



2019

Výroční zpráva



MAS Horní Pomoraví o.p.s.

Hlavní 137, 788 33 Hanušovice

www.hornipomoravi.eu

nfo@hornipomoravi.eu



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

Výroční zpráva 2019

Obsah

1. Úvod	4
1.1 Základní údaje	4
1.2 Důvody vzniku společnosti	4
1.3 Územní působnost.....	4
1.4 Poslání a cíle	5
1.5 Poskytované služby	5
1.6 Strategie rozvoje území.....	5
2. Organizační struktura společnosti	6
2.1 Organizační schéma MAS Horní Pomoraví o.p.s.	6
2.2 Přehled orgánů společnosti.....	7
2.3 Organizační složka, Místní akční skupina Horní Pomoraví.....	8
3. Zpráva o implementaci SCLLD MAS Horní Pomoraví	10
3.1 Jednání orgánů místního partnerství	10
3.2 Vyhlášené výzvy MAS	11
3.2.1 Předložené a schválené integrované projekty	12
3.2.2 Semináře pro žadatele	17
3.3 Plnění finančního plánu SCLLD	17
4. Přehled činnosti MAS Horní Pomoraví o.p.s. v roce 2019	19
4.1 Předložené projekty v roce 2019 (částky v Kč), jejich nositelem je MAS.....	19
4.1.1 Realizované projekty MAS.....	19
4.1.2 Prostupné zaměstnávání dlouhodobě nezaměstnaných na Hanušovicku.....	19
4.2 Místní akční plány vzdělávání na území MAS Horní Pomoraví	20
4.2.1 Aktivity realizované v roce 2019 na území ORP Zábřeh v rámci projektu MAP II –.....	20
4.3 Erasmus +	23
4.4 Jeseníky originální produkt.....	24
4.5 Turistické informační centrum (TIC) v roce 2019	26
4.6 Univerzita třetího věku – celoživotní vzdělávání	27
4.7 Akce MAS v roce 2019.....	27
5. Finanční zpráva.....	29
5.1 Hospodaření v roce 2019	29

5.2	Příloha účetní závěrky	37
5.3	Zprávy auditora	46
5.3.1	Zpráva auditora k ověření účetní závěrky k 31. 12. 2019	46
5.3.2	Zpráva auditora o ověření dotací SCLLD k 31. 12. 2019.....	49
5.4	Schválení účetní závěrky, rozdělení zisku	54

1. Úvod

1.1 Základní údaje

Název: MAS Horní Pomoraví o.p.s.

Sídlo: Hanušovice, Hlavní 137, PSČ: 788 33

Zapsaná: v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeného Krajským soudem
v Ostravě, oddíl O, vložka 230

IČ: 277 77 146

Kontakty:

Webové stránky: www.hornipomoravi.eu

Email: info@hornipomoravi.eu

Telefon: + 420 583 285 615

Bankovní spojení: MONETA Money Bank, a.s.

Běžný účet: 193758861/0600

1.2 Důvody vzniku společnosti

Společnost byla založena za účelem rozvoje území místní akční skupiny, který je v souladu s principem trvale udržitelného rozvoje. Rozvoj je založen na efektivním využívání místních zdrojů a pro realizaci rozvojových projektů využívá společnost krajské, národní a evropské dotace.

1.3 Územní působnost

MAS Horní Pomoraví o.p.s. působí v katastru 46 obcí: Bohdíkov, Bohuslavice, Branná, Bratrušov, Brníčko, Bušín, Drozdov, Dubicko, Hanušovice, Horní Studénky, Hoštejn, Hrabová, Hynčína, Chromeč, Jakubovice, Janoušov, Jedlí, Jestřebí, Jindřichov, Kamenná, Kolšov, Kopřivná, Kosov, Lesnice, Leština, Lukavice, Malá Morava, Nemile, Olšany, Písařov, Postřelmov, Postřelmůvek, Rájec, Rohle, Rovensko, Ruda nad Moravou, Staré Město, Sudkov, Svěbohov, Šléglův, Štíty, Vikantice, Vyšehoří, Zábřeh, Zborov, Zvole.



Území MAS zahrnuje 2 mikroregiony:

Svazek obcí Regionu Ruda a Svazek obcí mikroregionu Zábřežsko.

1.4 Poslání a cíle

Posláním MAS Horní Pomoraví o.p.s. je budování partnerské sítě subjektů ziskové i neziskové sféry a veřejného sektoru tak, že sdružuje fyzické i právnické osoby za účelem spolupráce v oblasti rozvoje venkova.

1.5 Poskytované služby

Společnost poskytuje tyto hlavní činnosti formou obecně prospěšných služeb

- I. Rozvoj území místní akční skupiny
- II. Rozvoj partnerství
- III. Komunitně vedený místní rozvoj uskutečňovaný na základě Strategie komunitně vedeného místního rozvoje (CLLD)

Společnost poskytuje tyto doplňkové činnosti

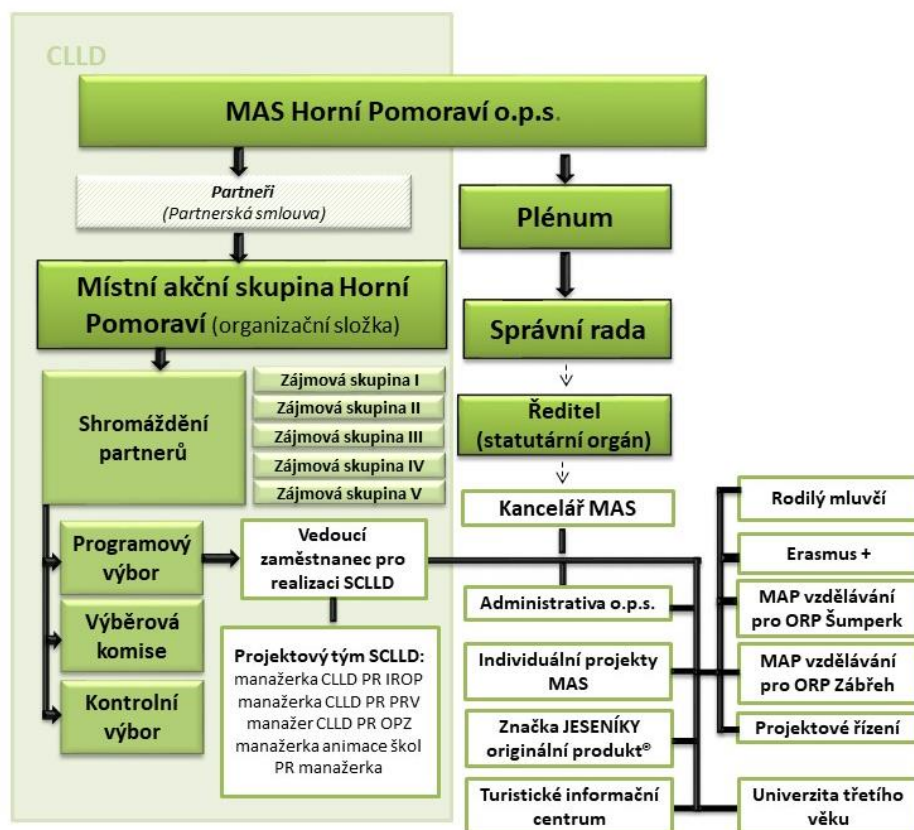
- IV. Příprava a realizace rozvojových projektů
- V. Vzdělávání, organizace vzdělávacích akcí, seminářů a odborných setkání
- VI. Poskytování služeb v oblasti strategického plánování
- VII. Zapojování veřejnosti do rozvoje území místní akční skupiny
- VIII. Propagace regionu
- IX. Poskytování služeb pro zemědělství, zahradnictví a lesnictví, zakládání a rozvoj mikropodniků, poskytování služeb

1.6 Strategie rozvoje území

V průběhu roku 2013 proběhlo několik setkání, která odstartovala tvorbu Strategie komunitně vedeného místního rozvoje na rok 2014–2020. V průběhu roku 2014 byly zpracovány analytické podklady ke strategii, byla vytvořena pracovní verze analytické části strategie komunitně vedeného místního rozvoje (SCLLD). V roce 2015 byla upravována analytická část a proběhla řada jednání k nastavení strategické a implementační části SCLLD. Počátek roku 2016 byl věnován řadě jednání k finálnímu nastavení strategické a implementační části SCLLD (viz tabulka níže). Strategie CLLD MAS Horní Pomoraví byla schválena Shromážděním partnerů dne 27. 1. 2016 a následně Ministerstvo pro místní rozvoj ČR schválilo strategii dne 14. 1. 2017, odkdy bylo možné zahájit implementaci a vyhlášení výzev MAS v IROP, PRV a OPZ. Bližší informace k vyhlášeným výzvám MAS a předloženým žádostem o podporu jsou uvedeny v kapitole č. 3. Zpráva o implementaci SCLLD MAS Horní Pomoraví

2. Organizační struktura společnosti

2.1 Organizační schéma MAS Horní Pomoraví o.p.s.



Organizační schéma managementu:

Zakladatelé: 5 subjektů:

3 subjekty PO a FO – 2x podnikatelé, 1x nezisková organizace,

1 obec Hanušovice

1 svazek obcí Svazek obcí mikroregionu Zábřežsko

Členové: 88 subjektů celkem = zakladatelé + partneři (k 31. 12. 2019)

z toho: veřejný sektor (VS) 34 subjektů (39 %)

- z toho 5 školských zařízení a 1 ústav sociální péče

neziskový sektor (NNO) 19 subjektů (22%)

soukromý sektor (PO) 35 subjektů (39 %)

2.2 Přehled orgánů společnosti

2.2.1 Zakladatelé

Zakladatelé tvoří právnické a fyzické osoby soukromého i veřejného sektoru, které založily společnost.

2.2.2 Plénium

Plénium obecně prospěšné společnosti MAS Horní Pomoraví tvoří právnické a fyzické osoby soukromého i veřejného sektoru (členové společnosti), které jsou zakladateli či členy společnosti a podílejí na činnosti společnosti a na plnění účelů, pro které byla společnost založena.

2.2.3 Ředitel

Ředitel je statutárním orgánem společnosti, jenž řídí činnost společnost a jedná jejím jménem. Ředitelkou společnosti je Ing. Anna Bartošová od 1. září 2006.

2.2.4 Správní rada

Správní rada dbá na zachování účelu, pro nějž byla společnost založena, schvaluje rozpočet společnosti a jeho změny, schvaluje účetní závěrku a výroční zprávu společnosti. Správní rada jmenuje a odvolává ředitele společnosti.

Správní rada MAS Horní Pomoraví o.p.s.			
sektor	Název	Jméno	kontakt
předseda			
podnikatel	M A R W I N, v.o.s.	Ing. František Winter	f.winter@atlas.cz
členové			
NNO	Agrární komora Šumperk	Ing. Josef Jurásek	jurasek.zborov@seznam.cz
obce	Svazek obcí MIZ	RNDr. Mgr. František John, Ph.D.	frantisek.john@muzabreh.cz
NNO	Charita Zábřeh	Bc. Jiří Karger	jiri.karger@charitazabreh.cz
obce	Obec Kopřivná	Jana Gerešová	oukoprivna@cmail.cz
podnikatel	VOBUS v.o.s.	Petr Vokurka	info@vobus.cz

2.2.5 Dozorčí rada

Kontrolním orgánem MAS Horní Pomoraví o.p.s. je dozorčí rada. Jejím úkolem je upozorňovat správní radu na porušování zákonů, ustanovení zakladatelské smlouvy, nebo statutu. Dále je jejím úkolem upozorňovat na ne hospodárné postupy, popřípadě na další nedostatky v činnosti MAS, neprodleně poté, co se o těchto skutečnostech dozví.

Dozorčí rada MAS Horní Pomoraví o.p.s.			
Sektor	název	jméno	Kontakt

Předseda			
NNO	SDH Hanušovice	František Ambroz	ambroz@mu-hanusovice.cz
Členové			
Obce	Obec Bratrušov	Dana Hošková	obec.bratrusov@jiskranet.cz
NNO	Spolek Metoděj, o.s.	Josef Klimek	Spolek.metodej@tiscali.cz
Podnikatel	ZEAS Březná a.s.	Libor Diviš	divis@zeasbrezna.cz
Obec	Obec Bohdík	Ing. Luděk Hatoň	podatelna@bohdikov.cz
Podnikatel	OSVČ	Ing. Jiří Mazák	mazak@spk.cz

2.3 Organizační složka, Místní akční skupina Horní Pomoraví

MAS Horní Pomoraví, o.p.s. aby mohla vytvořit a implementovat strategii CLLD v období 2014 – 2020, tak v roce 2015 dle principů standardizace MAS vytvořila organizační složku Místní akční skupina Horní Pomoraví neboli **místní partnerství** (dále místní partnerství). Organizační složka Místní akční skupina Horní Pomoraví je otevřené místní partnerství, které vzniká podpisem partnerské smlouvy mezi partnerem a společností za účelem implementace strategie komunitně vedeného místního rozvoje (CLLD). Partneři tvoří tzv. **Shromáždění partnerů Místní akční skupiny Horní Pomoraví**, které je složené z pěti zájmových skupin:

1. Životní prostředí
2. Podnikání a regionální produkce
3. Komunitní život
4. Regionální identita
5. Rozvoj obcí

Místní partnerství vytvořilo pro svou činnost tyto orgány:

- Shromáždění partnerů
- Programový výbor
- Výběrová komise
- Kontrolní komise

2.3.1 Programový výbor

Programový výbor je odborným orgánem místního partnerství, který připravuje aktualizace strategie CLLD, stanovuje podmínky výzev, stanovuje výběrová kritéria a jejich váhu, alokace výzev SCLLD, schvaluje interní postupy, schvaluje výsledky výběrů projektů v CLLD podle doporučení výběrové komise.

Programový výbor místního partnerství			
Jméno	Subjekt	Zájmová skupina	Kontakt
Předseda			
Ing. Přemysl Čech	OSVČ	Životní prostředí	premysl@farmacechovi.cz
Členové			

Jana Gerešová	Obec Kopřivná	Rozvoj obcí	oukoprivna@cmail.cz
Ing. Martina Šťastná	Obec Svěbohov	Rozvoj obcí	obec@svebohov.cz
Ing. Jiří Linhart	Obec Hrabová	Rozvoj obcí	obec@hrabova.cz
Václav Jokl	ST Hanušovice, z.s.	Regionální identita	sthanusovice@seznam.cz
Mgr. Pavel Pustina*	PRO-BIO s.r.o.	Podnikání a reg. prod.	pustina@probio.cz
Ing. Vlasta Jandrtová	OSVČ	Životní prostředí	jandrtvlasta@seznam.cz
Zdeňka Hrubá, Dis.	Charita Zábřeh	Komunitní život	socialni.sluzby@charitazabreh.cz
Ing. Alois Mazák	OSVČ	Životní prostředí	alois.mazak@farmamorava.cz

*7.11.2019 nahrazen Ing. Petrem Trávníčkem, travnicek@probio.cz

2.3.2 Výběrová komise

Výběrová komise působí jako výkonný orgán programového výboru. Tato komise provádí výběr projektů podle kritérií, sestavuje seznam projektů v pořadí podle bodového hodnocení, vyznačuje projekty navržené ke schválení v rámci limitu a projekty náhradní. Složení výběrové komise bylo schváleno shromážděním partnerů místní akční skupiny Horní Pomoraví dne 5.3.2019 a 7.11.2019.

Výběrová komise místního partnerství			
Jméno	Subjekt	Zájmová skupina	Sektor
Alena Vokurková	ZŠ a MŠ Bohdíkov	Komunitní život	veřejný
Iva Kleinová	TJ Sokol Hrabnov	komunitní život	soukromý
Jana Kvapilová	SDH Bohdíkov	komunitní život	soukromý
Radek Kól	Obec Zvole	rozvoj obcí	veřejný
Jan Kunčar	Obec Hoštejn	Rozvoj obcí	veřejný
Marie Pecháčková	OSVČ	podnikání a reg. prod.	soukromý
Pavel Knébl	ZŠ a MŠ Rohle	komunitní život	veřejný
Miloš Spurný	Dubická zemědělská a.s.	Životní prostředí	soukromý
Oldřich Tanert	Český svaz včelařů, o.s.,	Životní prostředí	soukromý
František Winter	OSVČ	Životní prostředí	soukromý
Zdeněk Axmann	Obec Jedlí	Rozvoj obcí	veřejný

2.3.3 Kontrolní výbor

Kontrolní výbor aktivně kontroluje realizované projekty, kontroluje plnění podmínek prováděných projektů a rozhoduje o odvoláních žadatelů proti výběru resp. rozhodnutí výběrové komise.

Monitorovací výbor místního partnerství			
Jméno	Subjekt	Zájmová skupina	Sektor
Předseda			
Bc. Jiří Vogel	Město Štítý	Rozvoj obcí	veřejný

Členové			
Ing. Luděk Hatoň	FK Bohdíkov	Komunitní život	soukromý
Mgr. Olga Špíková	Fyzická osoba	Komunitní život	soukromý
František Ambroz	SDH Hanušovice	Komunitní život	soukromý
Ing. Stanislava Gintherová	Obec Rovensko	Rozvoj obcí	veřejný
Bc. Eva Halenková	OSVČ	Životní prostředí	soukromý

3. Zpráva o implementaci SCLLD MAS Horní Pomoraví

3.1 Jednání orgánů místního partnerství

Začátkem roku 2019 se sešla Výběrová komise, která hodnotila žádosti výzvy IROP, která měla uzávěrku žádostí na v lednu 2019, které poté vybral k podpoře Programový výbor.

Následně probíhala jednání k změna Strategie CLLD MAS Horní Pomoraví. Alokace výzev a harmonogram příjmu žádostí na rok 2019 byl představen na Shromáždění partnerů. Významným bodem tohoto jednání byl článek 20 a příprava změn Strategie CLLD MAS Horní Pomoraví. Změna SCLLD byla z důvodu vypuštění aktivity dopravní terminály, cyklostezky a mateřské školy z důvodu realizace žadateli z jiných zdrojů, a s tím spojená úprava výstupových indikátorů. Přehodnocení podporu sociálního podnikání z důvodu zásadních změn na trhu práce a nevhodně nastavených indikátorů. Změna finančního plánu dle aktuálního stavu implementace a přesunutí zbytkových alokací z opatření zázemí pro sociální podnikání, jednotky požární ochrany, doprava do zázemí pro sociální inkluzi.

Následně probíhali jednání k hodnocení projektů předložených v OPZ a PRV. Konec roku byl spojen s výběrem projektů výzev IROP zaměřených na školství a dopravu a schválením finální úpravy Strategie CLLD.

V roce 2019 bylo celkem 14 jednání orgánů MAS Horní Pomoraví o.p.s.

Jednání orgánů MAS v roce 2019:

Datum	Název akce	Místo realizace	Počet účastníků
19.2.	Výběrová komise	Hanušovice	9
5.3.	Shromáždění partnerů	Sudkov	56
5.3.	Výběrová komise	Sudkov	9
18.3.	Výběrová komise	Hanušovice	10
20.3.	Programový výbor	Hanušovice	9
1.4.	Kontrolní komise	Bohdíkov, Hanušovice, Vysoké Žibřidovice	6
23.5.	Výběrová komise	Hanušovice	9
28.5.	Programový výbor	Hanušovice	9

18.6.	Programový výbor	Zábřeh	7
18.6.	Kontrolní komise	Zábřeh	4
14.10.	Výběrová komise	Hanušovice	7
7.11.	Shromáždění partnerů	Hanušovice	49
7.11.	Programový výbor	Hanušovice	7
9.12	Výběrová komise	Hanušovice	7

3.2 Vyhlášené výzvy MAS

V **Integrovaném regionálním operačním programu** v roce 2019 byly předloženy žádosti o podporu do výzev, které byly vyhlášeny ještě v roce 2018. Celkem bylo na MAS Horní Pomoraví předloženo 26 žádostí.

Příjem žádosti v roce 2019 z výzev vyhlášených v roce 2018:

- 12.výzva MAS Horní Pomoraví – IROP – Jednotky požární ochrany II. – předloženy 3 žádosti
- 13.Výzva MAS Horní Pomoraví – IROP – Sociální služby a komunitní centra I. – předloženy 4 žádosti
- 14.Výzva MAS Horní Pomoraví – IROP – Doprava II. předloženo 5 žádostí
- 15.Výzva MAS Horní Pomoraví – IROP – Modernizace mateřských a základních a škol I. předloženo 13 žádostí
- 16.Výzva MAS Horní Pomoraví – IROP – Sociální podnikání II. předložena 1 žádost

V **Programu rozvoje venkova** byla vyhlášena jedna výzva na všechny fiche krom zemědělské výroby, kde byla celková alokace 11 mil. Kč. Celkově bylo vybráno k podpoře 19 projektu:

- Fiche – Potravinářství – 4 projekty
- Fiche – Rozvoj nezemědělského podnikání – 10 projektu
- Fiche – Lesnictví – 5 projektů
- Fiche – Relax v lese – 0 žádostí

V **Operačním programu Zaměstnanost** byly vyhlášeny dvě výzvy s celkovou alokací 4,3 mil. Kč. Do těchto výzev bylo přijato 5 žádostí.

V roce 2019 byl příjem do těchto výzev MAS:

- výzva MAS Horní Pomoraví – OPZ – Prorodinná opatření III.
- výzva MAS Horní Pomoraví – OPZ – Sociální podnikání III.

Operačním program Životní prostředí měl alokováno 8 mil. Kč a v roce 2019 přijal dvě žádosti o podporu, které neprošli hodnocením, a proto byla vyhlášena nová výzva, kde byly obě opravené žádosti předloženy.

3.2.1 Předložené a schválené integrované projekty

Integrovaný regionální operační program

V roce 2019 probíhal příjem žádostí do pěti výzev MAS, bylo celkově předloženo 26 žádostí o podporu.

Seznam žádostí v roce 2019 v rámci IROP

Výzva MAS	Název žadatele	Název projektu	Celkové způsobilé výdaje
12. Jednotky požární ochrany II.	Obec Bratrušov	Stavební úpravy požární zbrojnice v Bratrušově - I. etapa	2 097 000,00
	Město Hanušovice	Dovybavení JSDH Města Hanušovice 2	340 000,00
	Město Zábřeh	Rekonstrukce objektu pro potřeby JSDH Zábřeh	1 058 168,19
13. Sociální služby a komunitní centra I.	Charita Šumperk	Modernizace vybavení Charity Šumperk	1 318 600,00
	Spolek Zvolská čtyřka	Komunitní centrum Zvole	2 300 000,00
	Charita Zábřeh	Modernizace vybavení pro terénní sociální služby Charity Zábřeh	1 237 900,00
	Město Hanušovice	Rodinné a komunitní centrum Hanušovice	2 300 000,00
14. Doprava II.	Obec Ruda nad Moravou	Ruda nad Moravou - chodník ulice Olšanská	2 300 000,00
	Obec Dubicko	Zvýšení bezpečnosti v obci Dubicko	2 300 000,00
	Obec Ruda nad Moravou	Ruda nad Moravou - chodník v místní části Hrabenov	2 300 000,00
	Obec Sudkov	Zvýšení bezpečnosti nemotorizovaných účastníků silničního provozu v obci Sudkov - Etapa 2	2 300 000,00
	Obec Vyšehoří	Vyšehoří-rekonstrukce chodníků	2 300 000,00
15. Modernizace mateřských a základních a škol I	Základní škola a Mateřská škola Hoštejn, příspěvková organizace	Zkvalitnění výuky v ZŠ Hoštejn	1 695 784,00
	Základní škola a Mateřská škola Písařov, okres Šumperk, příspěvková organizace	ZŠ Písařov = centrum zájmového a neformálního vzdělávání	2 300 000,00

	Základní škola a Mateřská škola Staré Město, okres Šumperk	Modernizace odborných učeben na ZŠ Staré Město	2 282 445,00
	Základní škola a Mateřská škola Hanušovice	ZŠ Hanušovice - modernizace učeben	2 300 000,00
	Základní škola a mateřská škola Dubicko, příspěvková organizace	Zkvalitnění výuky ZŠ Dubicko	2 300 000,00
	Základní škola a Mateřská škola Rovensko, okres Šumperk, příspěvková organizace	Zázemí pro rozvoj klíčových kompetencí v ZŠ Rovensko	2 128 312,00
	Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, okres Šumperk, příspěvková organizace	Zvyšování kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělávání v Základní škole a Mateřské škole Horní Studénky	2 010 479,00
	Základní škola Ruda nad Moravou, okres Šumperk	Modernizace odborných učeben na ZŠ Ruda nad Moravou	1 840 326,13
	Základní škola a mateřská škola Kamenná, okres Šumperk, příspěvková organizace	Rozvoj odborného vzdělávání v ZŠ Kamenná	1 425 000,00
	Základní škola Zábřeh, Boženy Němcové 1503/15, okres Šumperk	Modernizace odborných učeben ZŠ B. Němcové Zábřeh	2 292 000,00
16. Sociální podnikání II	REPARTO Zábřeh s.r.o.	Zřízení nového pracoviště sociálního podniku v Zábřehu	2 431 837,00

* splnění FN+P = Žádost o podporu splnila kontrolu formální náležitosti a přijatelnosti

Program rozvoje venkova

Celkově za rok 2019 byla vyhlášena jedna výzva MAS v PRV, do které byly předloženy níže uvedené žádosti o podporu.

Seznam přijatých žádostí o dotaci v III. výzvě v rámci PRV

Fiche	Název žadatele	Název projektu	Místo realizace	Přidělená dotace*
Fiche 2. Potravinářství	Zemědělská společnost Jedlí, a.s.	MLékárna Jedlí	Jedlí	990 000 Kč
	Klimeš Josef	Nové stroje pro řeznictví a uzenářství	Bušín	424 000 Kč
	Pitel Štefan	Investice do hmotného majetku	Olšany	392 500 Kč
	Lyopotraviny s.r.o.	Rozšíření a modernizace provozu	Zábřeh - Hněvkov	500 000 Kč
Fiche 3. Rozvoj nezemědělského podnikání	Relax centrum Kolštejn, s.r.o.	Rozšíření minipivovaru Kolštejn	Branná	421 200 Kč
	Talgron, s.r.o.	Pásové minirýpadlo	Zábřeh	720 000 Kč
	Farma Jandrt s.r.o.	Diverzifikace zemědělské činnosti	Hanušovice	724 500 Kč
	Kováč Julius	Nový stroj pro kamenictví	Hanušovice - Potůčník	169 650 Kč
	KROVSTAV s.r.o.	Modernizace výroby	Hanušovice	256 500 Kč
	Jiří Švéda	Rozšíření kapacit zámečnické firmy	Postřelmov	42 075 Kč
	Facek Aleš	Vybavení servisu	Dubicko	86 625 Kč
	Heger Martin	Nákup vybavení pro rozvoj firmy Heger	Bratrušov	135 518 Kč
	Pospíšil Petr	Nový stroj pro truhlářství	Jedlí	148 500 Kč
	Přikryl Simon	CNC plazma	Leština	175 500 Kč
	Skopal Tomáš	Pořízení mini rýpadla	Bohdíkov- Aloisov	223 790 Kč
	Pokrývačství Novák s.r.o.	Pořízení užitkového automobilu	Hanušovice	225 000 Kč

	Skopal Milan	Pořízení smykového nakladače	Bohdíkov- Aloisov	315 000 Kč
	Pro-Galvotech	Pořízení nových svařovacích zdrojů pro svařování nerezových a ocelových konstrukcí	Postřelmov	351 000 Kč
	Lužík Libor	Stavební stroj včetně příslušenství	Malá Morava - Vysoká	610 200 Kč
	Tylich Adolf	Pásové rypadlo	Staré Město	765 000 Kč
	Mazáková Kateřina	Vybavení veterinární ordinace	Hanušovice	72 000 Kč
	KUNERT AUTO s.r.o.	Nové vybavení pro firmu	Rovensko	301 500 Kč
	J.V.Š. s.r.o.	Pořízení nového svařovacího stroje pro infra-červené svařování trubek PP, PVDF, a PE	Postřelmov	371 250 Kč
Fiche 4. Lesnictví	Obec Bratrušov	Lesnická technika pro obec Bratrušov	Bratrušov	310 000 Kč
	Tomášek Libor	Zpracování dřevní hmoty	Svébohov	249 500 Kč
	Krobot Pavel	Lesnická technika	Písařov	245 000 Kč
	Čech Přemysl	Pořízení lesnické techniky	Rovensko	750 000 Kč
	Pod Burdovým vrchem s.r.o.	Pořízení techniky pro hospodaření v lese 2019	Ruda n. Moravou - Bartoňov	98 918 Kč

* Celková dotace přidělená = znamená přidělena orgány MAS, nikoliv proplacena SZIF

Operační program Zaměstnanosti

Celkově byly vyhlášeny dvě výzvy MAS, do kterých bylo předloženo pět žádosti o podporu.

Seznam přijatých žádostí 2019 v rámci OPZ

Výzva MAS	Název žadatele	Název projektu	Celkové způsobilé výdaje
Sociální podnikání III.	Ing. Vendula Kubíčková	U OSKARA LUPĚNÉ	1995942,5
Prorodinná opatření II.	Základní škola a Mateřská škola Sudkov, příspěvková organizace	Příměstské tábory Sudkov	501750
	Aktivní Pomoraví z. s.	Aktivní Pomoraví - nepobytové tábory	519972,5
	Junák - český skaut, středisko Bukůvka Postřelmov, z. s.	Rodiče pracují, děti se radují_nepobytové skautské tábory v Postřelmově	503437,5
	Junák - český skaut, středisko Skalička Zábřeh, z. s.	Příměstské tábory na Skaličce	585787,5

3.2.2 Semináře pro žadatele

V souvislosti s přípravou a vyhlášením výzev byly organizovány semináře pro žadatele, které se v roce 2019 uskutečnily čtyři. Semináře pro příjemce byly realizovány dva.

Semináře pro žadatele a příjemce v roce 2019

Datum	Název akce	Místo realizace	Počet účastníků
24. 1.	Seminář pro žadatele v PRV	Hanušovice	9
29.3.	seminář pro příjemce OPZ - 4. výzva	Hanušovice	3
15.4.	informační seminář pro žadatele IROP	Zábřeh	16
29.4.	seminář pro příjemce z PRV - 3. výzva	Hanušovice	4
27.9.	informační seminář pro žadatele OPZ - 7. a 8. výzva	Zábřeh	6
4.10.	informační seminář pro žadatele OPŽP	Jakubovice	24

3.3 Plnění finančního plánu SCLLD

PRV – Finanční plán a předpoklad čerpání

Fiche PRV	Celkové dotace do roku 2020	Zazávazkováno k 18.6.2019	Zbývajících alokace před změnou	Návrh změny	Zbývajících alokace po změně
Zemědělská prvovýroba	8 000 000	4 847 115	3 152 885	+500 000	3 652 885
Potravinářství	6 000 000	3 609 107	2 390 893	-1 000 000	1 390 893
Rozvoj nezem. podnikání	15 008 580	12 125 232	2 883 348	+500 000	3 383 348
Lesnictví	4 500 000	4 262 542	237 458	-237 458	0
Relax v lese	2 555 000	393 371	2 161 629	-2 161 629	0
Spolupráce MAS	1 720 710	0	1 720 710	-1 720 710	0
Komunitní život	NR	NR	NR	+4 119 797	4 119 797
CELKEM	37 784 290	25 845 867	12 546 923	--	12 546 923

IROP – Finanční plán a předpoklad čerpání

Opatření IROP	Celkové dotace do roku 2020	Projekty vybrané k podpoře			Zbývajících alokace dotace
		Počet	dotace	%	
Školství	25 175 000,00	14	24 433 465,15	97 %	741 534,85
Zázemí pro sociální inkluzi	9 167 500,00	6	8 735 933,05	95 %	431 566,95
Zázemí pro sociální	5 035 000,00	2	4 827 745,15	96 %	207 254,85

podnikání					
Jednotky požární ochrany	6 175 000,00	6	6 158 959,43	100 %	16 040,57
Doprava	21 090 076,00	8	16 720 000,00	79 %	4 370 076,00
Celkem	66 642 576,00		60 876 102,78	91 %	

OPZ – Finanční plán a předpoklad čerpání

Opatření OPZ	Celkové dotace do roku 2020	Projekty vybrané/předložené		Zbývajících alokací dotace
		Počet	Dotace	
sociální inkluze	6 200 000	5	6 336 912,50	- 136 912,50
sociální podnikání	5 200 000	1	2 359 779,06	+ 2 840 220,94
prorodinná opatření	4 350 000	9	4 948 788,75	- 598 788,75
Celkem	15 750 000	16	14 796 455,31	2 104 519,69

4. Přehled činnosti MAS Horní Pomoraví o.p.s. v roce 2019

4.1 Předložené projekty v roce 2019 (částky v Kč), jejich nositelem je MAS

název projektu	finanční zdroj	žádost podána	celkové náklady	požadovaná dotace	přiznaná dotace
1 Propagace a rozvoj značky JESENÍKY originální produkt®	KUOK – Program regionálního značení	29.01.2019	170 036,00	80 000,00	80 000,00
2 Zkvalitnění služeb TIC Hanušovice	KUOK	28.01.2019	30 193,00	35 000,00	30 000,00
3 MEIS Hanušovice	Statutární město Olomouc	11.06.2019	26 544,00	25 000,00	25 000,00
4 Vybavení pro kulturní akce – podium, skákací hrad	KUOK	09.06.2019	113 990,00	200 000,00	40 000,00
5 Setkání certifikovaných výrobců JESENÍKY originální produkt aktuální možnosti podpory z PRV	SZIF RO Olomouc – Celostátní síť pro venkov	15.11.2019	17 450,00	17 450,00	17 450,00
6 LEADER v Rakousku	SZIF RO Olomouc – Celostátní síť pro venkov	17.06.2019	147 500,00	147 500,00	147 500,00
7 Vybavení pro kulturní akce – párty stan, kostýmy	KUOK	06.06.2019	22 735,00	35 000,00	20 000,00

4.1.1 Realizované projekty MAS

V průběhu roku 2019 pokračovala realizace projektu dlouhodobě nezaměstnaných na Hanušovicku.

4.1.2 Prostupné zaměstnávání dlouhodobě nezaměstnaných na Hanušovicku

Jedná se o projekt financovaný v OP Zaměstnanost (dotace 100 %) a žádost byla jen dílčím způsobem krácena na 5 854 950 Kč. Projekt je zaměřen na podporu vstupu dlouhodobě nezaměstnaných na trh práce pomocí podpory vzniku dotovaných pracovních míst, školení a individuální práce s účastníky projektu (tj. osoby dlouhodobě nezaměstnané).

Fáze projektu:

- Oslovení CS, uzavření smluv o účasti, rekvalifikace: 1. 12. 2017 – 28. 2. 2018
- Práce na zkoušku u obcí (zkrácený úvazek/DPP): 1. 3.– 30. 4. 2018
- Veřejně prospěšné práce (plný úvazek): 1. 5. 2018 – 30. 9. 2018
- Manuální práce u soukromého zaměstnavatele: 1. 10. 2018 – 30. 9. 2019

4.2 Místní akční plány vzdělávání na území MAS Horní Pomoraví



MAS Horní Pomoraví realizovala v roce 2019 projekty v oblasti vzdělávání, kde byla v roli:

- 1) nositele projektu Místní akční plán vzdělávání **na území ORP Zábřeh II**, reg.č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/17_047/0008583 s termínem realizace v období od 1.9.2018 do 31.8.2022
- 2) finančního partnera projektu **MAP vzdělávání ORP Šumperk II**, reg.č. Z.02.3.68/0.0/0.0/17_047/0008588 s termínem realizace v období od 1.9.2018 do 31.8.2022

Cílem projektů bylo a stále je zvyšování kvality vzdělávání v regionech především spoluprací všech aktérů, kteří v oblasti vzdělávání v regionech působí a společným plánováním rozvoje vzdělávání.

4.2.1 Aktivitty realizované v roce 2019 na území ORP Zábřeh v rámci projektu MAP II – www.mapzabreh.cz

Datum	Název akce	Počet účastníků	
		pedagogů	dětí/rodičů
09.01.	Čapek Robert - Alternativní a suportivní metody	22	
16.01.	Čapek Robert - Komunikace učitele a rodiče	11	
16.01.	Setkání Partnerů MAP II - zřizovatelé	15	
18.-22.02.	Intenzivní jazykový kurz s rodilým mluvčím	17	
07.02.	Kulatý stůl MŠMT - Praha		
20.02.	Legorobotika - S námi je to hračka	15	
26.02.	Konverzační a metodický workshop angličtiny pro pedagogy	11	
28.02.	Cesty k rozvoji čtenářské gramotnosti	48	

18.03.	Plánování a formativní hodnocení - Kyncl	8	
20.03.	Základy emočního a sociálního vývoje dětí – Halda	69	
28.03.	Kyberšikana a kybergrooming	10	
09.04.	Čteme dětem v Zábřehu	32	244/58
10.04.	Výjezd po MŠ na Šumpersku	12	
15.04.	Otevřená hodina dramatické výchovy	8	
17.04.	Legorobotika - sdílení, odborník na legorobotiku ve výuce v málotřídní škole (výpůjčka stavebnic)	1	25
23.04.	Člověče, nezlob se	11	67
23.04.	CLIL v praxi, aneb CLIL nás baví	16	
25.-26.04	Ředitelská akademie	15	
30.04.	Výjezd po MŠ na Zábřežsku	17	
14.05.	Den deskových her	14	
16.05.	O poklad paní Magdaleny	8	30
17.05.	Mühlfeit - Přednáška "Odemykání dětského potenciálu"	61	
18.05.	Den Mikroregionu Zábřežsko - Postřelmov		
18.05.	Mühlfeit - Kurz "Odemykání dětského potenciálu"	17	19
22.05.	Legorobotika - sdílení, odborník na legorobotiku ve výuce v málotřídní škole (výpůjčka stavebnic)	1	16
23.05.	Reforma financování regionálního školství od 1.1.2020 a aktuální novely právních předpisů od 1.1.2019	38	
06.06.	Spolupráce rodičů s PPP a realizace podpůrných opatření ve škole	6	
24.08.	Den s Českým rozhlasem - Dubicko		
září 2019	Brožurka pro rodiče dětí začínající s angličtinou	Všechny školy v ORP Zábřeh	
17.09.	Inspirativní výjez učitelů "Pevnůstka + Pedagogická fakulta UP OL"	17	
30.09-04.10.	Intenzivní jazykový kurz s rodilým mluvčím	13	
01.10.	Burza práce		
01.10.	Od školy až k maturitě - jak být dobrým průvodcem svému dítěti ve vzdělávání	6	
08.10.	Konverzační a metodický kurz ANJ - Jak pracovat s učebnicí	12	
14.10.	Klima třídy, školy - PhDr. Facová	20	
17.10.	Návštěva Scio-školy Olomouc	6	
24.10	Smysl recitace a recitačních přehlídek	13	
05.11.	Inspiring learners	39	
06.11.	Kyberšikana a kybergrooming	9	
07.11.	Toulky zábřežskou historií	6	38
12.11.	Konverzační a metodický kurz ANJ - Shopping	5	
20.11.	Nadané dítě 2	7	
20.11.	Učitelé a rodiče ve světě financí aneb finanční gramotnost ve škole	7	

21.11.	Čtenářská pregramotnost pro MŠ	3	
27.11.	Setkání ředitelů neúplných škol	14	
03.12.	Konverzační a metodický kurz ANJ - Christmas	4	
04.12.	Ředitelská akademie	8	
13.12	Konstruktérská akademie	20 (11 škol)	157
průběžně	Krmítka a budky	školy v ORP Zábřeh	
průběžně	Putovní kufříky - čtenářská gramotnost a cizí jazyky	školy v ORP Zábřeh	



Setkávání v rámci projektu MAP II – setkání skupin a realizačního týmu

Řídící výbor	07.03.19									
Partnerství	0									
Pracovní skupiny:										
Čtenářská gramotnost a cizí jazyky	07.02.19	14.02.19	04.04.19	11.04.19	06.06.19	13.06.19	5.9.19	12.09.19	07.11.19	21.11.19
Matematická gramotnost a ICT	13.02.19	27.03.19	12.06.19	03.10.19	06.11.19					
Polytechnika a Přírodní vědy	13.02.19	02.04.19	04.06.19	16.09.19	21.10.19					
Management škol a Rovné příležitosti	12.02.19	08.04.19	26.04.19	06.06.19						
Financování	22.01.19	20.06.19	13.12.19							
Garanti PS	22.01.19	25.04.19	20.06.19							
Setkání Realizačního týmu	10.01.19	29.01.19	25.03.19	26.06.19	03.09.19	23.10.19	13.11.19			



Projekt Putovní kufříky

Cílem projektu bylo vytvořit několik kufrů plných kvalitních knih na různá témata a oblasti a ty nechat putovat po školách a školkách, aby pedagogové a hlavně žáci a děti měli možnost dostat se ke kvalitní literatuře a podpořit tak jejich zájem o knihy a čtenářství.



4.3 Erasmus +

Díky projektu Erasmus+, do kterého jsme se zapojili, jsme se mohli stát hostitelskou organizací pro mladé lidi, kteří chtějí získat pracovní zkušenosti v zahraničí. Lidé, kteří se chtějí oddělit a pracovat na osobním růstu. Dobrovolník musí být ochoten pracovat v neziskové organizaci a komunitě a rád pracovat se všemi různými věkovými skupinami lidí, včetně dětí a seniorů.

Díky tomuto programu jsme na podzim 2019 přivítali dvě dobrovolnice z Rakouska a Slovinska. Děvčata rozšířily tým rodilých mluvčích, kteří pomáhají s výukou cizích jazyků na základních školách.



4.4 Jeseníky originální produkt

Aktivita v regionálním značení byly realizovány průběhu celého roku 2019. Každoročně dochází k rozšiřování jednotného systému regionálního značení výrobků, služeb a zážitků „JESENÍKY originální produkt“.



V průběhu roku 2019 byly realizovány tyto aktivity:

- v měsíci červnu proběhlo hlasování certifikační komise pro výrobky, služby i zážitky per rollam
 - došlo k obnově **17ti** certifikátů stávajícím produktům/výrobkům
 - došlo k obnově **2** certifikátů stávajícím službám
 - došlo k obnově **3** certifikátů stávajícím zážitkům
- v měsíci říjnu proběhlo zasedání certifikační komise pro výrobky, služby i zážitky
 - byly uděleny **2** nové certifikáty výrobkům
 - došlo k obnově **21** certifikátů stávajícím produktům/výrobkům
 - byly uděleny **2** nové certifikáty zážitkům
 - došlo k obnově **5** certifikátů stávajícím službám
 - došlo k obnově **7** certifikátů stávajícím zážitkům
- rozvoj systému propagace certifikovaných výrobků, služeb a zážitků – noviny Doma v Jeseníkách, propagační katalog s jednotlivými výrobci, poskytovateli služeb a zážitků, společná webová prezentace www.regionalni-znacky.cz, prezentace výrobců, služeb a zážitků na sociální síti Facebook a další propagace jejich výrobků na regionálních i národních akcích
- účast na propagačních akcích a propagace značky

- prezentace značky na veletrzích Agrokomplex Nitra, farmářské trhy, Bio-slavnosti, Garden Food Festival, Slavnosti města Šumperk, Pekařovská pouť, Mariánská pouť a další
- příprava a organizace exkurzí za poznáním regionální značky JESENÍKY originální produkt®
- společné setkání certifikovaných výrobců, poskytovatelů služeb a zážitků
- školení zaměřené na marketing ve své podnikání a uplatnění poznatků v praxi, přehled dotačních možností

Jednotný systém propagace výrobků „JESENÍKY originální produkt“:

Noviny „Doma v JESENÍKÁCH“, 2019/2020

Noviny Doma v Jeseníkách jsou určeny jak místním obyvatelům, tak turistům, kteří se o tento region hlouběji zajímají. Zkrátka jsou určeny všem milovníkům Jeseníků, přírody, tradic a lidí.

Na stránkách těchto novin se dočtete o životě lidí v Jeseníkách – o práci místních řemeslníků, zemědělců, o tradičních i netradičních technologiích a výrobcích, o přírodě a historii, o zajímavých tipech k objevování. V neposlední řadě jsou zde představeny všechny certifikované produkty a stravovací a ubytovací zařízení a zážitky, které jsou oprávněny užívat jesenickou značku.

Na konci roku 2019 bylo vydáno již 11. číslo tohoto oblíbeného propagačního materiálu, který svým obsahem i strukturou informací navazuje na předchozí čísla.

Propagační katalog s výrobců a poskytovateli služeb a zážitků, rok 2019/2020

Značka Jeseníky originální produkt v letošním roce připravila, tak jako v loňském roce katalog, který nahradil propagační lístky v praktické krabičce. Katalog je věnovaný jednotlivým výrobkům, službám a zážitkům. Také je zde rozšiřován seznam aktuálních prodejních míst. Každý rok dochází k aktualizaci všech textů stávajících držitelů značky a také dochází ke grafické úpravě a následnému tisku.

Katalog obsahuje následující informace:



- zajímavosti o výrobci, poskytovateli služby či zážitku, nebo samotném procesu výroby samotného výrobce, poskytovatele služby či zážitku
- fotografie certifikovaného výrobku/služby/zážitku
- popis výrobku/služby/zážitku
- kontaktní údaje s adresou, emailem, telefonem a webovým odkazem na výrobce/ poskytovatele služby/ poskytovatele zážitku

4.5 Turistické informační centrum (TIC) v roce 2019

Celková návštěvnost v loňském roce čítala na 6989 návštěvníků, z toho největší počet návštěvníků byl, tak jako v každém roce v měsíci červenci a v srpnu. Byli to turisté, ale i místní obyvatelé využívajících služeb Turistického informačního centra (TIC).

Do TIC v Hanušovicích zamířilo o 3364 návštěvníků více, než v roce 2018. Vyšší návštěvnost přičítáme prodeji nových regionálních výrobků označených Jeseníky originální produkt®, dobré přístupnosti z Hlavní ulice a vyššímu zájmu turistů o aktivity ve městě Hanušovice.

V loňském roce informační centrum opět využilo příspěvek z Olomouckého kraje na provoz. Příspěvek byl použit na pokrytí nákladů na brigádníka, který zajišťoval chod centra v době letních prázdnin, kdy se čerpají dovolené, nebo probíhají akce na území MAS Horního Pomoraví, kterých se pracovníci TIC účastní.

V rámci členství v systému značení městských evropských informačních středisek (MEIS) získalo hanušovické informační centrum další příspěvek.



Finanční příspěvek byl použit na **Aktivní výlet na elektrokolech**, tento výlet byl určen pro starší občany - důchodce Hanušovicka. Trasa vedla přes Rapotínské balneo, Andělárium Rejchartice a turisticky zajímavá místa.

Další část podpory putovala na tvorbu propagačních předmětů s logem MEIS Hanušovice a poslední část příspěvku připadl na přednášku na téma Rakousko - Francie konanou v Kulturním domě v Hanušovicích. Po přednášce návštěvníci mohli ochutnat speciality z daných zemí.

Foto z cyklovýletu a přednášky:



4.6 Univerzita třetího věku – celoživotní vzdělávání

Univerzita třetího věku je specifickou součástí celoživotního vzdělávání. Jejich základní charakteristikou je, že poskytuje starším občanům v důchodu vzdělávání na nejvyšší možné, tedy vysokoškolské (univerzitní) úrovni, čímž se liší od jiných forem osvětových a vzdělávacích činností, byť také orientovaných na tuto populaci. Cílem těchto programů je tedy poskytnout seniorům možnost, aby se kvalifikovaně a na univerzitní úrovni mohli systematicky seznamovat s nejnovějšími poznatky v oblasti vědy, historie, politiky, kultury apod. Mimo toho plní univerzita také výraznou sociální funkci a motivuje seniory k další aktivitě.

Od října do prosince 2019 absolvovalo dvanáct studentů a studentek přednášky na téma Genealogie – Hledáme své předky. Během kurzu se dozvěděli mnoho zajímavých informací o dějinách genealogie, jak se tvoří rodokmen, o matrikách, využití archivních materiálů ke studiu předků a další. Po každém kurzu museli studentky a studenti splnit online průběžné testy a na závěr celého semestru splnit velký test z celého učiva.



4.7 Akce MAS v roce 2019

Níže jsou zmiňovány akce, které MAS pořádala, podílela se na organizaci anebo se účastnila.

16.1.2019 se konala **Snídaně starostů** v obci Víkýřovice, jednalo se o území MAS Šumperský venkov. MAS Horní Pomoraví byla spoluorganizátorem.

19.2.2019 zasedala **Výběrová komise**, která projednávala přijaté projekty z oblastí prorodinného opatření, sociálních služeb, sociálního podnikání, komunitních center a projekty pro jednotky požární ochrany.

5.3.2019 se v KD Sudkov konalo **Shromáždění partnerů** na které navázalo jednání **Výběrové komise**.

18.3.2019 se opět sešla **Výběrová komise**.

20.3.2019 se sešel **Programový výbor** v zasedací místnosti v Hanušovicích.

1.4.2019 měla výjezdní zasedání **Kontrolní komise**, která kontrolovala realizované projekty.

4.-5.4.2019 jsme se účastnili setkání **A.T.I.C.** v Luhačovicích.

15.5.2019 jsme podpořili 23. ročník **Českého dne** proti rakovině.

15.5.2019 se konala Valná hromada **Jeseníky sdružení cestovního ruchu** v Litovli.

18.5.2019 Se konal **Den Mikroregionu Zábřežsko** v obci Postřelmov, naše MAS se aktivně podílela na účasti.

18.5.2019 se ve stejný den, jako Den Mikroregionu Zábřežsko konal i **Den Regionu Ruda**, který se konal v obci Bohdíkov.

23.5.2019 proběhlo zasedání **Výběrová komise**, kde se hodnotily projekty OPZ, IROP a preferenční kritéria PRV

28.5.2019 zasedal **Programový výbor**.

30.5.2019 se v Zábřehu sešel Programový výbor a Výběrová komise.

18.6.2019 se sešel v Zábřehu **Programový výbor** i **Výběrová komise**.

21.6.2019 jsme se účastnili **Valné hromady Jeseníky - Sdružení cestovního ruchu** v Jeseníku.

10.8.2019 se MAS prezentovala na **Malomoravských slavnostech** na Podlesí.

22.-25.8.2019 Prezentovali jsme naši činnost na zemědělské veletrhu **Agrokomplex v Nitře** na Slovensku.

29.8.2019 jsme organizovali **Aktivní výlet na elektrokolech** Hanušovickem pro Klub 60+.

26.9.2019 jsme organizovali v KD Hanušovice přednášku na téma **Rakousko a Francie**.

4.10.2019 se konala **Snídaně starostů** v obci Jakubovice společně s MAS Šumperský venkov.

10.10.2019 proběhlo **první setkání seniorů** na území Mikroregionu Zábřežsko ve Svěbohově.

14.10.2019 se po letních prázdninách opět sešla **Výběrová komise**.

17.10.2019 zasedala certifikační komise pro výrobky, služby, zážitky, aby udělila nové certifikáty **Jeseníky originální produkt**.

7.11.2019 se v Hanušovicích sešel **Programový výbor** a také proběhlo zasedání **Shromáždění partnerů**



7.11.2019 proběhlo velké setkání certifikovaných držitelů značky **Jeseníky originální produkt®** v pivovaru Hasič v Bruntále.

7.-8.11.2019 jsme se účastnili setkání **A.T.I.C.** v Luhačovicích.

19.-20.11.2019 jsme organizovali akci za poznání projektů realizovaných v Rakousku tamními MAS.

22.11.2019 se realizoval již 8. ročník **Společenského večera** domova Paprsek v Olšanech.



27.11.2019 se konalo dvoudenní **setkání MAS Olomouckého kraje**, kterého jsme se účastnili.

28.11.2019 se konala Valná hromada **Jeseníky sdružení cestovního ruchu** na Červenohorském Sedle.

9.12.2019 proběhlo poslední zasedání tohoto roku a sešla se v Hanušovicích **výběrová komise**

5. Finanční zpráva

5.1 Hospodaření v roce 2019

V roce 2019 bylo dosaženo hospodářského výsledku – ztráty ve výši **137.194,75 Kč**. Celkové výnosy činily **12.223.938,43 Kč** při nákladech **12.361.133,18 Kč**.

Tržby za vlastní výkony bez prodeje zboží dosáhly hodnoty 1.710 tis. Kč, což je 13,99 % z celkových výnosů. Nejvýznamnější položkou výnosů jsou přijaté dotace v rámci podaných projektů, které dosáhly částky 9.570 tis. Kč, což je 78,3 % dosažených výnosů. Další z přijatých dotací je dotace od Úřadu práce, což v roce 2019 činilo částku 45 tis. Kč, což je 0,37 % dosažených výnosů. Podíl přijatých členských příspěvků činí 3,65 %, což v hodnotovém vyjádření činí částku 446 tis. Kč. Přijaté úroky, kurzové zisky a ostatní výnosy ve výši 5.344,72 Kč tvoří méně významnou část výnosů ve výši zhruba 0,04 %.

Osobní náklady, to znamená mzdové náklady včetně odvodů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dosáhly částky 6.808 tis. Kč, což je 55,08 % nákladů na činnost MAS a svým podílem se řadí na první místo. K 31. 12. 2019 zaměstnávala místní akční skupina 12 stálých pracovníků. V průběhu roku bylo uzavřeno celkem 57 dohod o provedení práce, z toho 36 DPP se vztahuje k projektu MAP Zábřežsko, 7 DPP se vztahuje k Mikroregionu Zábřežsko, 4 k provozu MAS, 3 pro intenzivní jazykový kurz a 2 DPP pro projekt dlouhodobě nezaměstnaných, 2 pro marketing regionální značky JOP, 1 pro letní provoz IC a 2 pro projekt CLLD. V průběhu roku 2019 nebyl zaznamenán žádný pracovní úraz, z důvodu nemoci bylo

zameškáno 77 pracovních dnů, mateřská dovolená (peněžitá podpora v mateřství a rodičovský příspěvek) byla čerpána 669 dnů (DH, BJ, AM).

Další významnou nákladovou položkou jsou přijaté služby a vyplacené cestovné, které činí 3.595 tis. Kč, což je 29,08 % celkových nákladů. Z toho vyplacené cestovné činilo 221 tis. Kč, což je zhruba 1,79 % celkových nákladů. Materiálové náklady včetně pořízení drobného dlouhodobého majetku a odpisů dosáhly hodnoty 1.540 tis. Kč (12,46 %), ostatní náklady činily 172 tis. Kč (1,39%). Z nichž nejvýznamnější položkou je oprava chyb minulých let v hodnotě 123 tis. Kč

Hodnota prodaného zboží, realizovaného v Informačním centru Hanušovice, dosáhla částky 194 tis. Kč v nákupních cenách. Při dosažených tržbách z prodeje tohoto zboží ve výši 218 tis. Kč činila hrubá marže 24 tis. Kč, což činí 12,37% z pořizovací ceny prodaného zboží.

K 31. 12. 2019 vlastnila společnost dlouhodobý majetek v pořizovací ceně 2.173 tis. Kč, zásoby zboží činily 84 tis. Kč. Finanční prostředky na běžných účtech a v pokladně činily 3.165 tis. Kč.

Celkové pohledávky dosáhly hodnoty 18.692 tis., což především představuje odhad výnosů nevyúčtovaných projektů v hodnotě 18.491 tis. Kč, pohledávky vůči odběratelům v hodnotě 90 tis. Kč a zaplacené zálohy na dani z příjmů v hodnotě 81 tis. Kč.

Veškeré dlouhodobé závazky činily 18.875 tis. Kč, které představují úhrn přijatých záloh na nevyúčtovaných projektech.

Úhrn krátkodobých závazků činil 855 tis. Kč, který představuje závazky vyplývající z pracovně právních vztahů včetně pojistného v hodnotě 550 tis. Kč a ostatní závazky v hodnotě 110 tis. Kč, jejichž nejvýznamnější položkou je částka 98 tis. Kč jako závazek na základě smlouvy o spolupráci vůči POST BELLUM o.p.s. za realizaci projektu „Příběhy našich sousedů“.

Rozvaha podle Přílohy č. 1
vyhlášky č. 504/2002 Sb.

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2019
(v haléřích)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
MAS Horní Pomoraví o.p.s.
Hlavní 137
Hanušovice
788 33

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

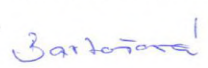
IČO
27777146

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem Součet A.I. až A.IV.	1	2 594 456,50	2 173 122,50
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem Součet A.I.1. až A.I.7.	9		
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2		
A. I. 2.	Software (013)	3		
A. I. 3.	Ocenitelná práva (014)	4		
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5		
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6		
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7		
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem Součet A.II.1. až A.II.10.	20	3 295 397,50	3 485 340,50
A. II. 1.	Pozemky (031)	10		
A. II. 2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11		
A. II. 3.	Stavby (021)	12		
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	13	3 295 397,50	3 485 340,50
A. II. 5.	Pěstíelské celky trvalých porostů (025)	14		
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	15		
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16		
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17		
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18		
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem Součet A.III.1. až A.III.6.	28		
A. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	21		
A. III. 2.	Podíly - podstatný vliv (062)	22		
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23		
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	24		
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	25		
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26		
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	-700 941,00	-1 312 218,00
A. IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29		
A. IV. 2.	Oprávky k softwaru (073)	30		
A. IV. 3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)	31		
A. IV. 4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32		
A. IV. 5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33		
A. IV. 6.	Oprávky ke stavbám (081)	34		
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35	-700 941,00	-1 312 218,00
A. IV. 8.	Oprávky k pěstíelským celkům trvalých porostů (085)	36		
A. IV. 9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37		
A. IV. 10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38		
A. IV. 11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39		

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období	
a	b	c	1	2	
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	5 517 451,02	22 039 732,37
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51	101 121,66	152 529,78
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)	42		
B. I. 2.	Materiál na cestě	(119)	43		
B. I. 3.	Nedokončená výroba	(121)	44		
B. I. 4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
B. I. 5.	Výrobky	(123)	46		
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	(124)	47		
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	101 121,66	83 625,78
B. I. 8.	Zboží na cestě	(139)	49		
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		68 904,00
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71	92 735,00	18 692 366,55
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	52	27 888,00	90 014,00
B. II. 2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55	38 600,00	30 000,00
B. II. 5.	Ostatní pohledávky	(315)	56		
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
B. II. 8.	Daň z příjmů	(341)	59		81 000,00
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	60		
B. II. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63	15 000,00	
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	(358)	65		
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
B. II. 17.	Jiné pohledávky	(378)	68	11 247,00	
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69		18 491 352,55
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	4 840 869,34	3 164 954,35
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	55 592,23	16 281,91
B. III. 2.	Ceniny	(213)	73		
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	4 785 277,11	3 148 672,44
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
B. III. 7.	Peníze na cestě	(261)	79		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	482 725,02	29 881,69
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	81	23 919,40	29 881,69
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	(385)	82	458 805,62	
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	85	8 111 907,52	24 212 854,87

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem Součet A.I. až A.II.	86	5 073 224,95	4 483 193,09
A. I.	Jmění celkem Součet A.I.1. až A.I.3.	90	3 197 519,05	2 932 614,91
A. I. 1.	Vlastní jmění (901)	87	2 197 962,55	1 745 125,44
A. I. 2.	Fondy (911)	88	999 556,50	1 187 489,47
A. I. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	89		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem Součet A.II.1 až A.II.3.	94	1 875 705,90	1 550 578,18
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření (963)	91	x	-137 194,75
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (931)	92	626 443,22	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (932)	93	1 249 262,68	1 687 772,93
B.	Cizí zdroje celkem Součet B.I. až B.IV.	95	3 038 682,57	19 729 661,78
B. I.	Rezervy celkem Hodnota B.I.1.	97		
B. I. 1.	Rezervy (941)	96		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem Součet B.II.1. až B.II.7.	105		18 874 501,45
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry (951)	98		
B. II. 2.	Vydané dluhopisy (953)	99		
B. II. 3.	Závazky z pronájmu (954)	100		
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	101		18 874 501,45
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	102		
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní (389)	103		
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	104		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem Součet B.III.1. až B.III.23.	129	863 613,52	855 160,33
B. III. 1.	Dodavatelé (321)	106	154 375,52	86 362,33
B. III. 2.	Směnky k úhradě (322)	107		
B. III. 3.	Přijaté zálohy (324)	108		
B. III. 4.	Ostatní závazky (325)	109	170 494,00	110 259,00
B. III. 5.	Zaměstnanci (331)	110	250 627,00	359 838,00
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	111	12 713,00	5 389,00
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění (336)	112	143 130,00	184 808,00
B. III. 8.	Daň z příjmů (341)	113	32 810,00	
B. III. 9.	Ostatní přímé daně (342)	114	40 214,00	53 904,00
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty (343)	115		
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky (345)	116	4 250,00	4 600,00
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu (346)	117		
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků (348)	118		
B. III. 14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)	119		
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti (368)	120		
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	121		
B. III. 17.	Jiné závazky (379)	122		
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry (231)	123		
B. III. 19.	Eskontní úvěry (232)	124		
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	125		
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy (255)	126		
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní (389)	127	55 000,00	50 000,00
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	128		

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
B. IV.	Jiná pasiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	2 175 069,05	
B. IV. 1.	Výdaje příštích období (383)	130		
B. IV. 2.	Výnosy příštích období (384)	131	2 175 069,05	
	Pasiva celkem Součet A. až B.	134	8 111 907,52	24 212 854,87

Sestaveno dne: 11.08.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Předmět podnikání	Pozn.:

Výkaz zisku a ztráty
podle Přílohy č. 2
vyhlášky č. 504/2002 Sb

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019
(v haléřích)

Název a sídlo účetní jednotky

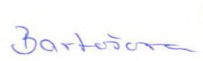
MAS Horní Pomoraví o.p.s.
Hlavní 137
Hanušovice
788 33

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
27777146

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	4 523 814,26	194 138,12	4 717 952,38
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	928 855,33		928 855,33
A. I. 2.	Prodané zboží	4		194 138,12	194 138,12
A. I. 3.	Opravy a udržování	5			
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6	220 748,00		220 748,00
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7	124 590,30		124 590,30
A. I. 6.	Ostatní služby	8	3 249 620,63		3 249 620,63
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace Součet A.II.7. až A.II.9.	9			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	6 808 459,00		6 808 459,00
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	5 304 991,00		5 304 991,00
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	1 503 468,00		1 503 468,00
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16			
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17			
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady	18			
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19	8 600,00		8 600,00
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20	8 600,00		8 600,00
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	161 966,61	9 744,86	171 711,47
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23			
A. V. 18.	Nákladové úroky	24			
A. V. 19.	Kursově ztráty	25	2 710,36		2 710,36
A. V. 20.	Dary	26			
A. V. 21.	Manka a škody	27			
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	159 256,25	9 744,86	169 001,11
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29	611 277,00		611 277,00
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	611 277,00		611 277,00
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			
A. VI. 26.	Prodaný materiál	33			
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28.	35	43 133,33		43 133,33
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	43 133,33		43 133,33

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A. VIII.	Daň z příjmů	Hodnota A.VIII.29.	37		
A. VIII. 29	Daň z příjmů		38		
	Náklady celkem	Součet A.I. až A.VIII.	39	12 157 250,20	203 882,98 12 361 133,18
B.	Výnosy		40		
B. I.	Provozní dotace	Hodnota B.I.1.	41	9 569 912,06	9 569 912,06
B. I. 1.	Provozní dotace		42	9 569 912,06	9 569 912,06
B. II.	Přijaté příspěvky	Součet B.II.2. až B.II.4.	43	445 553,00	445 553,00
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44		
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45		
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46	445 553,00	445 553,00
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		47	1 402 274,49	308 141,60 1 710 416,09
B. IV.	Ostatní výnosy	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	492 712,56	5 344,72 498 057,28
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49		
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50		
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51		5 344,72 5 344,72
B. IV. 8.	Kursově zisky		52		
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53		
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54	492 712,56	492 712,56
B. V.	Tržby z prodeje majetku	Součet B.V.11. až B.V.15.	55		
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56		
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57		
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58		
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59		
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60		
	Výnosy celkem	Součet B.I. až B.V.	61	11 910 452,11	313 486,32 12 223 938,43
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	-246 798,09	109 603,34 -137 194,75
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 62 - ř. 37	63	-246 798,09	109 603,34 -137 194,75

Sestaveno dne: 11.08.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
			
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Předmět podnikání	Pozn.:	

5.2 Příloha účetní závěrky

Příloha k účetní závěrce MAS Horní Pomoraví o.p.s. k 31. 12. 2019

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 504/2002 Sb., v aktuálně platném znění, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro neziskové organizace. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obsah přílohy

- 1) Obecné informace o účetní jednotce
- 2) Informace o zakladatelích, zřizovatelích a vkladech do vlastního jmění
- 3) Účetní období
- 4) Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování
- 5) Mimořádné položky nákladů a výnosů
- 6) Účast ve společnostech jako společník s neomezeným ručením
- 7) Přehled jednotlivých položek dlouhodobého majetku
- 8) Odměny za auditorské a jiné ověřovací služby
- 9) Podíl v jiných společnostech
- 10) Dluhy za sociální, zdravotní pojištění a daňové nedoplatky
- 11) Vlastnictví akcií a podílů
- 12) Přehled dlouhodobých závazků
- 13) Přehled finančních závazků neuvedených v rozvaze
- 14) Výsledek hospodaření v členění jednotlivých druhů činnosti
- 15) Průměrný evidenční počet zaměstnanců
- 16) Výše odměn a funkčních požitků členům statutárních orgánů
- 17) Účast členů statutárních orgánů v osobách ve smluvním vztahu
- 18) Zálohy a úvěry za členy statutárních orgánů
- 19) Zjištění základu daně a přehled daňových úlev a jejich užití
- 20) Významné položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty
- 21) Přehled o přijatých a poskytnutých darech
- 22) Přehled o veřejných sbírkách
- 23) Způsob vypořádání výsledku hospodaření

1) Obecné informace o účetní jednotce

(§ 30, odst. 1, písm. a)

Název	MAS Horní Pomoraví o.p.s.
Sídlo	Hlavní 137, 788 33 Hanušovice
IČ	277 77 146
Právní forma	obecně prospěšná společnost
Spisová značka	oddíl O, vložka 230 u KS v Ostravě
Hlavní činnost	služby podporující rozvoj venkova, včetně přípravy námětů, návrhů a iniciativ, služby v oblasti strategického plánování
Vedlejší činnost	provoz Turistického informačního centra v Hanušovicích
Statutární orgán	Ing. Anna Bartošová, ředitelka společnosti

2) Informace o zakladatelích, zřizovateli a vkladech do vlastního jmění

(§ 30, odst. 1, písm. b)

Zakladatelé: 5 subjektů:

3 subjekty PO a FO – Václav Jokl, Sbor dobrovolných hasičů Hanušovice, MARWIN, v.o.s.

1 obec město Hanušovice,

1 svazek obcí Svazek obcí mikroregionu Zábřežsko

Společnost eviduje vklady do vlastního jmění ve výši 72.000 Kč, kdy vklad Svazku obcí mikroregionu Zábřežsko byl ve výši 35.000 Kč a vklady ostatních subjektů ve výši 1.000 Kč/subjekt.

3) Účetní období

(§ 30, odst. 1, písm. c)

Účetní období je kalendářní rok od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019.

4) Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

(§ 30, odst. 1, písm. D, e)

Způsob zpracování účetní závěrky, archivace

Předkládaná účetní závěrka byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě vyhlášky Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro neziskové organizace. Účetnictví je vedeno s využitím software Pohoda. Účetní doklady jsou archivovány v sídle. Archivace běžných účetních dokladů, mzdových listů,.. se provádí dle minimální doby archivace stanovené ve Vnitřním předpisu účetní jednotky. Archivace vyúčtování dotací a grantů se řídí požadavky jednotlivých donátorů. Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly význam pro posouzení ekonomického stavu účetní jednotky.

Dlouhodobý majetek

Účetní jednotka eviduje v dlouhodobém hmotném majetku hmotný majetek s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 40.000 Kč, účtuje o něm na účtech dlouhodobého majetku a vykazuje ho v rozvaze. Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 40.000 Kč účtuje organizace do nákladů. Hmotný majetek v pořizovací ceně vyšší

než 1.000 Kč, ale nižší než 40.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

Účetní jednotka eviduje v dlouhodobém nehmotném majetku nehmotný majetek s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 60.000 Kč.

Nehmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 60 tis. Kč účtuje organizace do nákladů.

Nehmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 5.000 Kč, ale nižší než 60.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

Účetní jednotka odepisuje majetek účetně na základě stanoveného odpisového plánu. Opravné položky k dlouhodobému majetku účetní jednotka nevytváří a úroky nejsou součástí ocenění majetku.

Cenné papíry a podíly

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti ve formě podílů.

Zásoby

Účetní jednotka nenakupuje materiál běžné spotřeby na sklad. V těchto případech účtuje o nákupu materiálu přímo na vrub nákladových účtů

V ostatních významných případech, zejména při nákupu zboží účtuje účetní jednotka o zásobách způsobem A. Zásoby jsou oceňovány váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen.

Účetní jednotka nemá zásoby vytvořené vlastní činností

Finanční majetek

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti ve formě podílů.

Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Organizace běžně netvoří opravné položky. O případné tvorbě opravné položky rozhodne příslušný orgán účetní jednotky.

Časové rozlišení

Účetní jednotka se při časovém rozlišení řídí účetní zásadou, že každý náklad a výnos, příjem i výdaj musí být zaúčtovány do toho účetního období, se kterým věcně a časově souvisí.

Většinou v časovém rozlišení účtuje o předplatném software a licenci, nájemném za nebytové prostory, o spotřebě energií, která je vyúčtovávána v následujícím účetním období, přijatých plnění a o dotacích a transferech poskytnutých na více období.

Přepočtení cizí měny

Účetní jednotka používá pro přepočtení cizí měny na českou měnu denní kurz České národní banky. V případě oceňování ke konci rozvahového období nebo k jinému okamžiku, k němuž se sestavuje účetní závěrka, se závazky a majetek účetní jednotky ocení podle kurzu České národní banky platného k tomuto dni.

5) Mimořádné položky nákladů a výnosů

(§ 30, odst. 1, písm. F)

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období evidovala položky výnosů, které by byly mimořádné svým objemem nebo původem, a to ty, které jsou zaúčtovány na účtech 649100 a

649200. Tyto výnosy jsou časovým rozlišením odpisů dlouhodobých majetků částečně pořízených z dotace.

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období evidovala položku nákladů, která by byla mimořádná svým objemem nebo původem, a to ta, které je zaúčtována na účtu 549900. Tyto náklady jsou opravou chyb minulých.

6) Účast ve společnostech jako společník s neomezeným ručením

(§ 30, odst. 1, písm. G)

Účetní jednotka nevlastnila k poslednímu dni účetního období podíl v žádných společnostech.

7) Přehled jednotlivých položek dlouhodobého majetku

(§ 30, odst. 1, písm. H)

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období evidovala následující položky dlouhodobého majetku v pořizovací ceně, včetně jejich přírůstků a úbytků během účetního období

Položky majetku	Stav na počátku období	Přírůstky	Úbytky	Stav na konci období
Kancelářská sestava	59.976	0	0	59.976
Výstavní vitrína	39.950	0	0	39.950
Prodejní stánky (10ks)	102.300	0	0	102.300
Soubor HW – rozvodná skříň	58.854	0	0	26.188
Štěpkovač	211.992	0	0	141.503
Oceloplechový kontejner AVIA 16m ³	93.775	0	0	93.775
Oceloplechový kontejner AVIA 16m ³	93.775	0	0	93.775
Oceloplechový kontejner AVIA 16m ³	93.775	0	0	93.775
Oceloplechový kontejner ABROLL 21m ³ – na BRKO	140.481	0	0	140.481
Oceloplechový kontejner ABROLL 21m ³ – na BRKO	140.481	0	0	140.481
Oceloplechový kontejner ABROLL 21m ³ – na BRKO	140.481	0	0	140.481
Oceloplechový kontejner ABROLL 10m ³ – na sklo	142.417	0	0	142.417
Oceloplechový kontejner ABROLL 10m ³ – na sklo	142.417	0	0	142.417
Oceloplechový kontejner ABROLL 10m ³ – na tříd. odpad	136.972	0	0	136.972
Oceloplechový kontejner ABROLL 10m ³ – na tříd. odpad	136.972	0	0	136.972
Oceloplechový kontejner AVIA 12m ³ – na BRKO	89.600,5	0	0	89.600,5
Oceloplechový kontejner AVIA 12m ³ – na BRKO	89.600,5	0	0	89.600,5
Oceloplechový kontejner AVIA 12m ³ – na BRKO	89.600,5	0	0	89.600,5

Oceloplechový kontejner AVIA 12m ³ – na BRKO	89.600,5	0	0	89.600,5
Oceloplechový kontejner AVIA 12m ³ – na BRKO	89.600,5	0	0	89.600,5
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na tříd. odpad	80.586	0	0	80.586
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na tříd. odpad	80.586	0	0	80.586
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na tříd. odpad	80.586	0	0	80.586
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na tříd. odpad	80.586	0	0	80.586
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na tříd. odpad	80.586	0	0	80.586
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na BRKO	92.323	0	0	92.323
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na BRKO	92.323	0	0	92.323
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na tříd. odpad	103.213	0	0	103.213
Oceloplechový kontejner AVIA 18m ³ – na tříd. odpad	103.213	0	0	103.213
Oceloplechový kontejner AVIA 16m ³	93.775	0	0	93.775
Mobilní pódium OpenAir	225.000	0	0	225.000
Skákací hrad ve tvaru Krávy	0	75.953	0	75.953
Stan – zastřešení pódia s otevřeným čelem	0	113.990	0	113.990

8) Odměny za auditorské a jiné ověřovací služby

(§ 30, odst. 1, písm. i)

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období poskytla odměnu za auditorské a jiné ověřovací služby, vztahující se k předcházejícímu účetnímu období, tj. rok 2018, ve výši 26.620 Kč.

9) Podíl v jiných společnostech

(§ 30, odst. 1, písm. j)

Účetní jednotka nevlastnila k poslednímu dni účetního období podíl v žádných společnostech.

10) Dluhy za sociální, zdravotní pojištění a daňové nedoplatky

(§ 30, odst. 1, písm. k)

Účetní jednotka k datu závěrky evidovala následující závazky vůči orgánům sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám a státu za neodvedené daně a poplatky:

Typ závazku	Částka	Datum vzniku	Datum splatnosti
Sociální pojištění	129.114 Kč	31.12.2019	10.1.2020
Zdravotní pojištění (VZP)	33.305 Kč	31.12.2019	10.1.2020

Zdravotní pojištění (ČPZP)	14.098 Kč	31.12.2019	10.1.2020
Zdravotní pojištění (ZPMV)	6.198 Kč	31.12.2019	10.1.2020
Zdravotní pojišťovna (OZP)	2.093 Kč	31.12.2019	10.1.2020
Daň ze závislé činnosti - zálohová	47.645 Kč	31.12.2019	10.1.2020
Daň ze závislé činnosti - srážková	6.259 Kč	31.12.2019	10.1.2020

11) Vlastnictví akcií a podílů

(§ 30, odst. 1, písm. l)

Účetní jednotka nevlastnila ve sledovaném období žádné akcie a podíly.

12) Přehled dlouhodobých závazků

(§ 30, odst. 1, písm. m)

Účetní jednotka nevykazuje dluhy, které vznikly ve sledovaném účetním období, a jejich zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let. Účetní jednotka nevykazuje i dluhy kryté zárukou účetní jednotky.

13) Přehled finančních závazků neuvedených v rozvaze

(§ 30, odst. 1, písm. n)

Účetní jednotka nevykazuje závazky neuvedené v rozvaze.

14) Výsledek hospodaření v členění jednotlivých druhů činnosti

(§ 30, odst. 1, písm. o)

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období vykázala výnosy a náklady:

	Hlavní + doplňková činnost
Výnosy	12.223.938,43 Kč
Náklady	12.361.133,18 Kč
Výsledek hospodaření před zdaněním	-137.194,75 Kč

15) Průměrný evidenční počet zaměstnanců

(§ 30, odst. 1, písm. p)

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období zaměstnávala pracovníky jak v hlavním pracovním poměru, tak na dohody o provedení práce.

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců za rok 2019 je 10,62 zaměstnanec.

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období zaměstnávala pracovníky v pracovním poměru, kteří jsou zároveň členy statutárních, kontrolních a jiných orgánů – Ing. Anna Bartošová (ředitelka společnosti) byla po celý rok zaměstnána na 1,0 úvazku jako technickohospodářský pracovník – manažer projektu.

16) Výše odměn a funkčních požitků členům statutárních orgánů

(§ 30, odst. 1, písm. q)

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období vyplatila Ing. Anně Bartošové, ředitelce společnosti, dle Smlouvy o výkonu funkce ředitelky obecně prospěšné společnosti ze dne 1. 3. 2016 odměnu ve výši 34. 350 Kč.

17) Účast členů statutárních orgánů v osobách ve smluvním vztahu

(§ 30, odst. 1, písm. r)

Účetní jednotka nevykazuje významný smluvní vztah k osobám, ve kterých má účast člen statutárního orgánu.

18) Zálohy a úvěry za členy statutárních orgánů

(§ 30, odst. 1, písm. s)

Účetní jednotka nevykazuje žádné pohledávky za členy statutárních orgánů ve formě závdavků, úvěrů či záloh s výjimkou běžných provozních záloh, které jsou řádně zúčtovány.

19) Zjištění základu daně a přehled daňových úlev a jejich užití

(§ 30, odst. 1, písm. t)

Účetní jednotka v průběhu sledovaného období účtovala v analytické evidenci odděleně náklady a výnosy z činností hlavního poslání a z činností podléhajících dani z příjmů. Dále účtovala odděleně z pohledu jednotlivých středisek, které byly rozděleny dle přijatých dotací a příspěvků. Náklady, které byly vynaloženy ve sledovaném období na oba typy činností, byly dočasně evidovány jako náklady na činnosti hlavního poslání a na konci sledovaného období vnitřními doklady přeúčtovány na vrub nákladů na činnosti podléhající dani z příjmů. Poměr nákladů na činnosti hlavního poslání a na činnosti podléhající dani z příjmů je zjišťován vždy na základě matematických kritérií.

Účetní jednotka díky uplatnění možnosti odpočtu od základu daně z příjmů dle § 20, odst. 7 vykázala v uplynulých letech daňové úlevy, která použila pro činnosti hlavního poslání. V předcházejících zdaňovacích obdobích a ve sledovaném zdaňovacím období byly vykázány následující daňové úlevy:

Vznik daňové úlevy	2015	x
Výše daňové úlevy v Kč	x	57.000
Použití daňové úlevy	2016	0
Vznik daňové úlevy	2016	x
Výše daňové úlevy v Kč	x	36.100
Použití daňové úlevy	2017	58.854
Vznik daňové úlevy	2017	x
Výše daňové úlevy	x	57.000
Použití daňové úlevy	2018	80.000
Vznik daňové úlevy	2018	X
Výše daňové úlevy	X	57000
Použití daňové úlevy	2019	75.953

20) Významné položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty

(§ 30, odst. 1, písm. u)

Účetní jednotka vykazuje v rozvaze následující významné položky, které vyžadují další informace, aby byla zajištěna srozumitelnost účetní závěrky.

Dohadné účty aktivní v částce 18.491.352,55 Kč, které tvoří odhad výnosů nevyúčtovaných projektů a přijaté dlouhodobé zálohy v částce 18.874.501,45 Kč, zahrnují úhrn přijatých záloh na nevyúčtovaných projektech.

Název projektu	Odhad výnosů	Přijaté zálohy	Datum zahájení fyzické realizace projektu	Datum ukončení fyzické realizace projektu
Místní akční plán vzdělávání na území ORP Zábřeh II	4.535.298,39 Kč	4.400.000,00 Kč	1.9. 2018	31.8.2022
Místní akční plán vzdělávání ORP Šumperk II	982.740,00 Kč	919.316,00 Kč	1.9.2018	31.8.2022
Zázemí pro implementaci SCLLD MAS Horní Pomoraví	7.651.792,00 Kč	8.028.068,13 Kč	1.7.2015	31.12.2019
Pomoz nám – pomoz sobě	87.791,33 Kč	363.837,17 Kč	1.1.2019	31.12.2020
Prostupné zaměstnávání dlouhodobě nezaměstnaných na Hanušovicku	4.210.237,68 Kč	5.163.280,15 Kč	1.12.2017	30.11.2019
Provoz MAS Horní Pomoraví	647.217,05 Kč	0,00 Kč	01.10.2019	30.12.2023

Účetní jednotka vykazuje ve výkazu zisku a ztráty následující významné položky, které vyžadují další informace, aby byla zajištěna srozumitelnost účetní závěrky.

Účetní jednotka vykazuje ve výkazu zisku a ztráty přijaté dotace:

Poskytovatel	Výše dotace	Účel dotace	zdroj dotace
Město Hanušovice	220.000	provoz Informačního centra	rozpočet Města Hanušovice
Olomoucký kraj	30.000	podpora zkvalitnění služeb TIC v Ol. kraji	KUOK
Olomoucký kraj	85.000	podpora regionálního značení (propagace a rozvoj regionální značky "Jeseníky originální produkt")	KUOK – Program regionálního značení
Statutární město Olomouc	25.000	dotace MEIS	rozpočet Města Olomouc
MAS Šumperský venkov, z.s.	738.487,58	Dotace v rámci spolupráce MAP Špk II – 0,5AB/0,5IM+0,2AD + NN	MAS ŠV, z.s. ze zdrojů MŠMT

Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	1.561.262,59	Dotace v rámci projektu Zázemí pro implementaci SCLLD MAS Horní Pomoraví	MMR
Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	647.217,05	Dotace v rámci projektu Provoz MAS Horní Pomoraví	MMR
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	3.406.418,66	Proplacení mzd. výdajů + NN MAP Z II	MŠMT
Dům zahraniční spolupráce	87.791,33	Grant na výdaje v rámci programu Erasmus+	DZS
Ministerstvo práce a sociálních věcí	2.703.554,85	Dotace na přímou podporu dlouhodobě nezaměstnaných na Hanušovicku	MPSV
Olomoucký kraj	20.000	Dotace na vybavení pro kulturní akce – neinvestiční	KUOK
Olomoucký kraj	40.000	Dotace na vybavení pro kulturní akce - investiční	KUOK

21) Přehled o přijatých a poskytnutých darech

(§ 30, odst. 1, písm. v)

Účetní jednotka v průběhu sledovaného období nepřijala dary nad 50.000 Kč

Jméno dárce	Částka
xxx	xxx

Účetní jednotka v průběhu sledovaného období neposkytla dary nad 50.000 Kč:

Jméno obdarovaného	Částka
0	0

22) Přehled o veřejných sbírkách

(§ 30, odst. 1, písm. w)

Účetní jednotka v průběhu sledovaného období neorganizovala žádné veřejné sbírky.

23) Způsob vypořádání výsledku hospodaření

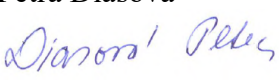
(§ 30, odst. 1, písm. x)

Správní rada v souladu s ustanovením článku 12 odstavce 12.4 Statutu MAS Horní Pomoraví o.p.s. schvaluje roční účetní závěrku za rok 2018 s hospodářským výsledkem ziskem ve výši:

- 626 443,22 Kč

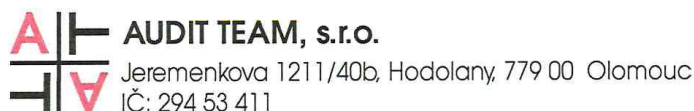
Správní rada dále s přihlédnutím k ustanovení článku 12 odstavce 12.4 Statutu MAS Horní Pomoraví o.p.s. rozhodla o rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018 takto:

- přiděl do rezervního fondu ve výši 187 932,97 Kč (30% ze zisku) – účet 911000
- částku 438 510,25 Kč ponechat jako nerozdělený zisk minulých let – účet 932000

Sestaveno dne: 11. 08. 2020	Sestavil: Petra Diasová 	Statutární zástupce: Ing. Anna Bartošová 
-----------------------------	---	--

5.3 Zprávy auditora

5.3.1 Zpráva auditora k ověření účetní závěrky k 31. 12. 2019



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO ZAKLADATELE

společnosti **MAS Horní Pomoraví o.p.s.**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **MAS Horní Pomoraví o.p.s.** („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k **31.12.2019**, výkazu zisku a ztráty za rok končící **31.12.2019** a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti **MAS Horní Pomoraví o.p.s.** jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti **MAS Horní Pomoraví o.p.s.** k **31.12.2019** a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící **31.12.2019** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše 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 jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti **MAS Horní Pomoraví o.p.s.**, odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kon-

trolní 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 jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš 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 vznikat 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 naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší 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, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

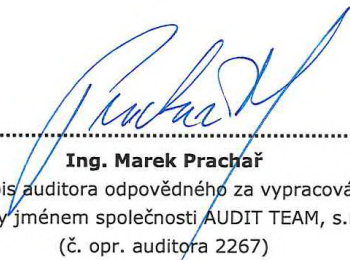
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Olomouci, dne 11.8.2020



AUDIT TEAM, s.r.o.
Jeremenkova 1211/40b
779 00 Olomouc - Hodolany
(č. opr. auditorské společnosti 536)


.....
Ing. Marek Prachař
Podpis auditora odpovědného za vypracování
zprávy jménem společnosti AUDIT TEAM, s.r.o.
(č. opr. auditora 2267)

5.3.2 Zpráva auditora o ověření dotací SCLLD k 31. 12. 2019



AUDIT TEAM, s.r.o.

Jeremenkova 1211/40b, Hodolany, 779 00 Olomouc

IČ: 294 53 411

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce zprávy (dále také „Příjemce“):

MAS Horní Pomoraví, z.s.

Bartošová Anna

ředitelka MAS

Hlavní 137

788 33 Hanušovice

IČ: 277 77 146

V souladu se Smlouvou o provedení ověření předkládáme tuto Zprávu nezávislého auditora o ověření (dále také „Zpráva“). Zpráva je zpracována pouze pro užití Příjemcem uvedeným výše. Bereme na vědomí, že Příjemce může být povinen Zprávu poskytnout poskytovateli dotace, resp. dalším subjektům oprávněným ke kontrole projektu. V souvislosti s touto Zprávou nám však nevznikají žádné povinnosti ani odpovědnosti vůči jiným stranám, s výjimkou Příjemce.

Ověření se týkalo projektu:

Číslo programu:	11703 - Integrovaný regionální operační program
Název programu:	Zázemí pro implementaci SCLLD MAS Horní Pomoraví
Identifikační číslo:	117D03P000012
Identifikace žádosti:	7dpc1P
Datum zahájení:	01.07.2015
Datum ukončení:	31.12.2019

Specifikace projektu:

Cílem projektu je zajištění administrativní kapacity pro implementaci komunitně vedeného místního rozvoje z IROP, PRV, OPZ v území MAS Horní Pomoraví. Tohoto cíle lze dosáhnout pomocí vytvoření projektového týmu SCLLD, který bude zajišťovat všechny nezbytné činnosti pro efektivní a tvůrčí místní partnerství. Na projektu se bude podílet hlavní manažer strategie a zaměstnanci strategie a případně další spolupracovníci na DPP. Výstupem projektu je realizace výzev a uskutečnění aktivit pro aktéry v území (semináře, workshopy, konference).

Ověřované období pokrývalo období od **01.01.2019** do **31.12.2019**.

Provedli jsme ověření účetních a finančních operací souvisejících s čerpáním přidělených finančních prostředků z účelové dotace poskytnuté **z integrovaného regionálního operačního programu v rámci projektu „Zázemí pro implementaci SCLLD MAS Horní Pomoraví“** v souladu s Registrací a rozhodnutím o poskytnutí dotace od Ministerstva pro místní rozvoj ze dne 29.09.2016 (Právní akt) a další dokumentací závaznou pro příjemce dotace (Specifická pravidla pro žadatele a příjemce IROP) pro **rok 2019** a v souladu s platnými právními předpisy na **rok 2019** příjemce **MAS Horní Pomoraví, z.s., Hlavní 137, 788 33 Hanušovice, IČ: 277 77 146.**

Příjemce vynaložil za účetní období **2019** způsobilé výdaje projektu ve výši **1.643.623,78 Kč**. Tyto náklady byly zachyceny v účetnictví příjemce dotace odděleny. Adekvátní část uznatelných nákladů ve výši 95% způsobilých výdajů roku 2019 příjemce zachytil ve výnosech běžného účetního období prostřednictvím dohadných účtů aktivních.

Předmět ověření a použitá kritéria

Předmětem ověření bylo:

- zda čerpání přidělených finančních prostředků projektu bylo v souladu s Právním aktem a další dokumentací závaznou pro příjemce pro příjemce dotace z IROP, zejména:
 - čerpat finanční prostředky účelové dotace v souladu s účelem projektu a jako způsobilé výdaje projektu,
 - prokázat, že účetní záznamy o čerpání přidělených finančních prostředků účelové dotace jsou identifikovatelné, prokazatelné a jsou podloženy prvotními podpůrnými doklady zaúčtovanými do účetnictví příjemce v souladu s platnými účetními předpisy,
 - použít finanční prostředky účelové dotace na úhradu výdajů (nákladů) co nejhospodárněji a výhradně v souladu s předmětem tj. nepoužít je na ostatní činnosti a projekty,
 - vést řádnou a oddělenou účetní evidenci čerpání finančních prostředků účelové dotace,
 - vést oddělenou účetní evidenci každé realizované služby, a to v členění na výdaje (náklady) financované z prostředků účelové dotace a výdaje (náklady) financované z jiných zdrojů,
 - dodržet při čerpání přidělených finančních prostředků účelové dotace závazné období a
 - dodržet výši a včasnost úhrady nákladů hrazených z finančních prostředků účelové dotace.

Ověření se týkalo projektu:

Číslo programu:	11703 - Integrovaný regionální operační program
Název programu:	Provoz MAS Horní Pomoraví
Identifikační číslo:	117D03P000183

Identifikace žádosti: tQOsvP
Datum zahájení dle žádosti: 01.01.2020
Datum skutečného zahájení: 01.10.2019
Datum ukončení: 30.06.2023

Specifikace projektu:

Cílem projektu je zajištění administrativní kapacity pro implementaci komunitně vedeného místního rozvoje z IROP, PRV, OPZ, OPŽP v území MAS Horní Pomoraví a animace OPVVV. Tohoto cíle lze dosáhnout pomocí vytvoření projektového týmu SCLLD, který bude zajišťovat všechny nezbytné činnosti pro efektivní a tvůrčí místní partnerství. Velikost místního partnerství a území na jakém působí vyžaduje pro každý programový rámec SCLLD MAS Horní Pomoraví 0,5 - 2,0 úvazku a další pracovní pozice nezbytné pro implementaci SCLLD, např. manažer pro animaci OPVVV, finanční a PR manažer či administrativní pracovník. Výstupem projektu je realizace výzev a uskutečnění aktivit pro aktéry v území (semináře, workshopy, konference).

Ověřované období pokrývalo období od **01.10.2019** do **31.12.2019**.

Provedli jsme ověření účetních a finančních operací souvisejících s čerpáním přidělených finančních prostředků z účelové dotace poskytnuté **z integrovaného regionálního operačního programu v rámci projektu „Provoz MAS Horní Pomoraví“** v souladu s Registrací a rozhodnutím o poskytnutí dotace od Ministerstva pro místní rozvoj ze dne 27.08.2018 (Právní akt) a další dokumentací závaznou pro příjemce dotace (Specifická pravidla pro žadatele a příjemce IROP) pro **rok 2019** a v souladu s platnými právními předpisy na **rok 2019** příjemce **MAS Horní Pomoraví, z.s., Hlavní 137, 788 33 Hanušovice, IČ: 277 77 146**.

Příjemce vynaložil za účetní období **2019** způsobilé výdaje projektu ve výši **681.281,11 Kč**. Tyto náklady byly zachyceny v účetnictví příjemce dotace odděleny.

Adekvátní část uznatelných nákladů ve výši 95% způsobilých výdajů roku 2019 příjemce zachytil ve výnosech běžného účetního období prostřednictvím dohadných účtů aktivních.

Předmět ověření a použitá kritéria

Předmětem ověření bylo:

- zda čerpání přidělených finančních prostředků projektu bylo v souladu s Právním aktem a další dokumentací závaznou pro příjemce pro příjemce dotace z IROP, zejména:
 - čerpat finanční prostředky účelové dotace v souladu s účelem projektu a jako způsobilé výdaje projektu,
 - prokázat, že účetní záznamy o čerpání přidělených finančních prostředků účelové dotace jsou identifikovatelné, prokazatelné a jsou podloženy pr-

- vodními podpůrnými doklady zaúčtovanými do účetnictví příjemce v souladu s platnými účetními předpisy,
- použít finanční prostředky účelové dotace na úhradu výdajů (nákladů) co nejehospodárněji a výhradně v souladu s předmětem tj. nepoužít je na ostatní činnosti a projekty,
- vést řádnou a oddělenou účetní evidenci čerpání finančních prostředků účelové dotace,
- vést oddělenou účetní evidenci každé realizované služby, a to v členění na výdaje (náklady) financované z prostředků účelové dotace a výdaje (náklady) financované z jiných zdrojů,
- dodržet při čerpání přidělených finančních prostředků účelové dotace závazné období a
- dodržet výši a včasnost úhrady nákladů hrazených z finančních prostředků účelové dotace.

Odpovědnost ověřované osoby

Statutární orgán příjemce dotace je odpovědný za dokumentaci předanou auditorovi k ověření skutečností uvedených výše, z hlediska její úplnosti a věcné správnosti. Statutární orgán je zároveň odpovědný za zajištění takového vnitřního kontrolního systému, který v přiměřené míře zajišťuje, že výše předkládaná dokumentace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost odborníka

Naším úkolem je vyjádřit na základě našeho ověření závěr auditora k výše uvedenému předmětu ověření. Ověření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními standardy pro ověřovací zakázky – konkrétně pak se standardem ISAE 3000. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu o skutečnostech uvedených výše v předmětu ověření, a proto naše ověření zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření důkazních informací uvedených výše v předmětu ověření.

Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů poskytnutých příjemcem dotace způsobené podvodem nebo chybou.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho závěru.

Závěr odborníka

Podle našeho názoru ve všech významných (materiálních) ohledech:

- byly čerpány přidělené finanční prostředky projektu v souladu s Právním aktem a další dokumentací závaznou pro příjemce pro příjemce dotace z IROP, zejména:
 - byly čerpány finanční prostředky účelové dotace v souladu s účelem projektu a jako způsobilé výdaje projektu,

- bylo prokázáno, že účetní záznamy o čerpání přidělených finančních prostředků účelové dotace jsou identifikovatelné, prokazatelné a jsou podloženy prvotními podpůrnými doklady zaúčtovanými do účetnictví příjemce v souladu s platnými účetními předpisy,
- byly finanční prostředky účelové dotace použity na úhradu výdajů (nákladů) co nejhospodárněji a výhradně v souladu s předmětem tj. nebyly použity na ostatní činnosti a projekty,
- byla vedena řádná a oddělená účetní evidenci čerpání finančních prostředků účelové dotace,
- byla vedena oddělená účetní evidenci každé realizované služby, a to v členění na výdaje (náklady) financované z prostředků účelové dotace a výdaje (náklady) financované z jiných zdrojů,
- bylo dodrženo při čerpání přidělených finančních prostředků účelové dotace závazné období a
- byla dodržena výše a včasnost úhrady nákladů hrazených z finančních prostředků účelové dotace.

V Olomouci dne 11.8.2020

Kulaté razítko:



AUDIT TEAM, s.r.o.
Jeremenkova 1211/40b
779 00 Olomouc - Hodolany
(č. opr. auditorské společnosti 536)



Ing. Marek Prachař
Podpis auditora odpovědného za vypracování
zprávy jménem společnosti AUDIT TEAM, s.r.o.
(č. opr. auditora 2267)

5.4 Schválení účetní závěrky, rozdělení zisku

Správní rada v souladu s ustanovením článku 12 odstavce 12.4 Statutu MAS Horní Pomoraví o.p.s. schvaluje roční účetní závěrku za rok 2019 s hospodářským výsledkem ztrátou ve výši:

- -137 194,75 Kč

Výše ztráty po odečtení daně z příjmu právnických osob (ztráta po zdanění) se nemění, je tedy:

- -137 194,75 Kč

Správní rada dále s přihlédnutím k ustanovení článku 12 odstavce 12.4 Statutu MAS Horní Pomoraví o.p.s. rozhodla o pokrytí ztráty hospodaření za rok 2019 nerozděleným ziskem z minulých let – účet 932000.