437,88</b>

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	14 001,91	12 437,88-	1 564,03	12 437,88
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	14 001,91	12 437,88-	1 564,03	12 437,88
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

**V. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	186 539,00		186 539,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	25 000,00		25 000,00
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	92 300,00-	22 152,00-	114 452,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	25 000,00-		25 000,00-

**VI. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY**

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	53 868,00	53 868,00	53 868,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			200,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	11 000,00	11 000,00	11 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			200,00

**VII. Inventarizační zpráva za rok 2014**

Inventarizační zpráva za rok 2014 – příloha č. 1

**VIII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě žádosti Mikroregionu Polensko a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání hospodaření provedl dne 20. října 2014 jako dílčí a dne 23. února 2015 jako konečné odbor kontroly Krajského úřadu Kraje Vysočina.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření – příloha č. 2

## IX. Přílohy

### Příloha č. 1

Inventarizační zpráva za rok 2014 (1 strana)

### Příloha č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Polensko za rok 2014 (5 stran)

### Příloha č. 3

Výkaz pro plnění rozpočtu územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků obce sestavený k 31. 12. 2014 (9 stran)

### Příloha č. 4

Rozvaha sestavená k 31. 12. 2014 (4 strany)

### Příloha č. 5

Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2014 (3 strany)

### Příloha č. 6

Příloha účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2014 (13 stran)

Razítko účetní jednotky

" MIKROREGION POLENSKO "  
sídlo: Husovo náměstí 39  
588 13 POLNÁ  
- 1 -

Osoba odpovědná za účetnictví

**Bc. Vít Zachariáš**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů



Osoba odpovědná za rozpočet

**Bc. Vít Zachariáš**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů



Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního  
zástupce

**Jindřich Skočdopole**



PŘÍLOHA

za období : 12/2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :70849391

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:  
Mikroregion Polensko

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		MINULÉ
		ÚČETNÍ BEŽNE	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Ostatní majetek	903		
<b>P.II. Vyřazené pohledávky a závazky</b>				
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	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		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>				
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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	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		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	2.880,00	2.880,00
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	2.880,00	2.880,00
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
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 nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci	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		

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
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	2.880,00-	2.880,00-





Licence:DRFD  
Zpracoval: Anna Holcmanová  
-----  
U R - G O R D I C S O F T W A R E \*\*\*\*\*  
-----  
Okamžik sestavení: 05.02.2015 10h54mls Strana: 5  
-----  
A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona  
-----  
A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona  
-----  
A.8. Informace podle § 66 odst. 6  
-----  
A.9. Informace podle § 66 odst. 8  
-----

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364			
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364			
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364			
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364			

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období			
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti			

- D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku
- D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
- D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2
- D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
- D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
- D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
- D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

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

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky

Položka

Číslo Název 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. Stavby

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINULÉ
G.	Stavby				
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				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Pozemky

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

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
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			

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
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			



K. Doplňující informace k poskytnutým garancím  
-----  
K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým  
-----  
K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním  
-----

Poznámky k vyplnění:  
Číslo sloupce: Poznámka

- 1 IC je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IC je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datum poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu aválu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:  
1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně smének), 3 - Přijaté vklady a depozita,  
4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- 1 Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
- 2 Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:  
A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,  
E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.  
Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
- 6 až 7 Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
- 9 až 12 Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
- 13 Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.
- 14 a 15 Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
- 16,18,20,22 Úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
- 17,19,21,23 Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
- 24 Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
- 25 až 29 Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

MAKROREGION POLENSKO  
sídlo: Husovo náměstí 39  
586 13 POLNA  
"1"

## ROZVAHA - BILANCE za období : 12/2014

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)I Č O :70849391  
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:  
Mikroregion Polensko

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné BRUTTO 1	Období běžné KOREKCE 2	Období běžné NETTO 3	MINULÉ 4
<b>AKTIVA CELKEM</b>						
<b>A. STÁLÁ AKTIVA</b>						
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>						
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
			213.103,03	139.452,00	73.651,03	108.240,91
			211.539,00	139.452,00	72.087,00	94.239,00
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>						
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028				
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
			186.539,00	114.452,00	72.087,00	94.239,00
			25.000,00	25.000,00		
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období běžné KOREKCE		Období běžné NETTO	
			BRUTTO	NETTO	BRUTTO	NETTO
<b>B. OBEŽNÁ AKTIVA</b>						
<b>I. Zásoby</b>						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>						
1.	Odběratelé	311				
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělování daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Jiné přímé daně	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Jiné daně a poplatky	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Náklady příštích období	381				
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>						
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231				
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				
			1.564,03	1.564,03	14.001,91	14.001,91



Název položky	Syntetický účet	Období běžné	Období minulé
28. Krátkodobé závazky z ručení	362	1	2
29. Pevné termínové operace a opce	363		
31. Závazky z finančního zajištění	366		
32. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
33. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
34. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35. Výdaje příštích období	383		
36. Výnosy příštích období	384		
37. Dohadné účty pasivní	389		
38. Ostatní krátkodobé závazky	378		

Odesláno dne: Razítko: Podpis odpovědné osoby: Podpis osoby odpovědné za sestavení: Okamžik sestavení: 05.02.2015 10h51m52s

"MIKROREGION POLENSKO"  
sídl: Husovo náměstí 39 Tel.:  
588 13 POLNA Tel.:  
-1-

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD  
 \*\*\*\*\* konsolidace na úrovni okresu \*\*\*\*\*  
 sestavený k 12/2014  
 (v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2014	12	70849391

Název a sídlo účetní jednotky:  
 Mikroregion Polensko

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa Pol a b	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Č/RS %	Č/RU %
	1	2				
0000 4121	53.868,00	53.868,00	53.868,00	53.868,00	100,00	100,00
0000 4134	-	-	-	200,00	*****	*****
* 0000	53.868,00	53.868,00	53.868,00	54.068,00	100,37	100,37
6171 2141	100,00	100,00	100,00	7,09	7,09	7,09
* 6171	100,00	100,00	100,00	7,09	7,09	7,09
**	53.968,00	53.968,00	53.968,00	54.075,09	100,20	100,20

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa Pol	Popis	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU %
a	b					
6171 5139	Nákup materiálu j.n.	2.000,00	3.000,00	2.175,00	108,75	72,50
6171 5161	Služby pošt	2.000,00	1.000,00			
6171 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	3.000,00	3.000,00			
6171 5163	Služby peněžních ústavů	2.000,00	2.000,00	1.831,10	91,56	91,56
6171 5164	Nájemné	2.800,00	5.800,00	5.500,00	196,43	94,83
6171 5169	Nákup ostatních služeb	14.668,00	20.668,00	18.611,50	126,89	90,05
6171 5175	Pohoštění	16.500,00	27.500,00	27.194,00	164,81	98,89
6171 5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně					
6171 5321	Neinvestiční transfery obcím	11.000,00	11.000,00	11.000,00	100,00	100,00
6171 5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			1,37	*****	*****
* 6171	Činnost místní správy	53.968,00	73.968,00	66.312,97	122,87	89,65
6330 5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			200,00	*****	*****
* 6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn			200,00	*****	*****
**		53.968,00	73.968,00	66.512,97	123,25	89,92



III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

N á z e v	Číslo položky /řádku/	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	ř	1	2	3		
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8111					
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů	(-) 8112					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8113					
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.	(-) 8114					
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech	(+/-) 8115					
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8117		20.000,00	12.437,88		62,19
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8118					
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ Z TUZEMSKA						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8121					
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(-) 8122					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8123					
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.	(-) 8124					
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech	(+/-) 8125					
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8127					
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8128					
KRÁTKODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ						
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+) 8211					
Uhrazené splátky krátk.vydaných dluhopisů	(-) 8212					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8213					
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půj.prostř.	(-) 8214					
Změna stavu krátk.prostředků na bank.účtech	(+/-) 8215					
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8217					
Aktivní krátk.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8218					
DLOUHODOBÉ FINANCOVÁNÍ ZE ZAHRANIČÍ						
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+) 8221					
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů	(-) 8222					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+) 8223					
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půj.prostř.	(-) 8224					
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech	(+/-) 8225					
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-příjmy	(+) 8227					
Aktivní dlouh.operace řízení likvidity-výdaje	(-) 8228					
OPRAVNÉ POLOŽKY K PENEŽNÍM OPERACÍM						
Operace z peněžních účtů organizace nemající						
Charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	(+/-) 8901					
Nereal.kurz.rozdílů pohyb.na deviz. účtech	(+/-) 8902					
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	(+/-) 8905					
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	8000		20.000,00	12.437,88		62,19

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet řádku F 41	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
TŘÍDA 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	4010			/	/
TŘÍDA 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4020	100,00	7,09	7,09	7,09
TŘÍDA 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	4030			/	/
TŘÍDA 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY	4040	53.868,00	54.068,00	100,37	100,37
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>4050</b>	<b>53.968,00</b>	<b>54.075,09</b>	<b>100,20</b>	<b>100,20</b>
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060	43.164,00	43.364,00	100,46	100,46
v tom položky:					
2223 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4061			/	/
*2226 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4062			/	/
2227 - Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi reg. radou a kraji, obcemi a DSO	4063			/	/
*2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			/	/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			/	/
2443 - Splátky půjčených prostředků od region.rad	4081			/	/
*2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	4090			/	/
*4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	53.868,00	53.868,00	100,00	100,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			/	/
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od reg.rad	4111			/	/
*4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4120			/	/
*4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			/	/
*4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140		200,00	/	/
*4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			/	/
*4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			/	/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			/	/
4223 - Investiční přijaté transfery od region.rad	4181			/	/
*4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů územní úrovně	4190			/	/
*ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	10.704,00	10.704,00	100,00	100,00
*ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného okresu	4192			/	/
*ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			/	/
*ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků přijatých z území jiného kraje	4194			/	/
<b>PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI</b>	<b>4200</b>	<b>10.804,00</b>	<b>10.711,09</b>	<b>99,14</b>	<b>99,14</b>
TŘÍDA 5 - BEŽNÉ VÝDAJE	4210	53.968,00	66.512,97	123,25	89,92
TŘÍDA 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	4220			/	/
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>4240</b>	<b>53.968,00</b>	<b>66.512,97</b>	<b>123,25</b>	<b>89,92</b>
<b>KONSOLIDACE VÝDAJŮ</b>	<b>4250</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>101,82</b>	<b>101,82</b>

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet		Rozpočet		Výsledek		% RU		
	řádku	41	po změnách	42	od počátku roku	RS	43	%	RU
v tom položky:									
*5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	100,00	100,00	/	100,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270							/	
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271							/	
*5329 - Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4280							/	
*5342 - Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů	4281							/	
*5344 - Převody vlastním rezervním fondům úz.rozp.	4290							/	
*5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300				200,00			/	
*5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310							/	
5366 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi	4321							/	
*5367 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi	4322							/	
5368 - Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi reg.radou a kraji, obcemi a DSO	4323							/	
*5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330							/	
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340							/	
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky reg. radám	4341							/	
*5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4350							/	
*6341 - Investiční transfery obcím	4360							/	
6342 - Investiční transfery krajům	4370							/	
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371							/	
*6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	4380							/	
*6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400							/	
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410							/	
6443 - Investiční půjčené prostředky region.radám	4411							/	
*6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	4420							/	
*ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okr.	4421							/	
*ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422							/	
*ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423							/	
*ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424							/	
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	42.968,00	62.968,00	62.968,00	55.312,97	128,73	128,73	/	87,84
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	32.164,00-	52.164,00-	52.164,00-	44.601,88-	138,67	138,67	/	85,50
TŘÍDA 8 - FINANCOVÁNÍ	4450		20.000,00	20.000,00	12.437,88			/	62,19
KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460							/	
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470		20.000,00	20.000,00	12.437,88			/	62,19

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

N Á Z E V text	Číslo Schválený rozpočet řádku r	Rozpočet po změnách 42	Výsledek od počátku roku 43	% RS	% RU
	41				

!!! Poznámka: "\*" - položky takto označené vstupují v této variantě výkazu do konsolidace !!!

VI. STAVY A OBRÁTY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu text	Číslo řádku r	Počáteční stav k 1.1. 61	Stav ke konci vykazovaného období 62	Změna stavu bankovních účtů 63
Základní běžný účet ÚSC	6010	14.001,91	1.564,03	12.437,88
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	14.001,91	1.564,03	12.437,88
Termínované vklady dlouhodobé	6040			
Termínované vklady krátkodobé	6050			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v text	Číslo řádku r	Schválený rozpočet 71	Rozpočet po změnách 72	Výsledek od počátku roku 73	% RS	% RU
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu v tom položky:	7090	10.704,00	10.704,00	10.704,00	100,00	100,00
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092				/	/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100				/	/
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozp.úz.úrovně	7110	10.704,00	10.704,00	10.704,00	100,00	100,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120				/	/
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozp. úz.úrovně	7130				/	/
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.příj.z území j. okresu v tom položky:	7140				/	/
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150				/	/
2449 - Ost.splátky půj.prostř.od veř.roz.úz.úrovně	7160				/	/
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okr. v tom položky:	7170				/	/
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180				/	/
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozp.úz.úrovně	7190				/	/
5367 - Vyd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192				/	/
6341 - Investiční transfery obcím	7200				/	/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7210				/	/
ZJ 027 - Půjčené prost.posk.na území jiného okresu v tom položky:	7220				/	/
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230				/	/
5649 - Ost.neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7240				/	/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250				/	/
6449 - Ost.investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7260				/	/
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje v tom položky:	7290				/	/
2223 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7291				/	/
2226 - Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292				/	/
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300				/	/
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310				/	/
4129 - Ost.neinv.příj.transfery od rozpočtů úz.úr.	7320				/	/
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330				/	/
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340				/	/
4229 - Ost.inv.příj.transfery od rozpočtů úz.úrov.	7350				/	/

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

N á z e v	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	% RS	% RU
text	71	72	73			
ZJ 029 - Splátky půj.prostř.přij.z území j.kraje	7360					/
v tom položky:						
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370					/
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380					/
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	7390					/
ZJ 035 - Transfery poskytna území jiného kraje	7400					/
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410					/
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420					/
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozp.územ.úrovně	7430					/
5366 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi krajem a obc.	7431					/
5367 - Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432					/
6341 - Investiční transfery obcím	7440					/
6342 - Investiční transfery krajům	7450					/
6349 - Ost.inv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7460					/
ZJ 036 - Půjčené prostř.posk.na území jiného kraje	7470					/
v tom položky:						
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480					/
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490					/
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7500					/
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510					/
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520					/
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně	7530					/

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad \*

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami územně samosprávným celkům, regionálním radám a DSO \*

Účelový znak	KÚJ Položka	Výsledek od počátku roku
a	b c	103

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

XI. Příjmy z rozpočtu Evropské unie a související příjmy v členění podle zdrojového třídění \*

OdPa Pol	Popis	Nástroj	Prostor.	Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od počátku roku
a b		c	d	1	2	3

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a související výdaje v členění podle zdrojového třídění \*

OdPa Pol	Popis	Nástroj	Prostor.	Schválený rozpočet	Rozpočet	Výsledek od počátku roku
a b		c	d	1	2	3

\*\*\*\*\* tato část výkazu nemá data \*\*\*\*\*

Odesláno dne: \* Razítko: "MIKROREGION POLENSKO" Podpis vedoucího účetní jednotky:  
 sídlo: Husovo náměstí 39 Odpovídající za údaje  
 588 13 POLNA o rozpočtu: tel.:  
 o skutečnosti: tel.:

I Č O : 70849391  
 NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:  
 Mikroregion Polensko

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY za období : 12/2014

Číslo položky	Název položky	synтетický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>						
I. Náklady z činnosti			88.464,97		88.136,85	
1. Spotřeba materiálu				7.940,00		7.477,00
2. Spotřeba energie			502			
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			503			
4. Prodané zboží			504			
5. Aktivace dlouhodobého majetku			506			
6. Aktivace oběžného majetku			507			
7. Změna stavu zásob vlastní výroby			508			
8. Opravy a udržování			511			
9. Cestovné			512			
10. Náklady na reprezentaci			513	21.430,00		9.297,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb			516			
12. Ostatní služby			518	25.941,60		38.208,93
13. Mezdové náklady			521			
14. Zákonné sociální pojištění			524			
15. Jiné sociální pojištění			525			
16. Zákonné sociální náklady			527			
17. Jiné sociální náklady			528			
18. Daň silniční			531			
19. Daň z nemovitosti			532			
20. Jiné daně a poplatky			538			
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení			541			
23. Jiné pokuty a penále			542			
24. Dary a jiná bezúplatná předání			543			
25. Prodaný materiál			544			
26. Manka a škody			547			
27. Tvorba fondů			548			
28. Odpisy dlouhodobého majetku			551	22.152,00		22.153,92
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek			552			
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek			553			
31. Prodané pozemky			554			
32. Tvorba a zúčtování rezerv			555			
33. Tvorba a zúčtování opravných položek			556			
34. Náklady z vyřazených pohledávek			557			
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku			558			
36. Ostatní náklady z činnosti			549			
<b>II. Finanční náklady</b>						
1. Prodané cenné papíry a podíly			561			
2. Úroky			562			
3. Kurzové ztráty			563			
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou			564			
5. Ostatní finanční náklady			569			



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Hlavní činnost
---------------	---------------	-----------------	----------------	----------------	----------------

III. Náklady na transfery			11.000,00		11.000,00
---------------------------	--	--	-----------	--	-----------

2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery			572	11.000,00	11.000,00
---	--	--	-----	-----------	-----------

V. Daň z příjmů				1,37	
-----------------	--	--	--	------	--

1. Daň z příjmů			591	1,37	
2. Dodatečné odvody daně z příjmu			595		

B. VÝNOSY CELKEM				68.131,09	113.417,86
------------------	--	--	--	-----------	------------

I. Výnosy z činnosti					
----------------------	--	--	--	--	--

1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků			601		
2. Výnosy z prodeje služeb			602		
3. Výnosy z pronájmu			603		
4. Výnosy z prodaného zboží			604		
5. Výnosy ze správních poplatků			605		
6. Výnosy z místních poplatků			606		
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů			609		
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení			641		
10. Jiné pokuty a penále			642		
11. Výnosy z vyřazených pohledávek			643		
12. Výnosy z prodeje materiálu			644		
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku			645		
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků			646		
15. Výnosy z prodeje pozemků			647		
16. Čerpání fondů			648		
17. Ostatní výnosy z činnosti			649		

II. Finanční výnosy				7,09	53,86
---------------------	--	--	--	------	-------

1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů			661		
2. Úroky			662		
3. Kurzové zisky			663	7,09	53,79
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou			664		
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku			665		
6. Ostatní finanční výnosy			669		0,07

IV. Výnosy z transferů				68.124,00	113.364,00
------------------------	--	--	--	-----------	------------

2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů				672	68.124,00
---	--	--	--	-----	-----------

V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků					113.364,00
--	--	--	--	--	------------

1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob			681		
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmu právnických osob			682		
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty			684		
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní			685		
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní			686		
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků			688		

C. Výsledek hospodářství					
--------------------------	--	--	--	--	--

1. Výsledek hospodářství před zdaněním				20.332,51-	25.281,01
--	--	--	--	------------	-----------

Licence: DREFD  
Připravoval: Anna Holcmanová

\*\*\*\*\* U P - G O R D I C S O F T W A R E \*\*\*\*\*

UCRGUVUA 06012014  
Strana: 3

Číslo položky

Syntetický účet

Hlavní činnost Hospodářská činnost 1

Hlavní činnost Hospodářská činnost 3

2. Výsledek hospodaření běžného účetního období

20.333,88-

25.281,01

Odesláno dne: Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Okamžik sestavení: 05.02.2015 10h52m37s

"MIKROREGION POLENSKO"

sídlo: Husovo náměstí 39

Tel.:

Tel.:

528 13 POLNA

- 1 -



## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Polensko**

se sídlem Husovo náměstí 39, 588 13 Polná, IČO: 70849391  
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 29.9.2014 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **20. října 2014** jako dílčí přezkoumání a **23. února 2015** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 23. února 2015.

**Místo provedení přezkoumání:**

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Polensko  
Husovo náměstí 39  
588 13 Polná

**Přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo 588/14

**Ing. Irena Rezničková**

**Podklady za DSO předložili:**

**Jindřich Skočdopole - předseda DSO**  
Bc. Marcela Stohrová - účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

## **A. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Polensko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Písemnosti využité při přezkoumání**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Polensko byly využity následující písemnosti:**

Závěrečný účet - rok 2013 návrh Závěrečného účtu včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregionu Polensko zveřejněn na úředních deskách i elektronicky u sdružených obcí Mikroregionu Polensko ve dnech 26. 2. - 14. 3. 2014, schválen Valnou hromadou Mikroregionu Polensko jednání dne 17. 3. 2014 s výrokem - bez výhrad  
Návrh rozpočtu - rok 2014 zveřejněn na úředních deskách i elektronicky u sdružených obcí Mikroregionu Polensko ve dnech 15. 11. - 2. 12. 2013  
Schválený rozpočet - rok 2014 schválen Valnou hromadou Mikroregionu Polensko jednání dne 2. 12. 2013  
Rozpočtový výhled - rok 2013 - 2016 sestaven a projednán Valnou hromadou Mikroregionu Polensko jednání dne 3. 12. 2012  
Účetnictví ostatní - odpisový plán rok 2014  
Rozvaha - k 30. 9. 2014  
Bankovní výpisy - podle stavu ke dni 30. 9. 2014  
Faktura - fa. č. 28/2014 "přefakturace nákladů na pořízení pohárů na Fotbalový turnaj" vystavena dne 22. 4. 2014 ve výši 2 000 Kč - úhrada dne 6. 5. 2014  
Evidence pohledávek - členský příspěvek sdružených obcí Mikroregionu Polensko rok 2014  
Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2014  
Pokladní doklady - měsíc leden - září rok 2014 (doklad č. 1 - 6)  
Kniha došlých faktur - podle stavu ke dni 30. 9. 2014 (fa. č. 1 - 3)  
Pokladní kniha - podle stavu ke dni 30. 9. 2014  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2014  
Účetní doklady - měsíc září rok 2014 (bankovní výpis č. 24, doklad č. 68 - 70)  
Účtový rozvrh - předložen měsíc leden - září rok 2014  
Hlavní kniha - předložena měsíc leden - září rok 2014  
Evidence majetku - podle stavu ke dni 30. 9. 2014  
Příloha rozvahy - k 30. 9. 2014  
Kniha odeslaných faktur - podle stavu ke dni 30. 9. 2014 (fa. č. 1 - 22)  
Účetní deník - předložen měsíc leden - září rok 2014  
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předložen zápis Valné hromady Mikroregionu Polensko jednání dne 17. 3. 2014  
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2014  
Účetní závěrka Mikroregionu Polensko rok 2013 - schválena Valnou hromadou Mikroregionu Polensko jednání dne 17. 3. 2014

**Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:**

Účetní deník - předložen měsíc leden - prosinec rok 2014  
Účetní doklady - měsíc prosinec rok 2014 (bankovní výpis č. 031 str. 1/1 ze dne 31. 12. 2014)  
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2014  
Účetnictví ostatní - odpisy majetku rok 2014

Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2014 (fa. č. 1 - 8)  
Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2014  
Pokladní doklady - měsíc prosinec rok 2014 (výdajový doklad č. 7 - 8)  
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2014  
Rozpočtová opatření - rok 2014 č. 1 schváleno Valnou hromadou DSO Mikroregionu Polensko jednání dne 13. 10. 2014  
Účtový rozvrh - předložen měsíc leden - prosinec rok 2014  
Evidence majetku - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2014  
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2014  
Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2014 (fa. č. 1 - 22)  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2014  
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2014, Plán inventur ze dne 12. 11. 2014, Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2015  
Hlavní kniha - předložena měsíc leden - prosinec rok 2014  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2014  
Faktura - fa. č. 2014176352 - "Účetnictví a rozpočet rok 2014" vystavena dne 29. 12. 2014 ve výši 10 587,50 Kč bez DPH - úhrada dne 30. 12. 2014  
Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2014  
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předloženy zápisy Valné hromady DSO Mikroregionu Polensko jednání dne 13. 10., 8. 12. 2014  
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předložen zápis Kontrolní komise DSO Mikroregionu Polensko "Kontrola členských příspěvků a účetních dokladů rok 2014" ze dne 10. 2. 2015  
Rozpočtový výhled - rok 2015 - 2018 sestaven a projednán Valnou hromadou DSO Mikroregionu Polensko jednání dne 8. 12. 2014

### **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků**

**Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**Při dílčím přezkoumání za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **D. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Polensko za rok 2014**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,00 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Polná 23. února 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-2-

Ing. Irena Rezničková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Mikroregion Polensko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 23. února 2015

MIKROREGION POLENSKO"  
sídl: Husovo náměstí 39  
588 13 POLNÁ  
-2-

Jindřich Skočdopole

.....  
předseda DSO

.....  
podpis předsedy DSO

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Polensko	Jindřich Skočdopole
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly