

P Ř Í L O H A

Územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

DSO Mikulovsko, Hlavní 113

69181 Březí, Obec, IČ:70419027

Sestavená k : 31.12.2012 za období: 12/2012 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 07.06.2013 10:23 hod.

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

Nic nenasvědčuje tomu, že DSO nebude pokračovat ve své činnosti.

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

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování nebyly změněny.

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

1. Způsob ocenění:

Zásoby se oceňují pořizovací cenou a účtují způsobem B.

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách. Úroky z úvěrů do doby zařazení DHM zvyšují pořizovací cenu.

Drobný hmotný dlouhodobý majetek se v účetnictví eviduje v pořizovací ceně od 3 000 Kč včetně.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek se v účetnictví eviduje v pořizovací ceně od 7 000 Kč včetně.

Při účtování operacích v cizích měnách používala denní kurz ČNB.

2. Účetní jednotka k okamžiku sestavení účetní závěrky:

- neuplatnila reálnou hodnotu u majetku určeného k prodeji,
- neúčtovala o opravných položkách,
- neúčtovala o tvorbě a použití rezerv
- neevidovala soubory majetku,
- neúčtovala o časovém rozlišení; dopad této chyby je uveden v příloze E.1.

3. Účetní jednotka není plátcem DPH.

4. Účetní jednotka nemá náplň pro tyto části Přílohy:

A5, A8, A9

B1 - B4

D1 - D8

E3 - E4, F

H, I, J a K.

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

P O L O Ž K A		Podrozvahový účet	Účetní období	
Číslo	Název		BĚŽNĚ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		0.00	0.00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0.00	0.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0.00	0.00
3.	Ostatní majetek	903	0.00	0.00
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		0.00	0.00
1.	Vyřazené pohledávky	911	0.00	0.00
2.	Vyřazené závazky	912	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	0.00	0.00
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	0.00	0.00
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	0.00	0.00
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	0.00	0.00
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		16852675.31	15749.62
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátk.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	939	0.00	0.00
6.	Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	16852675.31	15749.62
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947	0.00	0.00
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0.00	0.00
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0.00	0.00
3.	Krátk.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dův.	963	0.00	0.00
4.	Dl.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.důvodu	964	0.00	0.00
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	0.00	0.00
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	0.00	0.00
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	0.00	0.00
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	0.00	0.00
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0.00	0.00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	975	0.00	0.00
6.	Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	976	0.00	0.00
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	0.00	0.00
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	0.00	0.00
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	983	0.00	0.00
12.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	984	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0.00	0.00
P.VII.	Vyrovňovací účty		16852675.31	15749.62
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	16852675.31	15749.62

A.6. Informace podle § 19 odst.5 písm. a) zákona

Dne 18. 9. 2012 bylo zpracováno vyúčtování Dotace z Fondu malých projektů s názvem „20 let společného učení pro budoucnost“ v celkové výši EUR 6 238,83.

V dubnu 2012 bylo zpracováno vyúčtování 2. etapy dotace s názvem „Na kole k sousedům“. Na základě zpracovaného vyúčtování byl požadován doplatek 36 943,00 EUR ze státního rozpočtu ČR a doplatek 628 043,00 EUR z fondu ERDF.

Pohledávky z výše uvedených dotací nebyly zaúčtované zachyceny v účetnictví. Dopad neproučtování těchto pohledávek je příloze č. E.1.

A.7. Informace podle § 19 odst.5 písm. b) zákona

(Nejisté skutečnosti k 31. 12.2012)

Osvědčení o způsobilosti výdajů za malý projekt „20 let společného učení pro budoucnost“ bylo vydáno dne 25. 1. 2013. Schválená výše výdajů činila 6 238,83 EUR (včetně vlastních zdrojů) a částka k proplacení 5 303 EUR.

Projekt „Na kole k sousedům“: První schválení ze strany CRR je ze dne 4. 12. 2012 (žádost o platbu). Jednalo se o výsledek dokladové – administrativní kontroly. Výsledky tohoto stupně byly postoupeny dalšímu orgánu.

Následně byla nařízena kontrola na místě, na jejímž výsledku mělo záviset definitivní schválení realizovaného projektu a proplacení dotace (taktéž její výše). Při této kontrole CRR kontroloval např. originály účetních dokladů, smluv, výběrových řízení atd. a také na místě samém celou zrealizovanou stavbu a provedenou publicitu. Kontrola na místě proběhla dne 10. 4. 2013, zpráva o kontrole na místě byla vypracována ke dni 15. 4. 2013 a doručena e-mailem.

Zpráva o kontrole na místě byla postoupena JTS, který vydal dne 23. 4. 2013 tzv. Shrnutí na úrovni projektu a tím byl projekt definitivně schválen a definitivně potvrzena výše dotace ve výši 36 888,15 EUR ze státního rozpočtu (MMR) a 627 098 EUR z ERDF.

C.Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1." a "C.I.3."

P O L O Ž K A		Účetní období	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období	-1900000.00	0.00
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dl.maj.ve věc.a čas.souvisl.	-1878565.19	0.00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce: II.28

Částka: 32652.09

Doplnující informace:

Pohledávka za Městem Mikulov, předfinancování projektu "Profesionální partner v cestovním ruchu"

Rozvaha k 31. 12. 2012 s promítnutím oprav k 31. 5. 2013

Účet	Název	Původně	Oprava	Správně
*	Aktiva celkem netto	20 869 631,30	16 585 385,94	37 455 017,24
388	Dohadné účty aktivní	0	16 585 385,94	16 585 385,94

*	Pasiva celkem	20 869 631,30	17 349 929,23	38 219 560,53
403	Transfery DHM	2 311 055,39	16 585 385,94	18 896 441,33
493	Výsledek za ÚO	-373 066,27	764 543,29	391 477,02

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2012 s promítnutím oprav k 31. 5. 2013**

Označení	Název	Původně	Oprava	Správně
*	Náklady celkem	1 884 168,58	0,00	1 884 168,58

*	Výnosy celkem	1 884 168,58	1 529 086,58	3 413 255,16
IV.	Výnosy z transferů	712 919,11	764 543,29	1 477 462,40
C.	Výsledek hospodaření	-373 066,27	764 543,29	391 477,02

G. Stavby

P O L O Ž K A		B Ě Ž N Ě BRUTTO	Ú Č E T N Í KOREKCE	O B D O B Í NETTO	O B D O B Í MINULÉ
Číslo	Název				
G.	Stavby	18998479.73	534632.00	18463847.73	44856.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	18923719.73	534632.00	18463847.73	44856.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Doplnila: M. Effenbergerová
tajemnice DSO

R E G I S T R

Schválil: Jozef Pavlík.
předseda DSO

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ