



EVROPSKÁ UNIE  
Evropský fond pro regionální rozvoj  
Integrovaný regionální operační program



MINISTERSTVO  
PRO MÍSTNÍ  
ROZVOJ ČR

**Výroční zpráva**  
**o činnosti a hospodaření**  
**Střední Haná, o.p.s.**  
**za rok 2017**



MÍSTNÍ AKČNÍ SKUPINA  
STŘEDNÍ HANÁ

Textovou část zpracovala:

Ing. Jarmila Matoušková

Mapové podklady zpracovala:

Mgr. Klára Řezáčová



## Obsah

<b>1. Základní údaje</b> .....	<b>3</b>
1.1 Personální obsazení kanceláře .....	3
1.2 Druh obecně prospěšných služeb .....	3
1.3 Územní působnost společnosti .....	4
<b>2. Organizační struktura společnosti</b> .....	<b>4</b>
<b>3. Finanční zajištění provozu Střední Haná, o. p. s. a její organizační složky MAS Střední Haná</b> .....	<b>12</b>
<b>4. Činnost Střední Haná, o. p. s.</b> .....	<b>12</b>
<b>5. Audit společnosti</b> .....	<b>17</b>
<b>6. Plán aktivit pro rok 2018</b> .....	<b>17</b>
<b>7. Hospodaření společnosti v roce 2017 - roční účetní závěrka</b> .....	<b>17</b>
<b>8. Přílohy</b> .....	<b>18</b>



## 1. Základní údaje<sup>1</sup>

Název MAS:	<b>Střední Haná, o.p.s.</b>
Právní forma:	obecně prospěšná společnost
Sídlo:	Masarykovo náměstí 20, 752 01 Kojetín
Kancelář:	náměstí Míru 21, 752 01 Kojetín
Webové stránky:	www.masstrednihana.cz
Statutární zástupce:	Mgr. Radek Brázda, ředitel
IČO:	26881764
Číslo účtu:	1888708339/0800
Bankovní spojení:	Česká spořitelna, a.s.
Kraj:	Olomoucký
Region NUTS II:	Střední Morava
Rozloha území MAS:	141,05 km <sup>2</sup>
Počet obyvatel:	15 656
Hustota osídlení:	111 obyv./km <sup>2</sup>
Počet obcí celkem:	13

### 1.1 Personální obsazení kanceláře

Ing. Jarmila Matoušková	manažerka společnosti, vedoucí zaměstnanec pro realizaci SCLLD, manazer@masstrednihana.cz, tel.: 725 889 593
Mgr. Klára Řezáčová	odborná asistentka manažerky v administrativě společnosti Střední Haná, o.p.s., administrativa@masstrednihana.cz, tel.: 725 889 594
Dana Chytilová	účetní společnosti
<i>Bc. Romana Fedurcová</i>	<i>administrativa společnosti (mateřská „dovolená“)</i>

### 1.2 Druh obecně prospěšných služeb

- rozvoj mikroregionu Střední Haná,
- naplňování cílů operačních programů a dalších dotačních titulů,
- Komunitně vedený místní rozvoj uskutečňovaný na základě Strategie komunitně vedeného místního rozvoje (SCLLD),
- péče o kulturní a hospodářský rozvoj regionu,
- spoluúčast na projektech evropské spolupráce,
- péče o životní prostředí a rozvoj ochrany životního prostředí,
- meziregionální nebo mezinárodní spolupráce na výše uvedené téma,
- podpora malého a středního podnikání,
- péče o rozvoj cestovního ruchu,
- práce s dětmi a mládeží,
- vzdělávání a výchova,
- věda a výzkum,

<sup>1</sup> Platné k 01.01.2017

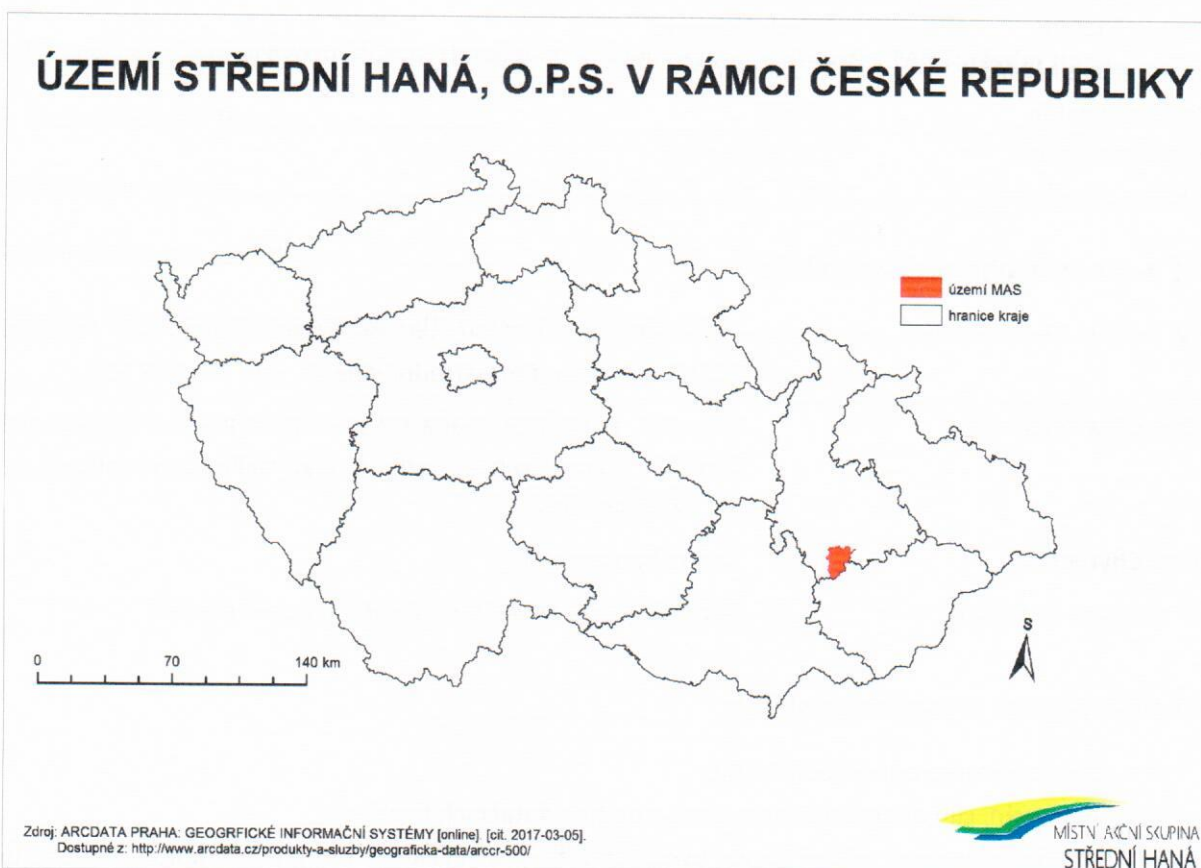


- poradenská činnost ve výše uvedených oblastech a oborech i v oborech jiných, dle cílů stanovených strategií komunitně vedeného místního rozvoje,
- propagace území místní akční skupiny.

### 1.3 Územní působnost společnosti

Do územní působnosti MAS Střední Haná, o.p.s. spadá 13 obcí:

- Olomoucký kraj, okres Prostějov: Ivaň, Obědkovice
- Olomoucký kraj, okres Přerov: Kojetín, Křenovice, Lobodice, Měrovice nad Hanou, Oplocany, Polkovice, Stříbrnice, Tovačov, Troubky, Uhřičice
- Zlínský kraj, okres Kroměříž: Zářící



Obr. 1 Lokalizace MAS Střední Haná

## 2. Organizační struktura společnosti

**Zakladatel o.p.s.** - dne 23. září 2014 došlo v rámci procesu standardizace k převodu práv a povinností zakladatele z původních zakladatelů, které představovalo 14 fyzických osob na zakladatele jediného, jímž je Svazek obcí mikroregionu střední Haná.

**Správní rada o.p.s.** - správní rada společnosti má šest členů, z nichž tři (3) členy správní rady společnosti jmenuje zakladatel a tři (3) členy správní rady společnosti jmenuje správní rada MAS. Funkční období člena správní rady společnosti je tříleté a funkci člena správní rady společnosti lze zastávat i opětovně. Členství ve správní radě společnosti je neslučitelné s členstvím v dozorčí radě společnosti.

Správní rada společnosti schvaluje:



- a) statut obecně prospěšné společnosti (v případě, že jej společnost má), který upravuje podrobnosti činnosti společnosti v souladu se zákonem a touto zakládací listinou, a jiná organizační pravidla obecně prospěšné společnosti a jejich změny,
- b) předmět doplňkových činností,
- c) rozpočet obecně prospěšné společnosti,
- d) řádnou, mimořádnou, případně konsolidovanou účetní závěrku,
- e) výroční zprávu obecně prospěšné společnosti,
- f) ceník služeb,
- g) uzavření pracovních a jiných smluv (dohod) se zaměstnanci společnosti a třetími osobami činnými pro společnost včetně jejich změn.

Správní rada společnosti rozhoduje o:

- a) jmenování a odvolání ředitele a o jeho odměňování v souladu s příslušnými právními předpisy,
- b) zřízení kanceláře společnosti,
- c) přeměně obecně prospěšné společnosti a o zrušení obecně prospěšné společnosti a v případě zrušení společnosti s likvidací může správní rada společnosti určit jinou obecně prospěšnou společnost, na kterou se převede (přejde) likvidační zůstatek,
- d) přechodu práv a povinností zakladatele stanovených tímto zákonem na jinou osobu, jestliže má společnost jediného zakladatele, který zanikne bez právního nástupce, nestanoví-li zakládací listina jinak,
- e) ve věcech organizační složek; správní rada společnosti může působnost uvedenou v tomto odstavci přenést (delegovat) na jiný orgán obecně prospěšné společnosti a
- f) v dalších záležitostech stanovených obecně závaznými právními předpisy, zejména ZoOPS a občanským zákoníkem a v dalších záležitostech stanovených touto zakládací listinou.

Členové správní rady společnosti:

- Ing. Jiří Šírek,
- Ing. Petr Indrák,
- Bc. Marcela Joklíková,
- Mgr. Bc. Leon Bouchal,
- Bc. Petr Hlavinka,
- Hana Skřépková

**Dozorčí rada společnosti** - Dozorčí rada má tři členy. Dva (2) členy dozorčí rady společnosti jmenuje správní rada MAS, jednoho (1) člena dozorčí rady společnosti jmenuje zakladatel. Funkční období je tříleté a člen dozorčí rady může být zvolen opětovně.

Dozorčí rada společnosti:

- a) přezkoumává řádnou, mimořádnou, případně konsolidovanou účetní závěrku a výroční zprávu obecně prospěšné společnosti,
- b) nejméně jedenkrát ročně podává zprávu řediteli a správní radě o výsledcích své kontrolní činnosti,
- c) dohlíží na to, že společnost vyvíjí činnost v souladu se zákony a touto zakládací listinou.

Dozorčí rada společnosti je oprávněna zejména:

- a) nahlížet do účetních knih a jiných dokladů a kontrolovat tam obsažené údaje,
- b) svolat mimořádné jednání správní rady, jestliže to vyžadují zájmy společnosti.



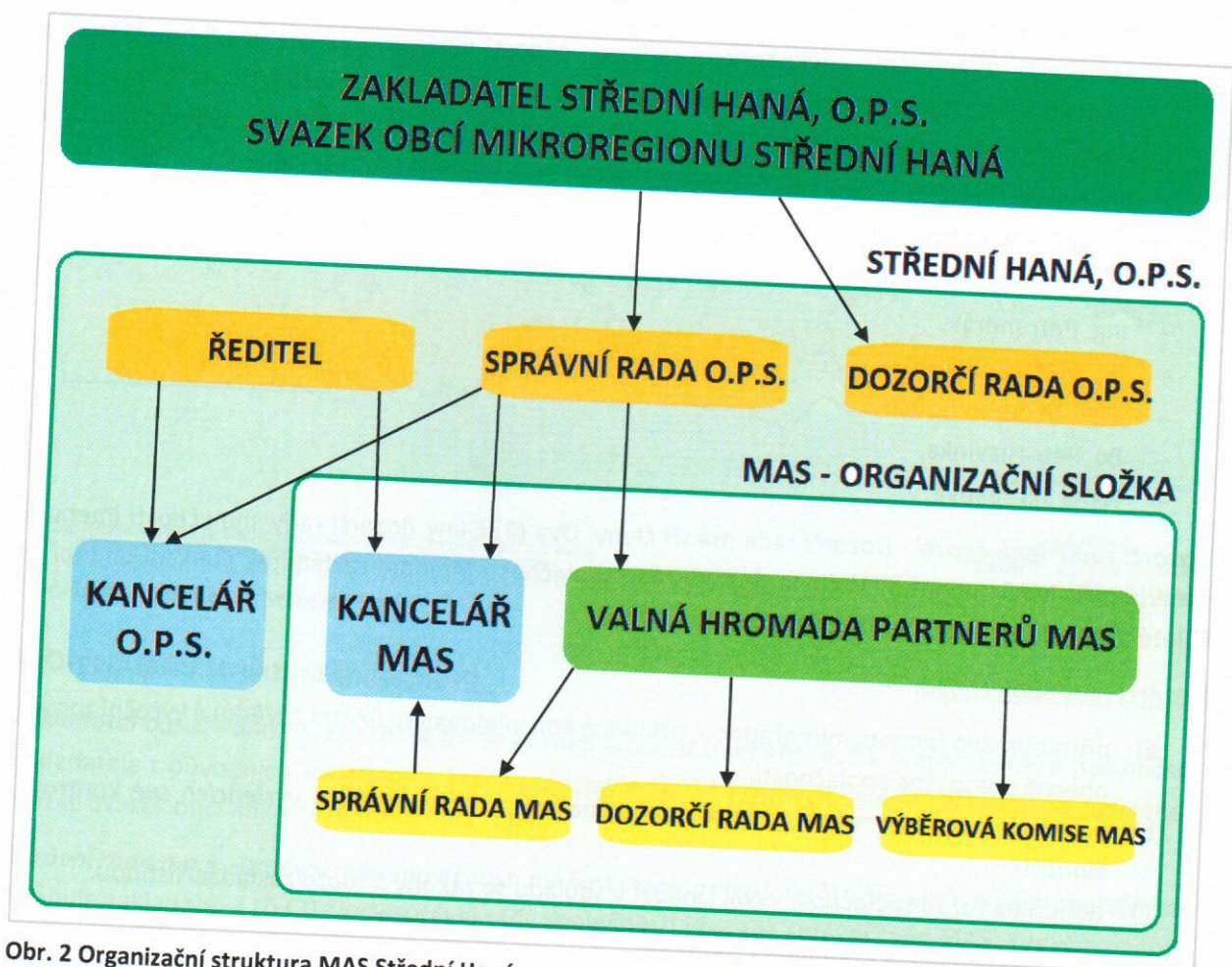
Členové dozorčí rady společnosti:

- Marek Svoboda,
- Ladislav Bařina,
- Ing. Drahomír Novák

**Ředitel** - je statutárním orgánem společnosti, řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Může jednat ve věcech týkajících se organizační složky – místní akční skupiny a její agendy navenek (vůči třetím osobám) jen po projednání s příslušnými orgány – organizační složky – místní akční skupiny a jen v souladu s jejich rozhodnutími; jsou-li pochybnosti o tom, který orgán organizační složky – místní akční skupiny je příslušný, považuje se za takový orgán správní rada MAS. Toto vnitřní omezení však nepůsobí navenek vůči třetím osobám.

**Organizační složka** – místní akční skupina (dále jen MAS) Střední Haná má několik orgánů, jejichž kompetence jsou uvedeny v Zakladací listině, jsou jimi:

- Valná hromada Partnerů MAS (nejvyšší orgán),
- Správní rada MAS (rozhodovací orgán),
- Výběrová komise MAS (výběrový orgán),
- Dozorčí rada MAS (kontrolní orgán).

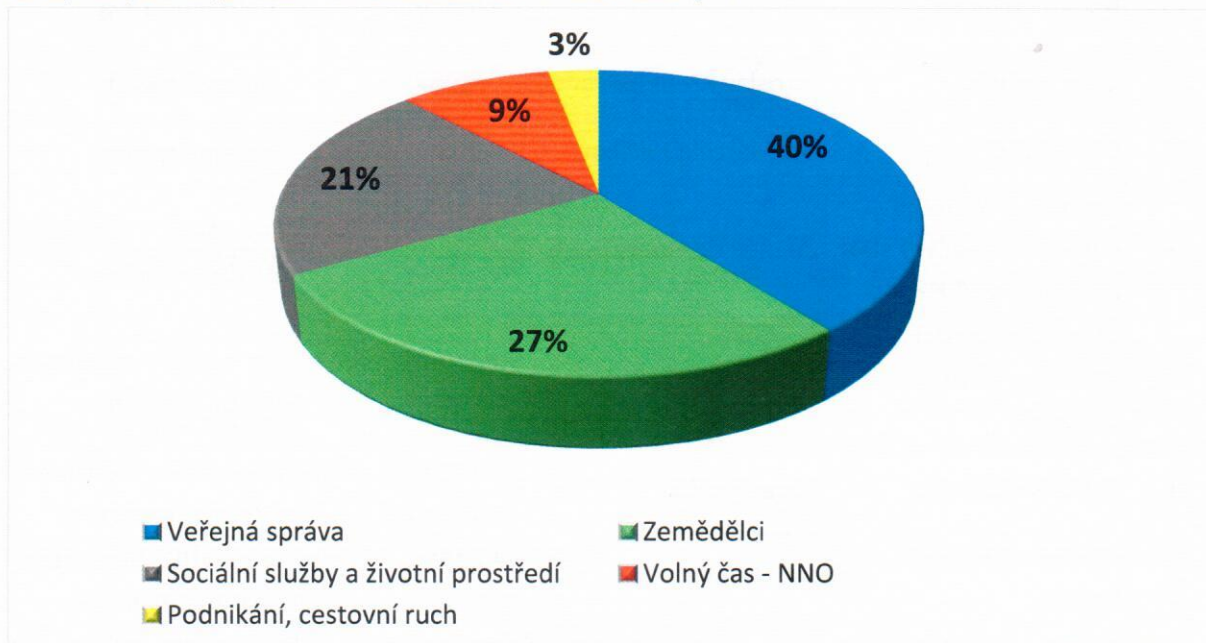


Obr. 2 Organizační struktura MAS Střední Haná



• **Valná hromada MAS (nejvyšší orgán)**

Valná hromada je tvořena všemi partnery MAS, kteří spadají do jednotlivých zájmových skupin (viz obrázek 2). K 31. 12. 2017 měla MAS 33 partnerů (viz tab. 1). Veřejný sektor, ani žádná ze zájmových skupin nesmí mít více než 49 % hlasovacích práv.



Obr. 4 Zastoupení partnerů v jednotlivých zájmových skupinách

Na ustavující Valné hromadě, která se konala dne 18. března 2015, byl schválen jednací řád valné hromady partnerů MAS - organizační složky Společnosti a jednací řád dalších povinných orgánů MAS - organizační složky Společnosti. Následně byly stanoveny počty členů jednotlivých povinných orgánů a zvoleni jejich členové. Pro možnost flexibilně reagovat při přijímání nových partnerů MAS (= nemuset vždy svolávat valnou hromadu partnerů), byla tato kompetence (přijímání nových partnerů MAS) přenesena na rozhodovací orgán, tj. správní radu MAS.

Tab. 1 Seznam partnerů MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	Obec Ivaň	Petr Cetkovský	veřejný	Veřejná správa
2.	Město Kojetín	Ing. Jiří Šírek	veřejný	Veřejná správa
3.	Obec Křenovice	Jaroslav Lejnar	veřejný	Veřejná správa
4.	Obec Lobodice	Bc. Petr Hlavinka	veřejný	Veřejná správa
5.	Obec Měrovice nad Hanou	Ladislav Bařina	veřejný	Veřejná správa
6.	Obec Obědkovice	Rostislav Němec	veřejný	Veřejná správa
7.	Obec Oplocany	Hana Skřépková	veřejný	Veřejná správa
8.	Obec Polkovice	Ing. Drahomír Novák	veřejný	Veřejná správa



9.	<b>Obec Stříbrnice</b>	František Holík	veřejný	Veřejná správa
10.	<b>Obec Troubky</b>	Mgr. Radek Brázda	veřejný	Veřejná správa
11.	<b>Město Tovačov</b>	Mgr. Bc. Leon Bouchal	veřejný	Veřejná správa
12.	<b>Obec Uhřetice</b>	Jaroslav Křepelka	veřejný	Veřejná správa
13.	<b>Obec Záříčín</b>	Bc. Marcela Joklíková	veřejný	Veřejná správa
14.	<b>Moravská hasičská jednota – hasičský sbor Měrovice nad Hanou</b>	Zdeněk Černocký	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
15.	<b>Moravská hasičská jednota – hasičský sbor Lobodice</b>	Eva Děduchová	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
16.	<b>TJ Haná Měrovice</b>	Pavel Fabišík	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
17.	<b>MS Měrovice nad Hanou</b>	Jan Horák	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
18.	<b>KANOISTIKA KOJETÍN</b>	Miroslav Kapoun	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
19.	<b>SK Sokol Lobodice</b>	Petr Navrátil	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
20.	<b>Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Tovačov</b>	Ing. Stanislav Rozehnal	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
21.	<b>Pionýr, z. s. – Pionýrská skupina Kojetín</b>	Marek Štětkář	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
22.	<b>Tělovýchovná jednota Sokol Troubky, z. s.</b>	Mgr. Martin Frgal	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
23.	<b>Pavel Hrušák</b>	Pavel Hrušák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
24.	<b>Petr Indrák</b>	Ing. Petr Indrák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
25.	<b>Zbyněk Svačina</b>	Zbyněk Svačina	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství



26.	<b>Libor Šebesta</b>	Libor Šebesta	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
27.	<b>Milan Šebesta</b>	Ing. Milan Šebesta	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
28.	<b>Vojtěch Vybíralík</b>	Pavla Vybíralíková	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
29.	<b>Zbyněk Opatrný</b>	Zbyněk Opatrný	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
30.	<b>PROPAL, spol. s r.o.</b>	Svatopluk Horák	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
31.	<b>Ing. Leoš Ptáček</b>	Ing. Leoš Ptáček	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
32.	<b>Aleš Zendulka</b>	Aleš Zendulka	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
33.	<b>Charita Kojetín</b>	Jitka Matoušková	soukromý neziskový	Sociální služby a životní prostředí

Valnou hromadu svolává správní rada MAS, a to minimálně 1 x ročně, nejpozději do 30. 6. daného kalendářního roku. Do působnosti Valné hromady náleží zejména:

- schválení jednacího řádu Valné hromady Partnerů MAS a případných dalších vnitřních předpisů týkajících se činnosti MAS,
- odpovědnost za distribuci veřejných prostředků a provádění strategie komunitně vedeného místního rozvoje ve smyslu Nařízení a Metodiky,
- zřízení povinných orgánů MAS,
- volba a odvolávání jednotlivých členů povinných a fakultativních orgánů MAS, včetně stanovení jejich počtu, pravomoci (působnosti) orgánů MAS, způsobu volby a odvolávání členů orgánu MAS a způsobu jejich jednání, nestanoví-li tato zakládací listina jinak; volbu a odvolávání jednotlivých členů fakultativních orgánů MAS, včetně stanovení jejich počtu, pravomoci (působnosti) fakultativních orgánů MAS a způsobu jejich jednání může Valná hromada Partnerů MAS delegovat na jiný povinný orgán MAS,
- rozhodování o přijetí nebo vyloučení Partnera MAS (tuto působnost lze delegovat na jiný povinný orgán MAS)<sup>2</sup>,**
- schvalování rozpočtu MAS (tuto působnost lze delegovat na jiný povinný orgán MAS),

<sup>2</sup> Tato působnost byla valnou hromadou Partnerů přenesena (delegována) na správní radu MAS (rozhodovací orgán) dne 18. 3. 2015



- g) schvalování výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS,
- h) **distribuce veřejných finančních prostředků – schvalování strategie komunitně vedeného místního rozvoje ve smyslu Nařízení a Metodiky, schvalování způsobu hodnocení a výběru projektů, zejména výběrových kritérií pro výběr projektů (tuto působnost lze delegovat na jiný povinný orgán MAS)<sup>3</sup>,**
- i) rozhodování o fúzi nebo zrušení MAS.

• **Správní rada MAS (rozhodovací orgán)**

Členi správní rady jsou voleni Valnou hromadou MAS. Členové správní rady MAS představující veřejný sektor nebo členové správní rady MAS připadající na jednu konkrétní zájmovou skupinu nemohou mít více než 49 % hlasovacích práv všech členů správní rady MAS. Zasedání (jednání) správní rady MAS svolává a řídí předseda správní rady MAS. Správní rada MAS je tvořena 5 členy:

Tab. 2 Seznam členů správní rady MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	Město Kojetín	Ing. Jiří Šírek	veřejný	Veřejná správa
2.	KANOISTIKA KOJETÍN	Miroslav Kapoun	soukromý neziskový	Volný čas - NNO - neziskové nestátní organizace
3.	Aleš Zendulka	Aleš Zendulka	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
4.	Vojtěch Vybíralík	Pavla Vybíralíková	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
5.	Petr Indrák	Ing. Petr Indrák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství

Do působnosti správní rady MAS patří zejména:

- a) schválení uzavření a ukončení (rozházání) pracovněprávního vztahu s vedoucím zaměstnancem pro realizaci strategie komunitně vedeného místního rozvoje,
- b) schvalování výzev k podávání žádostí,
- c) výběr projektů k realizaci a stanovení výše alokace na projekty na základě návrhu výběrového orgánu,
- d) svolání Valné hromady Partnerů MAS (minimálně 1 x ročně),

• **Výběrová komise MAS (výběrový orgán)**

Členy výběrové komise MAS volí valná hromada partnerů MAS s tím, že členové výběrové komise MAS, představující veřejný sektor nebo členové výběrové komise MAS připadající na jednu konkrétní zájmovou skupinu nemohou mít více než 49 % hlasovacích práv všech členů výběrové komise MAS. Mandát členů výběrové komise MAS může být max. 1 rok (opakované zvolení je možné). Zasedání

<sup>3</sup> Tato působnost byla valnou hromadou Partnerů přenesena (delegována) na správní radu MAS (rozhodovací orgán) dne 16. 3. 2017



(jednání) výběrové komise MAS svolává a řídí předseda výběrové komise MAS. Výběrová komise MAS je tvořena 5 členy:

Tab. 3 Seznam členů výběrové komise MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	PROPAL, spol.s.r.o.	Svatopluk Horák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
2.	Obec Křenovice	Jaroslav Lejnar	veřejný	Veřejná správa
3.	Obec Uhřetice	Jaroslav Křepelka	veřejný	Veřejná správa
4.	Moravská hasičská jednota - hasičský sbor Lobodice	Eva Déduchová	soukromý neziskový	Volný čas - NNO - neziskové nestátní organizace
5.	Tělovýchovná jednota Sokol Troubky, z. s.	Mgr. Martin Frgal	soukromý neziskový	Volný čas - NNO - neziskové nestátní organizace

Do působnosti Výběrové komise MAS patří zejména:

- předvýběr projektů na základě objektivních kritérií – navrhuje jejich pořadí podle přínosu těchto operací k plnění záměrů a cílů strategie komunitně vedeného místního rozvoje.

Výběrová komise MAS je povinna respektovat a realizovat (provést) rozhodnutí Dozorčí rady MAS o stížnosti proti rozhodnutí Výběrové komise MAS nebo jejímu postupu.

• **Dozorčí rada MAS (kontrolní orgán)**

Členem dozorčí rady MAS může být jen Partner MAS. Členy dozorčí rady MAS volí valná hromada partnerů MAS. Zasedání (jednání) dozorčí rady MAS svolává a řídí předseda dozorčí rady MAS. Dozorčí rada MAS je tvořena 3 členy:

Tab. 4 Seznam členů dozorčí rady MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	Obec Polkovice	Ing. Drahomír Novák	veřejný	veřejná správa
2.	Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Tovačov	Ing. Stanislav Rozehnal	soukromý neziskový	Volný čas - NNO - neziskové nestátní organizace
3.	Charita Kojetín	Jitka Matoušková	soukromý neziskový	Sociální služby a životní prostředí

Do působnosti Dozorčí rady MAS patří zejména:

- projednání výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS,
- dohled nad tím, že činnost MAS vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, standardy MAS a strategií komunitně vedeného místního rozvoje,
- právo nahlížet do účetních knih a jiných účetních dokladů týkajících se činnosti MAS a kontrolovat tam obsažené údaje,



- d) právo svolat mimořádné jednání Valné hromady Partnerů MAS a Správní rady MAS, jestliže to vyžadují zájmy MAS,
- e) kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování, včetně vyřizování odvolání žadatelů (resp. žádostí o přezkum) proti výběru MAS,
- f) odpovědnost za monitoring a hodnocení strategie komunitně vedeného místního rozvoje (zpracovává a předkládá ke schválení Správní radě MAS indikátorový a evaluační plán strategie komunitně vedeného místního rozvoje).

Tato transformace, vymezená Metodikou pro standardizaci místních akčních skupin v programovém období 2014-2020 byla nutná pro vydání „Osvědčení o splnění standardů MAS“ Ministerstvem zemědělství. Splnění těchto standardů bylo nezbytným krokem pro možnost podat žádost o podporu strategie komunitně vedeného místního rozvoje (dále jen SCLLD). MAS Střední Haná získala toto osvědčení dne 15. prosince 2015. SCLLD bude předložena do konce března 2016.

### 3. Finanční zajištění provozu Střední Haná, o. p. s. a její organizační složky MAS Střední Haná

V roce 2017 měla o. p. s. k dispozici prostředky z několika zdrojů:

- **příspěvek Svazku obcí mikroregionu střední Haná** - Valnou hromadou Svazku obcí mikroregionu střední Haná byl společností Střední Haná schválen příspěvek na činnost ve výši 156.120,00 Kč, tzn. 10 Kč na občana žijícího na území Svazku obcí mikroregionu střední Haná k 31. 12. 2016 (vyjma města Němčice nad Hanou).
- **návratná finanční výpomoc Olomouckého kraje** – prostředky poskytované pro MAS, spadající do Olomouckého kraje na podporu zajištění činnosti MAS v roce 2016 a 2017. Střední Haná, o. p. s. takto získala prostředky ve výši 400.000 Kč. Účelem projektu je spolufinancování 5% vlastního podílu režijních výdajů MAS v rámci projektu „ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ MAS STŘEDNÍ HANÁ“ (6. výzva IROP, Provozní a animační výdaje, SC 4.2). MAS se zavázala vrátit poskytovateli tuto návratnou finanční výpomoc do 31. 12. 2018.
- **prostředky získané vlastní činností** (viz kap. 4 - Činnost Střední Haná, o. p. s.)
- **projekt „ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ MAS STŘEDNÍ HANÁ“**, registrační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004453. Projekt byl nastaven jako jednoetapový, s možností úhrady způsobilých výdajů vzniklých od 01. 01. 2016 – 31. 12. 2018. Prostředky jsou z něj čerpány prostřednictvím průběžných plateb. Ty v roce 2017 proběhly čtyři, v celkové výši 805.835,58 Kč. Tato částka zahrnuje náklady roku 2017 úhradu způsobilých provozních nákladů z roku 2016.

### 4. Činnost Střední Haná, o. p. s.

Společnost v roce 2017 řešila tyto záležitosti:

- **SCLLD (Strategie komunitně vedeného místního rozvoje)** – dne 29. 8. 2017 obdržela MAS poslední ze 3 akceptačních dopisů (Program rozvoje venkova, Operační program Zaměstnanost, Integrovaný regionální operační program), a to od Ministerstva práce a sociálních věcí. Na základě této skutečnosti mohla být v MAS Střední Haná započata realizace Strategie komunitně vedeného místního rozvoje. V listopadu MAS vyhlásila 2 výzvy v rámci Operačního programu Zaměstnanost (Sociální služby a začleňování a Prorodinná opatření s příjmem žádostí do 12. ledna 2018.



- **Operační program Životní prostředí** – MAS se v roce 2017 zabývala čtyřmi projekty tohoto operačního programu:

V rámci realizace projektu „**Zefektivnění nakládání s odpady v mikroregionu Střední Haná**“, registrační číslo projektu CZ.05.3.29/0.0/0.0/15\_005/0000722, předkládaného Svazkem obcí mikroregionu střední Haná (projektová příprava a administrace je zajištěná MAS) došlo k pořízení vybavení určeného pro separaci komunálních odpadů. Obce, zapojené do projektu (tj. Lobodice, Polkovice, Stříbrnice a Zářičí), rozmístily pořízené kontejnery na svém katastrálním území. Je separováno 5 složek odpadu: velkoobjemový odpad, textil, kov, biologicky rozložitelný komunální odpad, plasty. Objem nových nádob činí 88,36 m<sup>3</sup>.

Celkové způsobilé výdaje projektu: 694.378,00 Kč, z toho dotace 85 % ve výši 590.221,30 Kč.  
Fyzická realizace projektu byla ukončena v květnu 2017.



Lobodice



Polkovice



Stříbrnice



Záříčí

Dalším projektem OPŽP řešeným v roce 2017 je projekt, který MAS připravila pro Svazek obcí mikroregionu střední Haná: „**Domácí kompostéry pro Svazek obcí mikroregionu Střední Haná**“, registrační číslo CZ.05.3.29/0.0/0.0/16\_040/0003624. Realizací projektu došlo k pořízení vybavení určeného k domácímu kompostování biologicky rozložitelného komunálního odpadu. Obce, zapojené do projektu (tj. Ivaň, Křenovice, Lobodice, Obědkovice, Oplocany, Polkovice, Stříbrnice, Tovačov a Záříčí), umístily pořízené kompostéry na pozemcích občanů výše zmíněných obcí. V rámci projektu bylo pořízeno celkem 646 domácích kompostérů.

Celkové výdaje projektu: 2.132.316 Kč

Fyzická realizace projektu, tj. předání domácích kompostérů jednotlivým obcím, byla uskutečněna v září 2017.



Ivaň



Křenovice



Lobodice



Obědkovice



Oplocany



Polkovice



Stříbrnice



Tovačov



Záříčí



Mimo výše uvedené projekty MAS v roce 2017 administrovala projekty, k jejichž fyzické realizaci dojde až v roce 2018:

- **Rozšíření systému nakládání s bioodpady v Městě Tovačov**, registrační číslo projektu CZ.05.3.29/0.0/0.0/16\_041/0003570
- **Nakládání s bioodpadem v obci Uhřetice**, registrační číslo projektu CZ.05.3.29/0.0/0.0/17\_068/0005380

**Program rozvoje obce (dále jen PRO)** – v roce 2017 zaměstnankyně společnosti Střední Haná zpracovaly a předaly ke schválení PRO obce Oplocany, Měrovice nad Hanou, Polkovice, Stříbrnice, Záříčí a Troubky.



MINISTERSTVO ZEMĚDĚLSTVÍ

**Národní dotace, Program 16, podprogram 16.A** – Dotace na údržbu a obnovu kulturních a venkovských prvků pro rok 2017. Žadatelé: Římskokatolická farnost Tovačov - **Oprava kostela sv. Václava v Tovačově**; obec Uhřetice: **Vytvoření místa pasivního odpočinku v obci Uhřetice** a obec Měrovice nad Hanou: **Oprava hřbitovní zdi, II. etapa**. MAS pro žadatele zajistila projektovou přípravu. V roce 2017 projekt realizovala obec Uhřetice.



## 5. Audit společnosti

Smlouva o provedení auditu byla uzavřena s Ing. Johanou Otrubovou 23. 2. 2018. Předmětem auditu bude ověření účetní závěrky obecně prospěšné společnosti k 31. 12. 2017, kterou organizace sestaví v souladu s právními předpisy České republiky. Audit bude proveden dne 10. dubna 2018.

## 6. Plán aktivit pro rok 2018

- audit Střední Haná, o.p.s. za rok 2017
- animace škol, šablony II,
- začlenění programového rámce Operační program Životní prostředí do SCLLD,
- vyhlášení výzev pro žadatele k naplňování SCLLD (programový rámec OPZ, IROP, PRV),
- příjem projektových žádostí do OPZ, IROP, PRV v rámci CLLD,
- administrace a hodnocení projektů podaných v rámci vyhlášených výzev do OPZ, IROP, PRV,
- realizace projektu IROP na zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS,
- příprava a podání žádosti o podporu v navazujícím projektu na zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS (výzva otevřena do 30. 6. 2018),
- propagace MAS Střední Haná – informace o činnosti MAS ve formě letáku, časopisu apod.

## 7. Hospodaření společnosti v roce 2017 - roční účetní závěrka

Viz. Kapitola 8. Přílohy (tj. rozvaha a výsledovka za rok 2017)

V Kojetíně dne .....<sup>13.</sup>.....2018

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.  
Masarykovo nám. 20  
752 01 Kojetín  
IČ: 268 91 764  
Mgr. Radek Brázda  
ředitel společnosti

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zakladateli společnosti Střední Haná, o.p.s. se sídlem Masarykovo nám. 20, 752 01 Kojetín

### Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Střední Haná, o.p.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

***Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Střední Haná, o.p.s. k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.***

### Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na společnosti nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzují, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.

### **Odpovědnost statutárního orgánu společnosti za účetní závěrku**

Statutární orgán společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán společnosti povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jeho nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení společnosti nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

### **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticizmus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

**Auditor:** Ing. Johana Otrubová

**Číslo oprávnění:** 2075

**Datum zprávy auditora:** 7. května 2018

**Sídlo auditora:** Zámecká 97, Plumlov

*plumlov Otrubová*



## ROZVAHA (BALANCE)

Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve  
znění pozdějších předpisů

k 31.12.2017  
(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

**STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.**

Masarykovo náměstí 20

Kojetín

752 01

ICO
26881764

### AKTIVA

a		b	1	2
Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období		
A.	<b>Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 + 10 + 21 - 28)</b>	1	315	239
A.I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek ( ř. 03 až 09 )</b>	2	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	3	0	0
A.I.2.	Software (013)	4	0	0
A.I.3.	Ocenitelná práva (014)	5	0	0
A.I.4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	6	0	0
A.I.5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	7	0	0
A.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	8	0	0
A.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	9	0	0
A.II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem ( ř. 11 až 20 )</b>	10	587	587
A.II.1.	Pozemky (031)	11	0	0
A.II.2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	0	0
A.II.3.	Stavby (021)	13	0	0
A.II.4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	14	587	587
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	15	0	0
A.II.6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	16	0	0
A.II.7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	0	0
A.II.8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18	0	0
A.II.9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	19	0	0
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20	0	0
A.III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek ( ř. 22 až 27 )</b>	21	0	0
A.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	22	0	0
A.III.2.	Podíly - podstatný vliv (062)	23	0	0
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	24	0	0
A.III.4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	25	0	0
A.III.5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	26	0	0
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	27	0	0

Odesláno dne:  
24.01.2018

Razítko :

Podpis vedoucího úč.jednotky:

Mgr. Radek Brázda, ředitel

Odpovídá za údaje: Dana Chytilová, účetní  
Telefon: 736 203 978

Formulář zpracovává ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizenani.cz, business.center.cz



			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a			b	1	2
A.IV.	<b>Oprávky k dlouhodobému majetku celkem ( ř. 29 až 39 )</b>		28	<b>272</b>	<b>348</b>
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29	0	0
A.IV.2.	Oprávky k softwaru	(073)	30	0	0
A.IV.3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31	0	0
A.IV.4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32	0	0
A.IV.5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33	0	0
A.IV.6.	Oprávky k stavbám	(081)	34	0	0
A.IV.7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	35	272	348
A.IV.8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36	0	0
A.IV.9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37	0	0
A.IV.10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38	0	0
A.IV.11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	0	0
B.	<b>Krátkodobý majetek celkem ( ř. 41 + 51 + 71 + 80 )</b>		40	<b>571</b>	<b>1 629</b>
B.I.	<b>Zásoby celkem ( ř. 42 až 50 )</b>		41	0	0
B.I.1.	Materiál na skladě	(112)	42	0	0
B.I.2.	Materiál na cestě	(119)	43	0	0
B.I.3.	Nedokončená výroba	(121)	44	0	0
B.I.4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45	0	0
B.I.5.	Výrobky	(123)	46	0	0
B.I.6.	Mladá zvířata a jejich skupiny	(124)	47	0	0
B.I.7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	0	0
B.I.8.	Zboží na cestě	(139)	49	0	0
B.I.9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	( 314)	50	0	0
B.II.	<b>Pohledávky celkem ( ř. 52 až 70 )</b>		51	429	1 159
B.II.1.	Odběratelé	(311)	52	0	0
B.II.2.	Směnky k inkasu	(312)	53	0	0
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54	0	0
B.II.4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314-ř.50)	55	22	24
B.II.5.	Ostatní pohledávky	(315)	56	0	0
B.II.6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57	0	0
B.II.7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	(336)	58	0	0
B.II.8.	Daň z příjmů	(341)	59	0	0
B.II.9.	Ostatní přímé daně	(342)	60	0	0
B.II.10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61	0	0
B.II.11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62	0	0
B.II.12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63	0	0
B.II.13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samostatných celků	(348)	64	0	0



		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
B.II.14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti (358)	65	0	0
B.II.15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66	0	0
B.II.16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67	0	0
B.II.17.	Jiné pohledávky (378)	68	0	45
B.II.18.	Dohadné účty aktivní (388)	69	407	1 090
B.II.19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	0	0
B.III.	<b>Krátkodobý finanční majetek celkem ( ř. 72 až 79 )</b>	71	104	445
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	5	7
B.III.2.	Ceniny (213)	73	0	0
B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	99	438
B.III.4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75	0	0
B.III.5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76	0	0
B.III.6.	Ostatní cenné papíry (256)	77	0	0
B.III.7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78	0	0
B.III.8.	Peníze na cestě (+/-261)	79	0	0
B.IV.	<b>Jiná aktiva celkem ( ř. 81 + 82 )</b>	80	38	25
B.IV.1.	Náklady příštích období (381)	81	2	5
B.IV.2.	Příjmy příštích období (385)	82	36	20
<b>AKTIVA CELKEM ( ř. 1 + 40 )</b>		83	<b>886</b>	<b>1 868</b>
Kontrolní číslo ( ř. 1 až 83 )		997	<b>4 632</b>	<b>8 864</b>



**PASIVA**

		Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A.	<b>Vlastní zdroje celkem ( ř. 85 + 89 )</b>	84	<b>-90</b>	<b>14</b>
A.I.	<b>Jmění celkem ( ř. 86 až 88 )</b>	85	322	246
A.I.1.	Vlastní jmění (901)	86	322	246
A.I.2.	Fondy (911)	87	0	0
A.I.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	88	0	0
A.II.	<b>Výsledek hospodaření celkem ( ř. 90 až 92 )</b>	89	-412	-232
A.II.1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	90	X	180
A.II.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	91	84	X
A.II.3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let (+/-932)	92	-496	-412
B.	<b>Cizí zdroje celkem ( ř. 94 + 96 + 104 + 128 )</b>	93	<b>976</b>	<b>1 854</b>
B.I.	<b>Rezervy celkem ( ř. 95 )</b>	94	0	0
B.I.1.	Rezervy (941)	95	0	0
B.II.	<b>Dlouhodobé závazky celkem ( ř. 97 až 103 )</b>	96	0	806
B.II.1.	Dlouhodobé úvěry (953)	97	0	0
B.II.2.	Vydané dluhopisy (953)	98	0	0
B.II.3.	Závazky z pronájmu (954)	99	0	0
B.II.4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100	0	806
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101	0	0
B.II.6.	Dohadné účty pasivní (389)	102	0	0
B.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103	0	0
B.III.	<b>Krátkodobé závazky celkem (ř. 105 až 127)</b>	104	975	1 017
B.III.1.	Dodavatelé (321)	105	1	5
B.III.2.	Směnky k úhradě (322)	106	0	0
B.III.3.	Přijaté zálohy (324)	107	0	0
B.III.4.	Ostatní závazky (325)	108	0	0
B.III.5.	Zaměstnanci (331)	109	26	51
B.III.6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110	0	0
B.III.7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	111	20	29
B.III.8.	Daň z příjmů (341)	112	0	0
B.III.9.	Ostatní přímé daně (342)	113	6	8
B.III.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	114	0	0
B.III.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	115	0	0
B.III.12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	116	0	0
B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozp.orgánů uzem.sam.celků (348)	117	0	0
B.III.14.	Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a podílů (367)	118	0	0
B.III.15.	Závazky ke společníkům sdružených ve společnosti (368)	119	0	0
B.III.16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120	0	0
B.III.17.	Jiné závazky (379)	121	0	0
B.III.18.	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	122	0	0
B.III.19.	Eskontní úvěry (232)	123	0	0
B.III.20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	124	0	0
B.III.21.	Vlastní dluhopisy (255)	125	0	0
B.III.22.	Dohadné účty pasivní (389)	126	22	24
B.III.23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127	900	900
B.IV.	<b>Jiná pasiva celkem (ř. 129 + 130)</b>	128	1	31
B.IV.1.	Výdaje příštích období (383)	129	1	1
B.IV.2.	Výnosy příštích období (384)	130	0	30
<b>PASIVA CELKEM (ř. 84 + 93)</b>		131	<b>886</b>	<b>1 868</b>
Kontrolní číslo (ř. 84 až 131)		998	<b>3 544</b>	<b>7 472</b>

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz



## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2017

(v celých tis. Kč)

Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 504/2002 Sb.  
ve znění pozdějších předpisů

**STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.**

Masarykovo náměstí 20

Kojetín

752 01

IČO
26881764

Číslo řádku	Název položky	Číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
			1	2	3
A.	<b>Náklady (ř. 39)</b>	1	<b>1 225</b>	<b>0</b>	<b>1 225</b>
A.I.	<b>Spotřebované nákupy a nakupované služby celkem (ř. 3 až 8)</b>	2	246	0	246
A.I.1	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek (501-3)	3	106	0	106
A.I.2	Prodané zboží (504)	4	0	0	0
A.I.3	Opravy a udržování (511)	5	0	0	0
A.I.4	Náklady na cestovné (512)	6	25	0	25
A.I.5	Náklady na reprezentaci (513)	7	0	0	0
A.I.6	Ostatní služby (518)	8	115	0	115
A.II.	<b>Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace materiálu, zboží, vnitroorganizačních služeb a dlouhodobého majetku (ř. 10 až 12)</b>	9	0	0	0
A.II.7	Změna stavu zásob vlastní činnosti (56x)	10	0	0	0
A.II.8	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb (57x)	11	0	0	0
A.II.9	Aktivace dlouhodobého majetku (57x)	12	0	0	0
A.III.	<b>Osobní náklady celkem (ř. 14 až 18)</b>	13	891	0	891
A.III.10	Mzdové náklady (521)	14	673	0	673
A.III.11	Zákonné sociální pojištění (524)	15	216	0	216
A.III.12	Ostatní sociální pojištění (525)	16	0	0	0
A.III.13	Zákonné sociální náklady (527)	17	2	0	2
A.III.14	Ostatní sociální náklady (528)	18	0	0	0
A.IV.	<b>Daně a poplatky celkem (ř. 20)</b>	19	1	0	1
A.IV.15	Daně a poplatky (53x)	20	1	0	1
A.V.	<b>Ostatní náklady celkem (ř. 22 až 28)</b>	21	0	0	0
A.V.16	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (541)	22	0	0	0
A.V.17	Odpis nedobytné pohledávky (543)	23	0	0	0
A.V.18	Nákladové úroky (544)	24	0	0	0
A.V.19	Kursově ztráty (545)	25	0	0	0
A.V.20	Dary (546)	26	0	0	0
A.V.21	Manka a škody (548)	27	0	0	0
A.V.22	Jiné ostatní náklady (549)	28	0	0	0
A.VI.	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek celkem (ř. 30 až 34)</b>	29	77	0	77
A.VI.23	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (551)	30	77	0	77
A.VI.24	Prodaný dlouhodobý majetek (552)	31	0	0	0
A.VI.25	Prodané cenné papíry a podíly (553)	32	0	0	0
A.VI.26	Prodaný materiál (554)	33	0	0	0
A.VI.27	Tvorba a použití rezerv a opravných položek (556-9)	34	0	0	0
A.VII.	<b>Poskytnuté příspěvky celkem (ř. 36)</b>	35	10	0	10
A.VII.28	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (58x)	36	10	0	10
A.VIII.	<b>Daň z příjmů celkem (ř. 48)</b>	37	0	0	0
A.VIII.29	Daň z příjmů (59x)	38	0	0	0
	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	39	<b>1 225</b>	<b>0</b>	<b>1 225</b>

Formulář zpracovala ASPEKT-HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprznani.cz, business.center.cz

Císlo řádku	Název položky	Císlo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
			1	2	3
B.	<b>Výnosy (ř. 67)</b>	40	<b>1 405</b>	<b>0</b>	<b>1 405</b>
B.I.	<b>Provozní dotace (ř. 42)</b>	41	1 013	0	1 013
B.I.1	Provozní dotace (691)	42	1 013	0	1 013
B.II.	<b>Přijaté příspěvky celkem (ř. 44 až 46)</b>	43	0	0	0
B.II.2	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (681)	44	0	0	0
B.II.3	Přijaté příspěvky (dary) (682)	45	0	0	0
B.II.4	Přijaté členské příspěvky (684)	46	0	0	0
B.III.	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (ř. 48 až 50)</b>	47	315	0	315
B.III.1	Tržby za vlastní výrobky (601)	48	0	0	0
B.III.2	Tržby z prodeje služeb (602)	49	315	0	315
B.III.3	Tržby za prodané zboží (604)	50	0	0	0
B.IV.	<b>Ostatní výnosy celkem (ř. 52 až 57)</b>	51	77	0	77
B.IV.5	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (641-2)	52	0	0	0
B.IV.6	Platby za odepsané pohledávky (643)	53	0	0	0
B.IV.7	Výnosové úroky (644)	54	0	0	0
B.IV.8	Kursové zisky (645)	55	0	0	0
B.IV.9	Zúčtování fondů (648)	56	0	0	0
B.IV.10	Jiné ostatní výnosy (649)	57	77	0	77
B.V.	<b>Tržby z prodeje majetku celkem (ř. 59 až 63)</b>	58	0	0	0
B.V.11	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	59	0	0	0
B.V.12	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	60	0	0	0
B.V.13	Tržby z prodeje materiálu (654)	61	0	0	0
B.V.14	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	62	0	0	0
B.V.15	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	63	0	0	0
	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	64	<b>1 405</b>	<b>0</b>	<b>1 405</b>
C.	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (ř. 39 - 64 + 38)</b>	65	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>180</b>
A.VIII.29	Daň z příjmů (591)	66	0	0	0
D.	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (ř. 65 - 66)</b>	67	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>180</b>
	Kontrolní číslo (ř. 1 - 67)	999	10 880	0	10 880

Odesláno dne:  
24.01.2018

Razítko:

Podpis vedoucího úč.jednotky:



*Mgr. Radek Brázda*  
Mgr. Radek Brázda, ředitel

*Dana Chytilová*  
Odpovídá za údaje: Dana Chytilová, účetní  
Telefon: 736203978

## Příloha k účetní závěrce za rok 2017

Název účetní jednotky:	<b>Střední Haná o.p.s.</b>
Sídlo:	Masarykovo náměstí 20, 757 02 Kojetín
Právní forma:	obecně prospěšná společnost
IČ:	268 81 764
Statutární orgán:	Mgr. Radek Brázda, ředitel společnosti
Orgány organizace:	*správní rada *dozorčí rada *organizační složka - MAS
Hlavní činnost:	<u>Poskytování obecně prospěšných služeb, tj. zejména:</u> * naplňování cílů operačních programů a dotačních titulů * komunitně vedený místní rozvoj (SCLLD) * rozvoj mikroregionu Střední Haná
Hospodářská činnost:	žádná
Zakladatel:	Svazek obcí Mikroregionu Střední Haná, IČ: 69604771
Datum vzniku organizace:	13. února 2006 (dle zápisu do rejstříku o.p.s. vedeného Krajským soudem v Ostravě, oddíl O, vložka 214)
Vklady do vlastního jmění:	7.000 Kč
Účetní období:	kalendářní rok
Hospodaření organizace:	<u>Majetek o.p.s. tvoří hmotné a finanční prostředky získané:</u> * z dotací od MŽP a od Olomouckého kraje * z příspěvků od zakladatele * z příspěvků od jednotlivých obcí Mikroregionu
Úschova účetních záznamů:	dle platných předpisů (minimálně 5 let)
Účetní postupy:	dle platných předpisů pro neziskové organizace a vlastní vnitřní směrnice upravující vedení účetnictví
Způsoby oceňování a odepisování závazků:	závazky jsou oceňovány pořizovací cenou, odepisování dosud nenastalo
Způsoby oceňování a odepisování majetku:	*samostatné movité věci vedené na účtu 022 (9 ks drtičů pořízených v roce 2014 z investiční dotace) jsou účetně odepisovány z pořizovací ceny dle předpokládané doby použitelnosti (tj. do r.2020); zůstatková hodnota k 31/12 činila 238.817 Kč (roční odpis ve výši 76.605 Kč) *drobný dlouhodobý majetek vedený v podrozvahové evidenci je oceňován pořizovací cenou
Významné události:	nenastalo
Podíly na základním kapitálu jiných osob:	nenastalo



Cenné papíry: nenastalo  
Poskytnuté záruky: nenastalo  
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 3  
Odměny členům statutárních orgánů: nenastalo

Výše poskytnutých záloh a úvěrů: 23.900 Kč (což představuje zálohy na služby spojené s užíváním kanceláře, ffakturováno čtvrtletně ÚP s ročním vyúčtováním)

Výše přijatých záloh a úvěrů: 900.000 Kč (tj. 2 krátkodobé finanční výpomoci / půjčky: 500.000 Kč od zakladatele a 400.000 od Olomouc. Kraje, jejichž splatnost byla již několikrát prodloužena)

Výše splatných závazků ze SP a ZP a daní: 0 Kč  
Přijaté dary: nenastalo

Způsob zjištění základu daně z příjmů: o.p.s. jako veřejně prospěšný poplatník se širokým základem daně postupuje podle § 18a, odst.5, ZoDP (tzn., že předmětem daně jsou všechny příjmy kromě investičních dotací), v daňovém přiznání za rok 2017 byly vyloučeny neuznatelné náklady vedené na účtech 513 a 582

Způsob použití daňové úlevy z předchozího období: uspořená daň z předchozího roku byla v roce 2017 v souladu s §20, odst.7 zákona použita na krytí nákladů z hlavní nepodnikatelské činnosti v celkové výši 18.430 Kč

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.  
Masarykovo nám. 20  
752 01 Kojetín  
IČ: 263 81 764

V Kojetíně dne 24.1.2018



podpis statutárního zástupce



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

k ověření vedení oddělené účetní evidence v souvislosti s realizací projektu Ministerstva pro místní rozvoj v rámci programu 11703 – Integrovaný regionální operační program v roce 2017 podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce a ověření toho, že finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD) – identifikační číslo EIS podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004453

**Zakladateli společnosti Střední Haná, o.p.s. se sídlem Masarykovo nám. 20, 752 01 Kojetín**

Tato zpráva byla zpracována v souladu s podmínkami uzavřené smlouvy o provedení auditu pro účely vedení společnosti Střední Haná, o.p.s. (dále jen „společnost“) a jejím předmětem je ověření toho, že v souvislosti s realizací projektu Ministerstva pro místní rozvoj v rámci programu 11703 – Integrovaný regionální operační program (identifikační číslo EIS podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004453) v roce 2017 byla vedena oddělená účetní evidence podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce a dále ověření toho, že finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty společnosti (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD).

### **Výrok auditora**

Podle mého názoru byly výše uvedené ověřované skutečnosti související s realizací projektu Ministerstva pro místní rozvoj v rámci programu 11703 – Integrovaný regionální operační program (identifikační číslo EIS podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004453) v roce 2017 ve všech významných bodech splněny. Výdaje a příjmy dotace byly řádně zdokumentovány, odděleně a přehledně zachyceny *a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD)*. Účtování výdajů a příjmů v rámci výše uvedeného projektu je v souladu účetními předpisy platnými v České republice.

### **Povinnosti společnosti**

Jako členové vedení společnosti zodpovídáte za to, že její účetní záznamy v kterémkoli okamžiku s přiměřenou přesností zachycují její finanční pozici. Pokud jde o čerpání dotací, jako členové vedení společnosti (dále jen „vedení“) zodpovídáte za to, že žádosti o jejich čerpání jsou sestaveny v souladu s dotačními rozhodnutími, obsahují výhradně způsobilé výdaje a že jsou dodržovány všechny podmínky stanovené dotačními rozhodnutími, resp. pokud dojde k jejich změně, je s poskytovatelem dotace sjednána písemnou formou. Povinností vedení je dále poskytovat relevantní finanční informace z účetních záznamů společnosti.

### **Můj přístup**

Vedení mi pro účely zakázky předložilo soupis (definovaný dotačním rozhodnutím) způsobilých výdajů společnosti a zaúčtování způsobilých výdajů v oddělené účetní evidenci požadované dotačním rozhodnutím. Za oddělené zaúčtování způsobilých výdajů, které tvoří přílohu č.1,2 a 3 této zprávy, zodpovídá výhradně vedení společnosti.

Zakázku jsem provedla především v souladu s mezinárodním auditorským standardem ISAE 3000 Ověřovací zakázky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky, které upravují dohodnuté postupy. Mým úkolem bylo provést postupy, které jsou podrobněji popsány ve smlouvě o provedení auditu.

V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a provést ověření tak, abych získala přiměřenou jistotu, že ověřované informace neobsahují významné nesprávnosti.

**Přirozená omezení dohodnutých postupů**

Tato zpráva se týká výhradně ověření odděleného zaúčtování způsobilých výdajů na projekt a jejím předmětem není účetní závěrka společnosti jako celek. Audit účetní závěrky společnosti Střední Haná, o.p.s., který provádím z titulu mých povinností statutárního auditora, je předmětem samostatné smlouvy o provedení auditu a tato zakázka nemá žádný vliv na mé povinnosti a úkoly jakožto externího auditora společnosti Střední Haná, o.p.s.

**Auditor:** Ing. Johana Otrubová

**Číslo oprávnění:** 2075

**Datum vypracování:** 7. května 2018

**Sídlo auditora:** Zámecká 97, Plumlov



Příloha č. 1

**PŘEHLED VÝDAJŮ PŘEDKLÁDANÝCH K PRŮBĚŽNÉMU PROPLACENÍ**  
v rámci 6. výzvy IROP

CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004453

**STŘEDNÍ HANÁ o.p.s., Kojetín**

1. pololetí roku 2017

Číslo projektu:

Název příjemce:

Období, za které jsou výdaje předkládány:

Číslo faktury/dokladu	Dodavatel	Uhrazeno příjemcem	Způsobilé výdaje	INV/NIV	Splatnost	Datum úhrady
MZ 1-6/2017	mzdy za leden až červen 2017	Ano	242 132,41 Kč	NIV		02/2016 - 01/2017
VD 5/2017 a VD 9/2017	zák.úraz.poj.zam.za 2. a 3. Q 2017	Ano	743,06 Kč	NIV		12/4 a 17/7
<b>CELKEM POŽADOVÁNO</b>			<b>242 875,47 Kč</b>			

*R*

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.  
Masarykovo nám. 20  
752 01 Kojetín  
IČ: 269 31 774



*1*

Priloha č. 2

**PŘEHLED VÝDAJŮ PŘEDKLÁDANÝCH K PRŮBĚŽNÉMU PROPLACENÍ**  
v rámci 6. výzvy IROP

Číslo projektu: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004453  
 Název příjemce: **STŘEDNÍ HANÁ o.p.s., Kojetín**  
 Období, za které jsou výdaje předkládány: měsíce 07-10 v roce 2017

Číslo faktury/dokladu	Dodavatel	Uhrazeno příjemcem	Způsobilé výdaje	INV/NIV	Splatnost	Datum úhrady
MZ 7-10/2017	mzdy za červenec až říjen 2017	Ano	192 286,39 Kč	NIV		08/2016 - 11/2017
VD 16/2017	zák.úraz.poj.zam.za 4. Q 2017	Ano	434,32 Kč	NIV		11/2017
<b>CELKEM POŽADOVÁNO</b>			<b>192 720,71 Kč</b>			

*[Handwritten signature]*

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.  
 Měsarykovo nám. 20  
 752 01 Kojetín  
 IČ: 268 81 764



*[Handwritten initials]*

## PŘEHLED VÝDAJŮ PŘEDKLÁDANÝCH K PRŮBĚŽNÉMU PROPLACENÍ

v rámci 6. výzvy IROP

Číslo projektu:

CZ.06.4.59/0.0/0.0/0.0/15\_003/0004453

Název příjemce:

STŘEDNÍ HANÁ o.p.s., Kojetín

Období, za které jsou výdaje předkládány:

ROK 2017

Číslo faktury/dokladu	Dodavatel	Uhrazeno příjemcem	Způsobilé výdaje	INV/NIV	Splatnost	Datum úhrady
MZ 11/2017 a MZ 12/2017	mzdy za listopad a prosinec 2017	Ano	95 019,49 Kč	NIV	12/17-01/18	04.12.17 a 02.01.18
VD 2/2018	zák.úraz.pojišť.zaměst.-1.Q.2017	Ano	296,88 Kč	NIV	leden 2018	29.01.2018
Přehled pracovních cest	CP zaměstnanců za rok 2017	Ano	21 569,20 Kč	NIV	rok 2017	dle seznamu
Seznam účet.dokl.do 10 tis.	dle seznamu	Ano	68 792,00 Kč	NIV	01/17-01/18	dle seznamu
FP 5/2017 z 27.2.2017	Úřad práce ČR, Praha	Ano	14 545,60 Kč	NIV	14.03.2017	02.03.2017
FP 46/2017 ze 7.11.2017	Ing. Jan Kramář, Brno	Ano	24 821,60 Kč	NIV	21.11.2017	08.11.2017
FP 47/2017 ze 6.11.2017	LENTOSIA s.r.o., Praha	Ano	30 272,80 Kč	NIV	20.11.2017	06.11.2017
FP 51/2017 z 22.11.2017	Multised spol.s.r.o., Koprivnice	Ano	12 513,60 Kč	NIV	06.12.2017	8.11.2017-zálohou
FP 59/2017 ze 14.12.2017	Jan Pospíšil, Vrbátky	Ano	12 840,00 Kč	NIV	21.12.2017	19.12.2017
<b>CELKEM POŽADOVÁNO</b>			<b>280 671,17 Kč</b>			

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.  
Masarykovo nám. 20  
752 01 Kojetín  
IČ: 268 81 764

