

**Rozvoj Krnovska o.p.s.,
Na náměstí 106, Osoblaha
IČ 26838401**

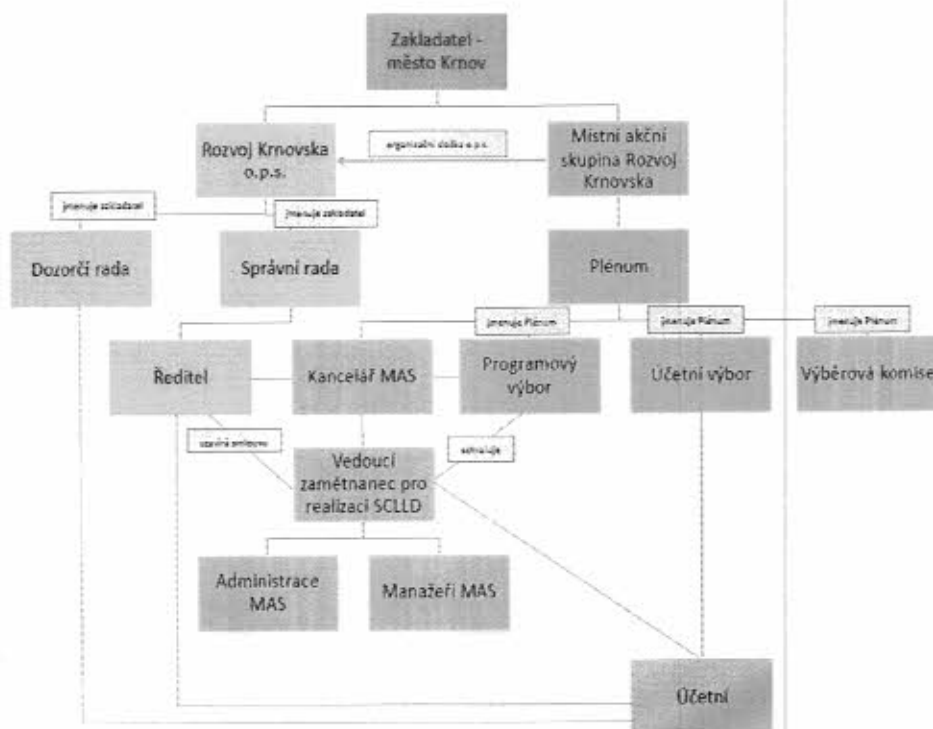
Výroční zpráva obecně prospěšné společnosti za rok 2019

Přehled činností vykonávaných v kalendářním roce s uvedením vztahu k účelu založení obecně prospěšné společnosti:

Rozvoj Krnovska o.p.s. (dále jen Společnost) je obecně prospěšnou společností, jejímž zakladatelem je město Krnov. Organizační struktura Společnosti je složena ze Správní rady, Dozorčí rady, statutárním zástupcem je Ředitel jmenovaný Správní radou.

K naplnění obecně prospěšných služeb Společnost zřizuje organizační složku s názvem Místní akční skupina Rozvoj Krnovska (dále jen MAS), která má svou vlastní organizační strukturu. Nejvyšším orgánem MAS je Plénium, povinnými orgány MAS jsou Programový výbor, Účetní výbor a Výběrová komise. MAS je organizačně řízena Vedoucím zaměstnancem pro realizaci SCLLD, který je jmenován Programovým výborem.

Organizační struktura graficky:



Správní rada o.p.s.

V roce 2019 pracovala Správní rada o.p.s. ve složení:

Ing. Lenka Metzlová – předsedkyně

Vlastimil Adámek – odstoupil 2.9.2019

Ing. Petr Škola

Michal Ratiborský

Mgr. Josef Tobášek – vznik členství k 14.1.2019

Ing. Lenka Andršová – vznik členství k 9.9.2019

Tadeusz Vacula – vznik členství k 22.11.2019

17.6.2019	- schválení Výroční zprávy za rok 2018 včetně účetní závěrky a auditních zpráv - schválení ponechání zisku za rok 2018 ve výši 100,79 Kč v nerozděleném zisku
4.11.2019	schválení rozpočtu společnosti včetně rozpočtu MAS na rok 2020

Dozorčí rada o.p.s.

V roce 2019 pracovala v Dozorčí rada o.p.s. ve složení:

Ing. Jana Dohnalová – předsedkyně

Mgr. Kamil Trávníček

Marcel Chovančák

12.6.2019	přezkoumání Výroční zprávy Rozvoj Krnovska o.p.s. za rok 2019 včetně účetní závěrky a zprávy nezávislé auditorky
23.10.2019	- projednání návrhu rozpočtu na rok 2020 - projednání zprávy z jednání Správní rady o.p.s. - projednání zprávy o hospodaření společnosti ke dni 30.9.2019



Odměny

Odměna ředitele o.p.s. činila v roce 2019 částku 12 tis. Kč hrubého. Členům správní rady a členům dozorčí rady nebyla v roce 2019 vyplacena žádná odměna.

Změny zakládací listiny a složení řídicích orgánů, k nimž došlo v průběhu roku:

Zakládací listina

Ve sledovaném období nedošlo ke změně Zakládací smlouvy společnosti.

Statut

Ve sledovaném období nedošlo ke změně Stanov společnosti.

Dozorčí rada

Ve sledovaném období došlo k ukončení 3letého období pro člena Mgr. Kamila Trávníčka, zakladatelem byl opětovně jmenován 9.9.2019.

Správní rada

Ve sledovaném období došlo k ukončení 3letého období pro Ing. Petra Školu a Michala Ratiborského, zakladatelem byli opětovně jmenováni 18.11.2019. Zakladatel nově jmenoval 14.1.2019 Mgr. Josefa Tobiáška, 9.9.2019 Ing. Lenku Andršovou a 18.11.2019 Tadeusze Vaculu.

Obchodní rejstřík

Ve sledovaném období došlo k zápisu do Obchodního rejstříku obecně prospěšných společností O 179 vedeného Krajským soudem v Ostravě těchto skutečností:

Mgr. Josef Tobiášek – vznik členství ve správní radě

Ing. Lenka Andršová – vznik členství ve správní radě

Tadeusz Vacula – vznik členství ve správní radě

Další údaje stanovené správní radou:

Takové údaje správní rada nestanovila.

Martina Jalamasová
ředitelka o.p.s.

Rozvoj Krnovska o.p.s.
Na Náměstí 106
793 99 Osoblaha
IČ: 26838401 -2-

Přílohy Výroční zprávy:

Monitorovací zpráva o činnosti MAS

Rozvaha k 31.12.2019

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019

Zpráva auditora za rok 2019

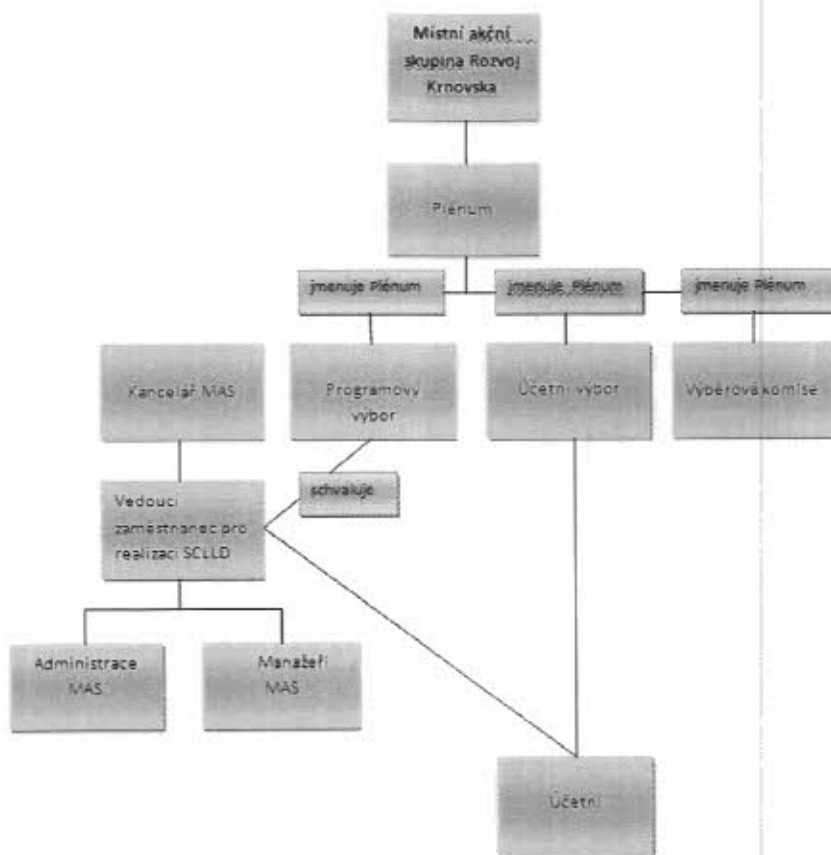


MONITOROVACÍ ZPRÁVA MAS ROZVOJ KRNOVSKA

1. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA MAS

Místní akční skupina Rozvoj Krnovska (dále jen MAS) je organizační složkou společnosti Rozvoj Krnovska o.p.s. a má svou vlastní organizační strukturu. Nejvyšším orgánem MAS je Plénium, povinnými orgány MAS jsou Programový výbor, Účetní výbor a Výběrová komise. MAS je organizačně řízena Vedoucím zaměstnancem pro realizaci SCLLD, který je jmenován Programovým výborem.

Organizační struktura MAS graficky:



2. STRATEGIE KOMUNITNĚ VEDENÉHO MÍSTNÍHO ROZVOJE (SCLLD)

Záměr vypracovat Strategii komunitně vedeného místního rozvoje na území MAS Rozvoj Krnovska pro období 2014-2020 vychází z místního partnerství občanského, veřejného, podnikatelského a neziskového sektoru MAS Rozvoj Krnovska. Toto partnerství je také vlastníkem strategie, jejímž nositelem Strategie je MAS Rozvoj Krnovska. Partnerství pověřilo přípravou a realizací strategické části organizační složku MAS Rozvoj Krnovska obecně prospěšné společnosti Rozvoj Krnovska, o.p.s. a její pracovníky.

Strategie komunitně vedeného místního rozvoje na území MAS Rozvoj Krnovska, je zpracována proto, aby pomáhala zlepšovat kvalitu života obyvatel území Krnovska, byla nápomocna při eliminaci

problémů spojených s územím, napomáhala integraci znevýhodněných a vytvářela prostor pro seberealizaci občanů regionu. Svou komplexností strategie by měla přispívat také k posílení ekonomické úrovně regionu. Jejím cílem je také ochrana a rozvoj přírodního a kulturního bohatství a posílení regionální identity regionu.

Místní akční skupina jako nositel Strategie má za úlohu vhodně iniciovat a integrovat připravované projekty a akce v území či s dopadem na území, usilovat o udržitelnost realizovaných projektů, na jejich inovativní stránku pro území. Toto povede ke splnění dlouhodobé vize Strategie, na které se shodla komunita jako celek, a kterou si vstoupili za své především partneři místní akční skupiny, jakož i místní akční skupina jako taková.

S ohledem na nepříznivou socioekonomickou situaci, ve které se region dlouhodobě nachází, se Strategie komunitně vedeného místního rozvoje zaměřuje především na podporu místních aktivit, které účinně zapojují do rozvoje své občany a aktéry v území. V tomto přístupu je viděn zásadní zdroj energie pro zastavení a obrát z dalšího prohlubování společenské i ekonomické regrese směrem k rozvoji.

Strategické cíle IN:

- A. Podpora ekonomiky a zaměstnanosti
- B. Zemědělství, lesnictví a životní prostředí
- C. Vzdělávání, lidské zdroje pro budoucnost
- D. Komunitní život společnosti



Klíčovými principy, na kterých je vystavěna tvorba Strategie a především pak její realizace, jsou udržitelnost, respektování principů metody LEADER, komunitně vedený místní rozvoj, spolupráce, inovace, integrace, transparentnost procesů a zachování respektu:

Udržitelnost:

- Podporovat ekologicky šetrné postupy ve všech sférách podnikání
- Rozvíjet ekonomický život v oblasti v souladu s principy trvale udržitelného rozvoje a sociálně odpovědného podnikání.
- Klást důraz na sociální rozměr trvale udržitelného života

Spolupráce:

- Využít příhraniční polohu regionu a spolupracovat s polskými partnery.
- Zvýšit a zefektivnit spolupráci na nejnížší možné míře, tzn. spolupráce veřejného, soukromého a neziskového sektoru na území, ale rovněž i spolupráci v řešení problémů nadregionálního charakteru s danými aktéry, především pak s ostatními místními akčními skupinami a jinými adekvátními partnery.

Metoda LEADER, komunitně vedený místní rozvoj:

- Přispívat k rozvoji občanského a komunitního života, podporovat účast občanů na politickém rozhodování.
- Mobilizovat vnitřní zdroje a propojovat všechny sektory v daném území – místní aktéři vědí nejlépe, co dané území potřebuje. Seskupení aktivních aktérů pod jednou stabilní střešou – místní akční skupinou.

Transparentnost procesů:

- O efektivní alokaci získaných finančních zdrojů z ESIF fondů rozhoduje Partnerství na základě vystavených pravidel, které jsou zakotveny v zakladatelských dokumentech místní akční skupiny a jsou známy všem Partnerům.

Inovace:

- Inspirovat aktéry k novátorským, inovativním postojům k řešení daného problému či potřeby – implementovat již jinde efektivní řešení, které bude na území Krnovska inovativní, např. poprvé použito (příklady dobré praxe). Myšlenkou není udělat z Krnovska vědecké centrum, postačí „naučit“ lepšímu vnímání inovativních metod a jejich aplikaci.

Zachování respektu:

- Na úrovni MAS jednat vždy dle nastolených a platných pravidel, být otevřený názorům, iniciovat nové myšlenky a přístupy, zachovávat a pečovat o demokratické hodnoty.
- Napomáhat rozvoji sociální solidarity, vytvářet kvalitní mezigenerační vztahy

Integrace:

- Podporovat integrované projekty a na sebe navazující – tj. takové, které neřeší pouze dílčí problémy, ale usilují o vyřešení problémů a potřeb jako celku.

Základní data SCLLD:

Strategie komunitně vedeného místního rozvoje splnila podmínky věcného hodnocení k 13.6.2017

Akceptační dopis ŘO IROP (MMR ČR) byl vydán 26.6.2017

Akceptační dopis ŘO OPZ (MPSV ČR) byl vydán 20.6.2017

Akceptační dopis PRV (Mze ČR) byl vydán 14.6.2017

V průběhu roku 2019 došlo ke dvěma změnám SCLLD:

Změna SCLLD č. 4 související se změnou alokace pro programový rámec IROP.

Změna SCLLD č. 5 související s přidáním článku 20. do programového rámce PRV (po mid-term evaluaci).

Změna SCLLD č. 6 související se změnami oproti původní standardizaci MAS (změna členů povinných orgánů, partnerů apod.)

3. REALIZACE SCLLD V ROCE 2019

3.1 Obecné informace

Dle pravidel jednotlivých řídicích orgánů PRV, IROP, OPŽP a OPZ a nezbytné aktualizaci vnitřních dokumentů byly vyhlašovány výzvy pro jednotlivé Programové rámce SCLLD.

MAS ve sledovaném období nerealizovala žádné klíčové projekty.

Při realizaci SCLLD v roce 2019:

- nebylo dosaženo žádných synergických efektů
- byly podány žádosti o změnu
- nebyly nuceny řídicí orgány přijmout vůči MAS Rozvoj Krnovska žádná opatření ve vztahu k CLLD, ani žádné jiné sankce či opatření
- byla zpracována a schválena zpráva k mid-term evaluaci ke dni 31.12.2018
- nebyly identifikovány problémy MAS ve vztahu k implementaci SCLLD



3.2 Aktivita MAS v rámci jednotlivých operačních programů

3.2.1 Program rozvoje venkova (PRV)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období vyhlásila jednu výzvu PRV dne 22.3.2019:

V rámci výzvy byl vyhlášený Fiche:

- F1 Investice do zemědělských podniků
- F2 Zpracování a uvádění na trh zemědělských produktů
- F3 Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností
- F5 Investice do lesnických technologií a zpracování lesnických produktů, jejich mobilizace a uvádění na trh

V rámci výzvy byly pořádány semináře pro žadatele a příjemce:

Seminář pro žadatele (před vyhlášením Výzvy) se konal dne 28.2.2019 a Seminář pro příjemce (po ukončení výběru projektů k podpoře) se konal dne 9.5.2019 v kanceláři MAS v Krnově.

Informace k jednotlivým podporovaným Fichím:

F1 Investice do zemědělských podniků

Alokace na Fichi dle finančního plánu byla ve výši 567 610,- Kč.

Přehled podaných žádostí o podporu:

Název projektu	Žadatel	Místo realizace	Požadovaná dotace	Schváleno SZIF
F1-001/2019 Modernizace MMXX	Valerie Kučejová	Hošťálkovy	192 000	192 000
F1-002/2019 Pořízení přepravníku zvířat	Ondřej Čížek	Holčovice	262 500	262 500
F1-003/2019 Modernizace farmy	Vítězslav Smolík	Jindřichov	72 000	72 00
F1-004/2019 Modernizace haly pro chov drůbeže č. 2 na farmě Město Albrechtice	BEST, spol. s r.o.	Město Albrechtice	476 400	0
celkem			1 002 900	526 500



F2 Zpracování a uvádění na trh zemědělských produktů

Alokace na Fichi dle finančního plánu byla ve výši 4 000 000 Kč.

Přehled podaných žádostí o podporu:

Název projektu	Žadatel	Místo realizace	Požadovaná dotace	Schváleno SZIF
F2-001/2019 Dopravní prostředky s chlazeným přepravním prostorem a technologie pro masnou výrobu	MASO V+W, s.r.o.	Krnov	2 330 000	2 117 139
F2-002/2019 Výroba biopotraviny	Vítězslav Smolík	Jindřichov	70 000	70 000
F2-003/2019 Technologie na zpracování ovoce - Bohušov	Radek Vendolský	Bohušov	1 960 000	0
celkem			4 360 000	2 187 139

F3 Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností

Alokace na Fichi dle finančního plánu je ve výši 4 550 000,- Kč.

Přehled podaných žádostí o podporu:

Název projektu	Žadatel	Místo realizace	Požadovaná dotace	Schváleno SZIF
F3-001/2019 Rozšíření provozovny	Dagmar Demjanovičová	Krnov	86 105	83 859
F3-002/2019 Zvýšení produkce ve výrobě „TAM“	KRES spol. s r.o.	Krnov	445 500	445 500
F3-003/2019 Rozvoj Jindřichovského dvora	Renáta Skalíková	Jindřichov	163 800	0
F3-004/2019 Rozšíření služeb veterinární ordinace	MVDr. Barbora Jahnová	Krnov	157 500	157 500
F3-005/2019 Penzion Osobní Blaho	Luděk Lokaj	Osoblaha	449 233	430 863
F3-006/2019 Pořízení osobní dodávky kategorie N1	Lukáš Havelka	Město Albrechtice	139 500	0
F3-007/2019 Veterinární pomůcky	Valerie Kučejevová	Hošťálkovy	166 500	116 500
F3-008/2019 Pořízení strojů a užitkového vozidla pro společnost VEMAT-CZ, s.r.o.	VEMAT-CZ, s.r.o.	Krnov	693 621	693 621



celkem	2 301 759	1 927 843
---------------	------------------	------------------

F5 Investice do lesnických technologií a zpracování lesnických produktů, jejich mobilizace a uvádění na trh

Alokace na Fichi dle finančního plánu je ve výši 906 000,- Kč.

Přehled podaných žádostí o podporu:

Název projektu	Žadatel	Místo realizace	Požadovaná dotace	Schváleno SZIF
F5-001/2019 Pořízení kolového nakladače	Miroslav Šlor	Město Albrechtice	850 000	0
F5-002/2019 Modernizace provozovny Jindřichov	Zdeněk Liberda	Jindřichov	200 000	200 000
celkem			1 050 000	200 000

Administrativní postupy MAS:

Veškeré přijaté žádosti o podporu prošly kontrolou formálních náležitostí a kontrolou přijatelnosti (FNP), kterou prováděli pracovníci MAS, případné nedostatky byly v termínu žadateli doplněny.

Pracovníci MAS na základě výsledků FNP vypracovali Seznam přijatých žádostí, který byl předán hodnotitelům Výběrové komise. Seznam projektů vybraných/nevybraných k podpoře byl projednán Výběrovou komisí a schválen Programovým výborem.

Současná situace ke dni zpracování této monitorovací zprávy:

Podané žádosti o podporu v rámci 4. Výzvy MAS v PRV prošly administrativní kontrolou na RO SZIF. Administrace žádostí o podporu byla ukončena u projektů F3-003/2019, F3-006/2019, F5-001/2019.

Nepodpořené žádosti MAS (F1-004/2019, F2-003/2019 a F5-001/2019) nebyly schváleny z důvodu nedostatečné finanční alokace na danou Fichi.

3.2.2 Operační program zaměstnanost (OPZ)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období vyhlásila 2. výzvu OPZ:

Výzva OPZ II. Prorodinná opatření 2

Výzva byla vyhlášena 26.7.2019 s alokací ve výši 853 400,- Kč, byla přijata jedna žádost o podporu s CZV 845 403,75 Kč.

V rámci výzvy byl 6.8.2019 pořádán Seminář pro žadatele v Zasedací místnosti OÚ Dívčí Hrad.



Číslo projektu/název projektu	Žadatel	Místo realizace	Celkové způsobilé výdaje projektu	Požadovaná dotace	Schváleno MAS
0015472/Osoblažsko – příměstské tábory 2020-2022	Mikroregion Osoblažsko	Osoblaha	845 403,75	845 403,75	845 403,75
celkem			845 403,75	845 403,75	845 403,75 Kč

Administrativní postupy MAS

Příjem žádostí ve Výzvě OPZ II. byl ukončen 31.8.2019, podána byla jedna žádost o podporu, která je v době zpracování této zprávy administrována Řídicím orgánem v procesu Závěrečného ověření způsobilosti.

Výzva OPZ I. Zaměstnanost 2

Výzva byla vyhlášena 28.8.2019 s alokací 5 083 975 Kč na celkové způsobilé výdaje projektů, byly přijaty dvě žádosti o podporu s CZV projektů 9 631 685,- Kč.

V rámci výzvy byl 15.10.2019 pořádán Seminář pro žadatele v klubovně tělocvičny ZŠ Město Albrechtice.

Číslo projektu/název projektu	Žadatel	Místo realizace	Celkové způsobilé výdaje projektu	Požadovaná dotace	Schváleno MAS
0015844/ KLÍČ K ROZVOJI – Podpora zaměstnanosti cílových skupin na Osoblažsku	Osoblažský cech, z.ú.	Osoblažsko	5 082 810,- Kč	5 082 810,- Kč	probíhá hodnocení
0015928/Projekt pro ženy 3	EDVIA z.ú.	Krnovsko	4 548 875,- Kč	4 548 875,- Kč	probíhá hodnocení
celkem			9 631 685,-	9 631 685,-	

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl již ukončen příjem žádostí ve Výzvě OPZ I., podány byly dvě žádosti o podporu, které ve sledovaném období procházely výběrem orgány MAS, příjem žádostí o podporu byl ukončen k 30.11.2019.

Výzva OPZ III. Podpora a rozvoj sociálního podnikání 2

Výzva byla vyhlášena 28.8.2019 s alokací 675 995,- Kč na celkové způsobilé výdaje projektů, byla přijata jedna žádost o podporu s CZV 674 275,- Kč.

V rámci výzvy byl 15.10.2019 pořádán Seminář pro žadatele v klubovně tělocvičny ZŠ Město Albrechtice.



Číslo projektu/název projektu	Žadatel	Místo realizace	Celkové způsobilé výdaje projektu	Požadovaná dotace	Schváleno MAS
0015958/Včera, dnes a zítra – Sociální podnik v Krnově	Včera, dnes a zítra, s.r.o.	Krnov	674 275,- Kč	674 275,- Kč	probíhá hodnocení
celkem			674 275,- Kč	674 275,- Kč	

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl již ukončen příjem žádostí ve Výzvě OPZ III., podána byla jedna žádost o podporu, která ve sledovaném období procházela výběrem orgány MAS, příjem žádostí o podporu byl ukončen k 30.11.2019.

3.2.3 Integrovaný regionální operační program (IROP)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období vyhlásila 4 výzvy IROP.

V rámci výzvy byl 15.10.2019 pořádán Seminář pro žadatele v klubovně tělocvičny ZŠ Město Albrechtice.

IROP I. Bezpečná doprava 2 – výzva byla vyhlášena 1.9.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 6 030 171,- Kč.

Číslo projektu/název projektu	Žadatel	Místo realizace	Celkové způsobilé výdaje projektu	Schváleno MAS
0013024/Zvýšení bezpečnosti na silnici III/4583 v obci Čaková	obec Čaková	Čaková	360 000,- Kč	probíhá hodnocení
0013194/Cyklostezka Město Albrechtice - Třemešná	město Město Albrechtice	Město Albrechtice, Třemešná	6 030 171,- Kč	probíhá hodnocení
celkem			6 390 171,- Kč	

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl již ukončen příjem žádostí o podporu. Podány byly 2 žádosti, které prošly hodnocením formálních náležitostí a hodnocením přijatelnosti. Žádosti jsou posuzovány z věcného hlediska orgány MAS (výběrová komise a programový výbor). Alokace na výzvu nedosahuje výše CZV obou projektů, Programový výbor MAS může navýšit alokaci na požadované prostředky (o 360 000,- Kč) z finančního plánu výzvy plánované na rok 2020.



IROP II. Podpora sociálním podnikům 2 – výzva byla vyhlášena 1.9.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 088 850,- Kč.

Číslo projektu/název projektu	Žadatel	Místo realizace	Celkové způsobilé výdaje projektu	Schváleno MAS
0012342/Sociální podnik Hlinka 15	Serwetnicki, z.ú.	Hlinka	1 190 526,60 Kč	probíhá hodnocení
0013239/Včera, dnes a zítra – Sociální podnik v Krnově	Včera, dnes a zítra, s.r.o.	Krnov	4 166 157,60 Kč	probíhá hodnocení
celkem			5 356 684,20 Kč	

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl již ukončen příjem žádostí o podporu. Podány byly dvě žádosti, které prošly hodnocením formálních náležitostí a hodnocením přijatelnosti. Žádosti jsou posuzovány z věcného hlediska orgány MAS (výběrová komise a programový výbor). Alokace na výzvu nedosahuje výše CZV obou projektů, Programový výbor MAS může navýšit alokaci na požadované prostředky (o 267 834,20 Kč) z finančního plánu výzvy plánované na rok 2020.

IROP III. Zvyšování kvality a dostupnosti sociálních služeb 2 – výzva byla vyhlášena 1.9.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 088 850,- Kč.

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl již ukončen příjem žádostí ve Výzvě IROP III. – Zvyšování kvality a dostupnosti sociálních služeb 2, nebyla podána žádná žádost o podporu.

IROP IV. Zvyšování kvality a dostupnosti vzdělávací infrastruktury 2 – výzva byla vyhlášena 1.9.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 6 170 059,- Kč.

Číslo projektu/název projektu	Žadatel	Místo realizace	Celkové způsobilé výdaje projektu	Schváleno MAS
0012946/Přírodovědná laboratoř	ZŠ a MŠ Třemešná	Třemešná	2 518 964,- Kč	probíhá hodnocení
0013078/Vybudování přírodovědné učebny s dílnou v ZŠ Klíček včetně zajištění bezbariérového přístupu	MŠ a ZŠ Klíček	Krnov	2 500 000,- Kč	probíhá hodnocení
0013216/Modernizace jazykové učebny v ZŠ Holčovice	ZŠ Holčovice	Holčovice	1 945 670,39	probíhá hodnocení
celkem			6 994 634,39 Kč	



Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl již ukončen příjem žádostí o podporu. Podány byly 3 žádosti, které prošly hodnocením formálních náležitostí a hodnocením přijatelnosti. Žádosti jsou posuzovány z věcného hlediska orgány MAS (výběrová komise a programový výbor). Alokace na výzvu nedosahuje výše CZV všech projektů, Programový výbor MAS může navýšit alokaci na požadované prostředky (o 794 575,39 Kč) z finančního plánu výzvy plánované na rok 2020.

3.2.4 Operační program Životní prostředí (OPŽP)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období vyhlásila 4 výzvy OPŽP.

V rámci výzev byly pořádány 20.11.2019 Semináře pro žadatele v kanceláři MAS v Krnově.

OPŽP I. Protierozní opatření – výzva byla vyhlášena 13.2.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 000 000,- Kč. MAS nepřijala žádnou žádost o podporu.

OPŽP I. Protierozní opatření 2 – výzva byla vyhlášena 14.10.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 000 000,- Kč, termín ukončení příjmu je 6.1.2020.

OPŽP II. Sídlní zeleň – výzva byla vyhlášena 13.2.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 000 000,- Kč. MAS přijala 1 žádost o podporu projektu ve výši 525 402,57 Kč.

Číslo projektu/název projektu	Žadatel	Místo realizace	Požadovaná dotace	Schváleno MAS
0010004/Obnova Osoblažského parku	obec Osoblaha	Osoblaha	525 402,57 Kč	525 402,57 Kč
celkem			525 402,57 Kč	

OPŽP II. Sídlní zeleň 2 – výzva byla vyhlášena 14.10.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 4 474 597,43 Kč, termín ukončení příjmu je 6.1.2020.

4. RIZIKA PŘI REALIZACI SCLLD

MAS identifikovala rizika plynulosti realizace SCLLD:

- Finanční riziko* – nedostatek vlastních finančních prostředků na spolufinancování administrace MAS eliminovala vytvořenou rezervou. MAS v průběhu roku 2019 podávala průběžné žádosti o proplacení uznatelných nákladů.
- Organizační riziko* – MAS nastavila vnitřní postupy činnosti manažerů a administrativního pracovníka, ve sledovaném období proškolovala realizační tým a povinné orgány MAS.



- **Věcné riziko** – MAS zapojuje partnery do procesu implementace SCLLD, vyvíjí animační činnosti v území.
- **Právní riziko** – MAS pravidelně sleduje případné legislativní změny, spolupracuje s jednotlivými řídicími orgány Operačních programů, dbá na dodržování transparentnosti, informování veřejnosti a vícestupňovou kontrolu hodnocení a výběru projektů k podpoře.

Dílčí riziko MAS spatřuje v obsahu Pravidel 19.3.1, které jsou určeny pro projekty Spolupráce v rámci PRV. Pravidly jsou redukovány uznatelné náklady v takovém rozsahu, že omezují účast široké veřejnosti v projektech Spolupráce, finanční limity paradoxně znesnadňují daný požadavek naplňovat.

Dílčí riziko MAS spatřuje v provádění častých změn metodik a pravidel jednotlivých řídicích orgánů, což ztěžuje orientaci žadatelů a zatěžuje personál MAS.

5. ANIMAČNÍ ČINNOSTI MAS

5.1 Přehled činností orgánů MAS:

Plénium MAS

Seznam partnerů MAS je uveden na www.maskrnovsko.cz

26.3.2019 učebna SŠ a ZŠ Město Albrechtice	• Plénium schválilo členy Výběrové komise MAS • Plénium projednalo Monitorovací zprávu o činnosti MAS za rok 2018, • Plénium projednalo střednědobou evaluaci strategie CLLD
--	--

Programový výbor MAS

Seznam členů je uveden na www.maskrnovsko.cz

16.1.2019	• výběr projektů ve výzvě OPZ II. – Prorodinná opatření • aktualizace harmonogramu výzev na rok 2019 • schválení výzev OPŽP a PRV • složení fokusních skupin pro střednědobou evaluaci SCLLD
11.3.2019	• monitorovací zpráva o činnosti MAS za rok 2018 • změna SCLLD – změna finančního plánu (snížení alokace o 3 605 670,- Kč z důvodu narovnání kurzového rozdílu ze strany ŘO IROP) • aktualizace harmonogramu výzev na rok 2019 • příprava jednání Pléna MAS • přijetí nového partnera MAS – PagoPago, IČ 06618479 • navýšení finančního plánu OPZ IV.
26.3.2019	• seznam přijatých žádostí o podporu ve výzvě PRV 4 • stanovení hodnotitelů pro projekty ve výzvě PRV 4
15.4.2019	• výběr projektů PRV 4 k podpoře, • Preferenční kritéria pro IROP
10.6.2019	• Výběr projektů OPZ I, • aktualizace harmonogramu výzev na rok 2019



	• střednědobá evaluace • interní postupy IROP
15.7.2019	• schválení výzev OPZ I., II. a III. • schválena evaluační zpráva • aktualizace harmonogramu výzev na rok 2019 • zpráva o plnění Integrované strategie
12.8.2019	• schválení výzev IROP I. – IV. • změna SCLLD – přidání čl. 20
30.9.2019	• výběr projektů OPZ II. • změna finančního plánu pro programový rámec PRV • schválení rozpočtu MAS na rok 2020
26.11.2019	• schválení harmonogramu výzev na rok 2020 • zahájení přípravy SCLLD na období 2021 - 2027



Účetní výbor MAS

Seznam členů je uveden na www.maskrnovsko.cz

20.5.2019	• schválení evaluační zprávy • schválení monitorovací zprávy o činnosti MAS za rok 2018
2.9.2019	• Kontrola nepodjatosti hodnotitelů ve Výzvě OPZ II. • Školení postupů při odvolání žadatelů proti hodnocení MAS

Výběrová komise MAS

Seznam členů je uveden na www.maskrnovsko.cz

10.4.2019	• volba předsedy výběrové komise • školení členů pro hodnocení projektů PRV • předvýběr projektů PRV 4
5.6.2019	• školení členů pro hodnocení projektů OPŽP • předvýběr projektů 1. výzvy OPŽP
11.9.2019	• školení členů pro hodnocení projektů OPZ • předvýběr projektů OPZ II. Prorodinná opatření





5.2 Přehled činnosti kanceláře MAS:

Kancelář MAS Rozvoj Krnovska je provozována v Osoblaze, Na Náměstí 105, 793 99 a od února 2017 také v nově otevřené kanceláři v Krnově, Hlavní náměstí 104, 794 01. Konzultační hodiny v obou kancelářích jsou stanoveny takto:

Kancelář Osoblaha	PO a PÁ	8:00 – 12:00
Kancelář Krnov	PO – PÁ	8:00 – 12:00

Termín pro konzultace lze dohodnout i v jinou dobu.

Řádný chod MAS Rozvoj Krnovska byl v roce 2019 zajišťován ředitelkou Rozvoj Krnovska o.p.s. a vedoucím zaměstnancem pro realizaci CLLD Martinou Jalamasovou, manažerkou Romanou Drcmánkovou a administrativní pracovnící na úvazek 0,5 Ing. Janou Dokoupilovou.

Zaměstnanci kanceláří poskytují bezplatné poradenství a konzultace k projektovým záměrům v území MAS, aktivně vyhledávají možnosti spolufinancování připravených projektů z evropských, národních i ostatních zdrojů. Zaměstnanci MAS se účastní seminářů a školení k aktuální problematice při implementaci SCLLD.

V roce 2019 byly spuštěny nové webové stránky, které umožňují vkládat potřebné příspěvky také zaměstnancům MAS.

Zaměstnanci v roce 2019 působili na území MAS jako kotlíkoví specialisté pro 3. výzvu MSK a půjčky pro občany ze SFŽP (Krnov, Hlinka, Divčí Hrad, Liptaň, Slezské Rudoltice, Čaková, Třemešná, Osoblaha, Bohušov, Brantice, Petrovice a Vysoká)

Místní akční skupina informovala potenciální žadatele značky JESENÍKY – originální produkt o výzvách k předkládání žádostí o vydání certifikátů. V roce 2019 je na území MAS 8 držitelů certifikátů:

Výrobky z koziho mléka, Kristýna Šťastná, Úvalno

Ručně malované bytové doplňky, dárkové a reklamní předměty, Chrupa, Krnov

Šperky Lenka Hudečková, Krasov

Projížďka parním vlakem po Osoblažské úzkokolejce, Slezské zemské dráhy, Bohušov



Paličková krajka – obnova tradic na Osoblažsku, Hana Dubajová, Liptaň

Domácí obuv z ovčí vlny, Mgr. Veronika Příhodová, Bohušov

Med a medovina, Richard Milerski, Staré Purkartice

Kosmetické výrobky ze včelích produktů, Renata Milerská, Staré Purkartice

MAS Rozvoj Krnovska je partnersky zapojena do projektu „Jeseníky RegionCard“, který vznikl na základě podnětu a poptávky z řad podnikatelů a provozovatelů zařízení cestovního ruchu v regionu Jeseníky a jehož nositelem je „V Jeseníkách z.s.“ www.yescard.jeseniky.cz. MAS Rozvoj Krnovska oslovila provozovatele zařízení turistického ruchu v území s informací o tomto projektu a o možnostech zapojení místních subjektů. Projekt byl spuštěn 1.6.2015 a z regionu MAS Rozvoj Krnovska v současné době není žádný subjekt zapojen.

MAS Rozvoj Krnovska byla partnerem a aktivně se účastnila projektu „Ochutnej Osoblažsko 2019“, který pořádal a realizoval Mikroregion - Sdružení obcí Osoblažska. Jedná se o gastronomickou kulturní akci, která se konala 7.9.2019 v Osoblaze. MAS organizovala jarmark, propagovala SCLLD, soutěžila s gulášem z MAS.



6. ANIMACE ŠABLON PRO ZŠ A MŠ

Manažerem pro animaci šablon pro ZŠ a MŠ na území MAS byla v roce 2019 Martina Jalamasová.

V průběhu roku byli statutární zástupci škol a školských zařízení pravidelně informováni o Výzvě MŠMT, týkající se šablon II. Byly uskutečněny individuální schůzky a telefonické konzultace dotazů, individuální schůzky byly převážně k požadavkům pro práci v ISKP 2014+.

7. FINANCOVÁNÍ MAS A CELÉ O.P.S.

Financování provozu kanceláře místní akční skupiny je zajištěno příspěvkem obecně prospěšné společnosti Rozvoj Krnovska dle rozpočtu schváleného na rok 2019. Spolufinancování uznatelných nákladů MAS je zajištěno z 95% dotací IROP, č. projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0010093. Projekt je schválen od 1.1.2019 do 31.12.2023.

Zprávu o financování MAS zpracovala Michaela Johnová.



Náklady a výnosy za rok 2019

údaje v Kč

Členění nákladů	MAS	o.p.s.	Kotlíky	Celkem
Spotřeba materiálu	16 577	0	706	17 283
Spotřeba drobného majetku	0	0	0	0
Opravy a udržování	0	0	0	0
Cestovné	23 086	0	3 091	26 177
Náklady na občerstvení	9 492	460	0	9 952
Kupované služby–nájem,outsourc.	348 444	11 105,50	221	359 770,50
Mzdové náklady	1 276 068	12 669	84 000	1 372 737
Sociální a zdravotní pojištění	397 007	4 284	0	401 291
Zákonné sociální náklady	0	18 886	0	18 886
Ostatní daně a poplatky	0	1 375	0	1 375
Ostatní provozní náklady	4 921	22 002	0	26 923
Ostatní finanční náklady	0	0	0	0
Náklady celkem	2 075 595	70 781,50	88 018	2 234 394,50

Členění výnosů

Tržby z prodeje služeb	0	0	0	0
Přijaté úroky	0	160,62	0	160,62
Ostatní finanční výnosy	0	0	0	0
Přijaté finanční dary	80 000	0	0	0
Přijaté fin.dary od partnerů MAS	24 967,25	70 620,88	88 018	183 606,13
Provozní dotace z programu MMR	1 970 627,75	0	0	1 970 627,75
Výnosy celkově	2 075 595	70 781,50	88 018	2 234 394,50

Majetek k 31.12.2019

Peníze v pokladně	2 155
Peníze na bankovních účtech	851 684,88
Ceniny-stravenky	9 900
Pohledávky za provedené služby	0
Pohledávky - dohad dotace	381 836,35
Celkem	1 245 576,23

Cizí zdroje k 31.12.2019

Závazky	2 385
Přijaté zálohy na služby	40 000
Jiné závazky	3 608
Závazky z mezd a odvodů 12/2019	154 716
Výn. příštích období (nevyčerp. dary)	446 151
Celkem	646 860



Poznámka: Bližší komentář k přijatým finančním darům a přijatým finančním darům od partnerů je uveden v příloze účetní závěrky, která je přílohou této výroční zprávy.

Vývoj a stav fondů

Společnost tvoří v souladu se svým statutem rezervní fond, do kterého převádí 30 % hospodářského výsledku po zdanění. K 31.12.2018 byl tento fond vytvořen v hodnotě 260 tis. Kč. V roce 2019 činil výsledek hospodaření pouze 100,79 Kč, příděl do rezervního fondu tedy nebyl realizován. Stav fondu k 31.12.2019 zůstává ve výši 260 tis. Kč.

8. SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK

o.p.s.	obecně prospěšná společnost
MAS	místní akční skupina
SCLLD	Strategie komunitně vedeného místního rozvoje
CLLD	komunitně vedený místní rozvoj
RO SZIF	Regionální odbor Státního zemědělského intervenčního fondu
ISKP2014+	monitorovací systém strukturálních fondů
ŘO	řídící orgán
OP	Operační program
PRV	Program rozvoje venkova
IROP	Integrovaný regionální operační program, komunitně vedený místní rozvoj
OPZ	Operační program zaměstnanost
OPŽP	Operační program životního prostředí
IP	interní postupy
MMR ČR	Ministerstvo místního rozvoje České republiky
MPSV ČR	Ministerstvo práce a sociálních věcí České republiky
Mze ČR	Ministerstvo zemědělství České republiky
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
OÚ	obecní úřad
FO	fyzická osoba
NNO	nestátní nezisková organizace
PV	programový výbor
ZŠ	základní škola
MŠ	mateřská škola
ZUŠ	základní umělecká škola
SVČ	středisko volného času
ESIF	Evropské strukturální a investiční fondy
MSIU	produkční prostředí monitorovacího systému strukturálních fondů
FNP	kontrola formálních náležitostí a kontrola přijatelnosti
CZV	celkové způsobilé výdaje
Fiche	oblast podpory – týká se jen Programu rozvoje venkova
MSK	Moravskoslezský kraj
SFŽP	Státní fond životního prostředí



ROZVAHA

k 31.12.2019

v tisících Kč

IČ	2	6	8	3	8	4	0	1
----	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

ROZVAHA dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

Rozvoj Krnovska

o.p.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Na náměstí 106/106

Osoblaha

793 99

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A	Dlouhodobý majetek celkem	A I + +A IV	001	+0	+0
A I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	A I 1+ +A I x	002		
A I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	účet 012	003		
2.	Software	účet 013	004		
3.	Ocenitelná práva	účet 014	005		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	účet 018	006		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	účet 019	007		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	účet 041	008		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	účet 051	009		
x			09a		
A II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	A II 1+ +A II x	010	+149	+149
A II. 1.	Pozemky	účet 031	011		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	účet 032	012		
3.	Stavby	účet 021	013		
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	účet 022	014		
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	účet 025	015		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	účet 026	016		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	účet 028	017	+149	+149
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	účet 029	018		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	účet 042	019		
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	účet 052	020		
x			020a		
A III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	A III 1+ +A III x	021		
A III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	účet 061	022		
2.	Podíly - podstatný vliv	účet 062	023		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	účet 063	024		
4.	Zápůjčky organizačním složkám	účet 066	025		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	účet 067	026		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	účet 069	027		
x			027a		
A IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	A IV 1+ +A IV x	028	-149	-149
A IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	účet 072	029		
2.	Oprávky k softwaru	účet 073	030		
3.	Oprávky k ocenitelným právům	účet 074	031		
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	účet 078	032		
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	účet 079	033		
6.	Oprávky ke stavbám	účet 081	034		
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	účet 082	035		
8.	Oprávky k pěstelským celkům trvalých porostů	účet 085	036		
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	účet 086	037		
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	účet 088	038	-149	-149
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	účet 089	039		
x			039a		



Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
B.	Krátkodobý majetek celkem	B I.+ +B IV.	040	+1 121	+1 246
B. I.	Zásoby celkem	B I.1+...+B I.x	041		
B. I. 1.	Materiál na skladě	účet 112	042		
2.	Materiál na cestě	účet 119	043		
3.	Nedokončená výroba	účet 121	044		
4.	Polotovary vlastní výroby	účet 122	045		
5.	Výrobky	účet 123	046		
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	účet 124	047		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	účet 132	048		
8.	Zboží na cestě	účet 139	049		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	účet 314	050		
x.			050a		
B. II.	Pohledávky celkem	B II.1+ +B II.x	051	+462	+382
B. II. 1.	Odběratelé	účet 311	052		
2.	Směnky k inkasu	účet 312	053		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	účet 313	054		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	účet 314 - ř. 51	055		
5.	Ostatní pohledávky	účet 315	056		
6.	Pohledávky za zaměstnanci	účet 335	057		
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	účet 336	058		
8.	Daň z příjmů	účet 341	059		
9.	Ostatní přímé daně	účet 342	060		
10.	Daň z přidané hodnoty	účet 343	061		
11.	Ostatní daně a poplatky	účet 345	062		
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	účet 346	063	+462	
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	účet 348	064		
14.	Pohledávky za společníky sdruženími ve společnosti	účet 358	065		
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	účet 373	066		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	účet 375	067		
17.	Jiné pohledávky	účet 378	068		
18.	Dohadné účty aktivní	účet 388	069		+382
19.	Opravná položka k pohledávkám	účet 391	070		
x.			070a		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	B III.1+ +B III.x	071	+659	+864
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	účet 211	072	+3	+2
2.	Ceniny	účet 213	073		+10
3.	Peněžní prostředky na účtech	účet 221	074	+656	+852
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	účet 251	075		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	účet 253	076		
6.	Ostatní cenné papíry	účet 256	077		
7.	Peníze na cestě	účet 261	078		
x.			078a		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	B IV.1+...+B IV.x	079		
B. IV. 1.	Náklady příštích období	účet 381	080		
2.	Příjmy příštích období	účet 385	081		
x.			081a		
	AKTIVA CELKEM	A+B.	082	+1 121	+1 246



Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A.	Vlastní zdroje celkem	A.I.+...+A.II.	001	+599	+599
A. I.	Jmění celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	+260	+260
A. I. 1.	Vlastní jmění	účet 901	003		
2.	Fondy	účet 911	004	+260	+260
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	účet 921	005		
x.			005a		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	A.II.1+...+A.II.x	006	+339	+339
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	účet +I-963	007	XXXXXXXXXXXX	+0
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	účet +I-931	008	+0	XXXXXXXXXXXX
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	účet +I-932	009	+339	+339
x.			009a		
B.	Cizí zdroje celkem	B.I.+...+B.IV.	010	+522	+647
B. I.	Rezervy celkem	B.I.1+...+B.I.x	011		
B. I. 1.	Rezervy	účet 941	012		
x.			012a		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	B.II.1+...+B.II.x	013		
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry	účet 951	014		
2.	Vydané dluhopisy	účet 953	015		
3.	Závazky z pronájmu	účet 954	016		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	účet 955	017		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	účet 956	018		
6.	Dohadné účty pasivní	účet 380	019		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	účet 999	020		
x.			020a		



Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období	
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	B. III. 1+ +B. III. x 021	+184	+199
B. III. 1.	Dodavatelé	účet 321 022	+2	+2
2.	Směnky k úhradě	účet 322 023		
3.	Přijaté zálohy	účet 324 024		+40
4.	Ostatní závazky	účet 325 025		
5.	Zaměstnanci	účet 331 026	+98	+89
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	účet 333 027		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	účet 336 028	+51	+49
8.	Daň z příjmů	účet 341 029		
9.	Ostatní přímé daně	účet 342 030	+16	+17
10.	Daň z přidané hodnoty	účet 343 031		
11.	Ostatní daně a poplatky	účet 345 032		+1
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	účet 346 033		
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků	účet 348 034		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	účet 367 035		
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	účet 368 036		
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	účet 373 037		
17.	Jiné závazky	účet 379 038	+1	+1
18.	Krátkodobé úvěry	účet 231 039		
19.	Eskontní úvěry	účet 232 040		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	účet 241 041		
21.	Mastní dluhopisy	účet 255 042		
22.	Dohadné účty pasivní	účet 389 043	+16	
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	účet 249 044		
x.		044a		
B. IV.	Jiná pasiva celkem	B. IV. 1+ +B. IV. x 045	+338	+448
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	účet 383 046		+2
2.	Výnosy příštích období	účet 384 047	+338	+446
x.		047a		
	PASIVA CELKEM	A +B 048	+1 121	+1 246



Okamžik sestaven 31.03.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma obecně prospěšná společnost	Martina Jalamasová, ředitelka
Účetní jednotky:	
Předmět činnosti nebo účel:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

VZZ dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

Rozvoj Krnovska

o.p.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Na náměstí 106/106

Osoblaha

793 99

K. 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Od: 1.1.2019 Do: 31.12.2019

v tisících Kč

IČ 2 6 8 3 8 4 0 1

otisk podacího razítka

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Číslo řádku	Běžné období		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
A	Náklady A.I.+...+A.VIII.	001	+2 234		+2 234
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby A.I.1+...+A.I.x	002	+413		+413
A.I.1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek účty 501, 502, 503	003	+17		+17
2.	Prodané zboží účet 504	004			
3.	Ópravy a udržování účet 511	005			
4.	Náklady na cestovné účet 512	006	+26		+26
5.	Náklady na reprezentaci účet 513	007	+10		+10
6.	Ostatní služby účet 518	008	+360		+360
x					
A.II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace A.II.1+...+A.II.x	009			
A.II.7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti účty 561, 562, 563, 564	010			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb účty 571, 572	011			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku účty 573, 574	012			
x					
A.III.	Osobní náklady A.III.1+...+A.III.x	013	+1 798		+1 798
A.III.10.	Mzdové náklady účet 521	014	+1 373		+1 373
11.	Zákonné sociální pojištění účet 524	015	+401		+401
12.	Ostatní sociální pojištění účet 525	016			
13.	Zákonné sociální náklady účet 527	017	+24		+24
14.	Ostatní sociální náklady účet 528	018			
x					
A.IV.	Daně a poplatky A.IV.1+...+A.IV.x	019	+1		+1
A.IV.15.	Daně a poplatky účty 531, 532, 538	020	+1		+1
x					
A.V.	Ostatní náklady A.V.1+...+A.V.x	021	+22		+22
A.V.16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále účty 541, 542	022			
17.	Odpis nedobytné pohledávky účet 543	023			
18.	Nákladové úroky účet 544	024			
19.	Kursově ztráty účet 545	025			
20.	Dary účet 546	026			
21.	Manka a škody účet 548	027	+22		+22
22.	Jiné ostatní náklady účet 549	028			
x					
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek A.VI.1+...+A.VI.x	029			
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku účet 551	030			
24.	Prodaný dlouhodobý majetek účet 552	031			
25.	Prodané cenné papíry a poříly účet 553	032			
26.	Prodaný materiál účet 554	033			
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek účty 556, 559	034			
x					
A.VII.	Poskytnuté příspěvky A.VII.1+...+A.VII.x	035			
A.VII.28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky účtované mezi organizačními složkami účty 581, 582	036			
x					
A.VIII.	Daň z příjmů A.VIII.1+...+A.VIII.x	037			
A.VIII.29.	Daň z příjmů účet 591	038			
x					
	Náklady celkem	039	+2 234		+2 234



Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Číslo řádku	Běžné období		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
B.	Výnosy	040	+2 234		+2 234
B. I.	Provozní dotace	B. I. 1+...+B. I. x 041	+1 971		+1 971
B. I. 1.	Provozní dotace	účet 691 042	+1 971		+1 971
x.					
B. II.	Přijaté příspěvky	B. II. 1+...+B. II. x 043	+263		+263
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účet 681 044			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	účet 682 045	+263		+263
4.	Přijaté členské příspěvky	účet 684 046			
x.					
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	účet 601, 602, 603 047			
B. IV.	Ostatní výnosy	B. IV. 1+...+B. IV. x 048			
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účet 641, 642 049			
6.	Platby za odepsané pohledávky	účet 643 050			
7.	Výnosové úroky	účet 644 051			
8.	Kursově zisky	účet 645 052			
9.	Zúčtování fondů	účet 646 053			
10.	Jiné ostatní výnosy	účet 649 054			
x.					
B. V.	Tržby z prodeje majetku	B. V. 1+...+B. V. x 055			
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	účet 652 056			
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	účet 653 057			
13.	Tržby z prodeje materiálu	účet 654 058			
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	účet 655 059			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	účet 657 060			
x.					
	Výnosy celkem	061	+2 234		+2 234
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B - A. I. 1+...+A. VII. x + C. x 062	+0		+0
x.		062a			
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	B - A. + D. x 063	+0		+0
x.		063a			



Okamžik sestaven 31.03.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma obecně prospěšná společnost	Martina Jalamasová, ředitelka
Účetní jednotky:	
Předmět činnosti nebo účel:	

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

SESTAVENÉ K 31.12.2019

OBSAH PŘÍLOHY (Podle §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.)

1. *Obecné údaje*
2. *Použité obecné účetní zásady, účetní metody, způsoby oceňování a odchylky od těchto metod*
3. *Doplňující informace k rozvaze*
4. *Doplňující informace k výkazu zisku a ztráty*

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Popis účetní jednotky

Název: Rozvoj Krnovska o.p.s.
Sídlo: Na Náměstí 106
793 99 Osoblaha
Právní forma: obecně prospěšná společnost
IČ: 26838401
DIČ: CZ26838401
Datum vzniku spol.: společnost vznikla zápisem do rejstříku obecně prospěšných společností
dne 7.4.2004, založena byla dne 1.4.2004
Poslání: Společnost byla zřízena za účelem realizace podpory regionálních
programů pomoci.
Obecně prospěšná společnost vykonávala v roce 2019 pouze činnosti
související s jejím posláním, tj. hlavní činnost, pro kterou byla zřízena.



Hlavní činnost:

- podpora a vytváření rozvojové strategie mikroregionu Krnovsko
- podpora inovačního zavádění a realizace investic v rámci vytvořené rozvojové strategie mikroregionu Krnovsko, posílení ekonomického prostředí a zhodnocení místní produkce
- podpora integrovaných strategií rozvoje mikroregionu Krnovsko
- podpora zlepšování kvality života ve venkovském mikroregionu Krnovsko
- podpora posílení ekonomického prostředí a zhodnocení přírodních a kulturních zdrojů mikroregionu Krnovsko
- realizace metody LEADR a programu EU EAFRD na území regionu
- ochrana obrazu krajiny, sídel a jejich hodnot jako základního prostředku pro rozvoj turistického ruchu
- podpora multifunkčního zemědělství a ochrana životního prostředí
- služby při financování projektů k rozvoji regionu
- posuzování projektů k rozvoji regionu
- koordinace projektů a produktů zaměřených k rozvoji regionu
- tvorba informační databanky ke shromáždění informací prospěšných k rozvoji regionu
- součinnost se zahraničními subjekty mající vztah k regionu
- spolupráce na rozvoji lidských zdrojů
- činnosti spojené se spoluprací s orgány státní správy a samospráv při spolupráci na rozvoji regionu
- činnosti spojené se spoluprací s orgány Evropské unie v rámci rozvoje regionu
- plnění všech funkcí a povinností "místní akční skupiny" podle programu EU EAFRD a programu LEADER, zejména provádění administrativní činnosti spojené s přijímáním, výběrem a kontrolou projektů v rámci mikroregionu Krnovsko

Účetní období: kalendářní rok

Zveřejnění účetní závěrky:

Účetní závěrka je součástí Výroční zprávy, která je k dispozici v sídle společnosti a je zveřejňována na úřední desce Města Krnov, obce Osoblaha a v rejstříku veřejně prospěšných společností.

1.2. Orgány účetní jednotky

Statutární orgán - ředitel: Martina Jalamasová

Správní rada : Ing. Lenka Metzlová - předsedkyně
Michal Ratiborský
Ing. Petr Škola
Mgr. Josef Tobiášek
Lenka Andršová
Tadeusz Vacula



Dne 22.11.2018 zaniklo členství ve správní radě MVDr. Pavle Löventhalové, vymazána z obchodního rejstříku byla dne 11.5.2019. Ve funkci ji od 14.1.2019 nahradil Mgr. Josef Tobiášek, do obchodního rejstříku byl jako člen správní rady zapsán dne 11.5.2019.

Dále dne 11.5.2019 zaniklo členství ve správní radě Mgr. Nikole Krusberské, vymazána byla dne 22.11.2019. Ve funkci ji od 9.9.2019 nahradila Lenka Andršová, což bylo do obchodního rejstříku zapsáno dne 22.11.2019.

Dne 4.11.2019 zaniklo členství ve správní radě Vlastimilu Adámkovi, z obchodního rejstříku byl vymazán dne 3.1.2020. Místo něj byl stejného dne do obchodního rejstříku zapsán jako nový člen dozorčí rady Tadeusz Vacula, kterému členství vzniklo dne 22.11.2019.

Dozorčí rada : Ing. Jana Dohnalová – předsedkyně
Marcel Chovančák
Mgr. Kamil Trávníček



1.3. Informace o zakladatelích, vkladech do vlastního jmění (účet 901) , povaze a výši těchto vkladů a zápisu vkladů do obchodního rejstříku.

Zakladatelé : Město Krnov, Hlavní náměstí 96/1, 794 01 Krnov, IČ 00296139, bez vkladu

Výše vkladů není zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeném Krajským soudem v Ostravě.

1.4. Osobní náklady, odměny statutárním orgánům, úvěry poskytnuté členům statutárních orgánů

Informace o průměrném evidenčním přepočteném počtu zaměstnanců a o osobních nákladech za účetní období

Ukazatel	Celkem	z toho: řídící pracovníci	Odměny statutárnímu orgánu
Průměrný přepočt. počet zaměstnanců	11	1	0
Osobní náklady celkem:	1.797.835,--	722.591,--	16.200,--
a) mzdové náklady	1.372.737,--	539.243,--	12.000,--
b) zákonné sociální pojištění	401.292,--	183.348,--	4.200,--
c) ostatní sociální pojištění	0	0	0
d) zákonné sociální náklady	23.807,--	0	0
d) ostatní sociální náklady	0	0	0

Údaje o počtu a postavení zaměstnanců, pokud jsou zároveň členy statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou:

Ředitel společnosti je současně statutárním orgánem.

Informace o výši stanovených odměn a funkčních požitků za účetní období členům statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou, z titulu jejich funkce, jakož i o výši vzniklých nebo smluvně sjednaných závazků ohledně požitků bývalých členů těchto orgánů, s uvedením celkové výše pro každou kategorii členů:

Za rok 2019 byla přiznána odměna ve výši 12.000 Kč řediteli společnosti. Odměna byla vyplacena počátkem roku 2020. Jiná plnění nejsou.

Informace o účasti členů statutárních orgánů, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy:

Není taková účast.

Informace o výši záloha úvěrů, poskytnutých členům statutárních orgánů, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky, o závazcích přijatých na jejich účet jako i určitý druh záruky.

Nic z toho nebylo poskytnuto.

1.5. Informace o odměně přijaté auditorem za povinný audit roční účetní závěrky.

Celková odměna přijatá auditorem za audit účetní závěrky za rok 2018 činila 20.000,- Kč včetně DPH.

2. POUŽITÉ OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODCHYLKY OD TĚCHTO METOD

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, podle vyhlášky č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví a v souladu s Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů (tj. Český účetní standard č. 401-414). Všechny předpisy byly použity ve znění platném k 31.12.2019.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní jednotka dodržuje účetní metody upravené v § 4 odst. 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a v § 32-42 prováděcí vyhlášky k tomuto zákonu (vyhláška č. 504/2002 Sb.).

Způsoby oceňování použité pro položky aktiv a závazků:

- dlouhodobý hmotný majetek pořízený nákupem: pořizovací cenou
- dlouhodobý hmotný majetek pořízený bezúplatně: reprodukční pořizovací cenou
- nakupované zásoby: pořizovací cenou
- peněžní prostředky a ceniny: jejich jmenovitými hodnotami
- pohledávky při vzniku: jmenovitou hodnotou
- závazky při vzniku: jmenovitou hodnotou



Způsoby odpisování

Dlouhodobý hmotný majetek společnosti nevlastní

Dlouhodobý nehmotný majetek společnost nevlastní.

Drobný dlouhodobý majetek v ceně od 1 do 40 tis. Kč je účtován na účet 501 a současně aktivován 028/088.

Drobný nehmotný majetek společnosti nevlastní.

Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků k rozvahovému dni:

Během uplynulého účetního období nevznikly důvody pro stanovení reálné hodnoty majetku ani závazků.

Způsob tvorby a výše vytvořených opravných položek za účetní období:

Během účetního období nebyly vytvořeny žádné opravné položky.

Způsob tvorby a výše vytvořených rezerv za účetní období:

Během účetního období nebyly vytvořeny žádné rezervy.

Přepočet aktiv a závazků v cizí měně:

Během účetního období nevznikly důvody pro přepočet výdajů v cizích měnách.

Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona:

Během účetního období nedošlo k žádným odchylkám od těchto metod.

Způsob zpracování účetních záznamů, způsob a místo jejich úschovy:

Účetní jednotka nemá účetní software. Účetní jednotka zadala externí firmě zpracovávání účetních záznamů pomocí prostředků výpočetní techniky. Účetnictví je vedeno v účetním software, jehož výstupy jsou převáděny do tištěné podoby. Účetní záznamy jsou archivovány na externím disku uloženém na zvláštním místě. V tiskové podobě v pořadačích po zákonem předepsanou dobu v sídle společnosti a v sídle firmy, která zpracovává účetnictví.



3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

3.1. Dlouhodobý majetek

Významné přírůstky: V účetním období roku 2019 nebyl pořízen žádný dlouhodobý hmotný majetek.

Významné úbytky: V účetním období roku 2019 nebyly žádné významné úbytky.

Celkový přehled o pohybech v dlouhodobém majetku:

Druh	Hodnota k 1.1.2019	Přirůstky	Úbytky	Hodnota k 31.12.2019
DDNM	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
DHM	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
DDHM	149 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	149 tis. Kč

Oprávkový jednotlivý m druhům majetku:	Hodnota k 1.1.2019	Přirůstky	Úbytky	Hodnota k 31.12.2019
Oprávkový k DDNM	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Oprávkový k DHM	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Oprávkový k DDHM	149 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	149 tis. Kč

Najatý majetek

Obecně prospěšná společnost vykonává svou činnost v najatých prostorách.

Informace o existenci majetkových cenných papírů, vyměnitelných a prioritních dluhopisů nebo podobných cenných papírů nebo práv, s udáním jejich počtu a rozsahu práv, která propůjčují
Neexistuje takový majetek.

3.2. Pohledávky

stav pohledávek k 31.12.2019: = 382 tis. Kč

z toho:

pohledávky za odběrateli	=	0 tis. Kč
poskytnuté provozní zálohy	=	0 tis. Kč
jiné pohledávky - zejména nadační příspěvky	=	0 tis. Kč
Dohadné účty aktivní (dohadně zaúčtovaný nárok na dotaci)	=	382 tis. Kč

Pohledávky za odběrateli po splatnosti nad 365 dnů činí 0 tis. Kč.

3.3. Závazky

stav závazků k 31.12.2019 = 199 tis. Kč

z toho:

závazky za dodavateli	=	2 tis. Kč
přijaté zálohy	=	40 tis. Kč
ostatní závazky	=	0 tis. Kč
závazky vůči zaměstnancům	=	89 tis. Kč



závazky k institucím sociálního a zdrav. poj.	=	49 tis. Kč
daňové závazky	=	18 tis. Kč
závazky ke vztahu ke státnímu rozpočtu	=	0 tis. Kč
jiné závazky	=	1 tis. Kč
dohadné účty pasivní	=	0 tis.



Závazky za dodavateli po splatnosti nad 365 dnů činí 0 tis. Kč.

Přehled splatných závazků pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti:

Účetní jednotka měla k 31.12.2019 pouze závazky z titulu pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti splatné v lednu 2020. Odvod OSSZ za mzdy 12/2019 ve výši **34.424,-- Kč**.

Přehled splatných závazků veřejného zdravotního pojištění:

Účetní jednotka měla k 31.12.2019 pouze závazky z titulu veřejného zdravotního pojištění splatné v lednu 2020. Odvod ZP za mzdy 12/2019 Kč ve výši **14.848,--Kč**.

Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů:

Účetní jednotka neměla k 31.12.2019 daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů. Závazky ve výši **18.150,- Kč** jsou tvořeny daní ze závislé činnosti za 12/2019 ve výši 15.675,- Kč, srážkovou daní za 12/2019 ve výši 1.350,- Kč a závazkem z titulu daně silniční v částce 1.125,- Kč. Tyto závazky byly splatné až v roce 2020.

Informace o počtu a jmenovité hodnotě nabytých akcií nebo podílů, nebo nemají-li jmenovitou hodnotu, informace o jejich ocenění:

Nejsou takové akcie ani podíly.

Informace o existenci majetkových cenných papírů, vyměnitelných a prioritních dluhopisů nebo podobných cenných papírů nebo práv, s udáním jejich počtu a rozsahu práv, která propůjčují:

Nejsou takové cenné papíry.

Informace o částkách dlužených, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let:

Nejsou závazky s dobou splatnosti delší pěti let.

Informace o výši všech dluhů účetních jednotek, krytých plnohodnotnou zárukou, danou touto účetní jednotkou, s uvedením povahy a formy záruky:

Účetní jednotka neposkytla žádné záruky za dluhy jiných účetních jednotek.

Celková výše finančních nebo jiných závazků, které nejsou obsaženy v rozvaze:

Veškeré závazky jsou v rozvaze obsaženy.

3.4. Časové rozlišení výnosů příštích období

Na účtu 384 je evidován zůstatek nespotřebovaných darů ve výši 446 151 Kč. Tyto prostředky budou použity ke krytí financování MAS i o.p.s. v následujících obdobích.

3.5. Vlastní jmění

Společnost tvoří v souladu se svým statutem rezervní fond, do kterého převádí 30 % hospodářského výsledku po zdanění. K 31.12.2019 je tento fond vytvořen v hodnotě 260 tis. Kč.

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Výnosy z činnosti:

Za rok 2019 takové výnosy nebyly.

4.2. Přijaté dary:

- peněžité:

účet 682.100: Peněžní dary od dárců **80.000,-- Kč**

V roce 2019 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny dary nad 10 000 Kč, ostatní souhrnně):

Poskytovatel	Částka	Komentář
Petr Chovančák	80 000 Kč	Peněžitý dar

Tyto výše uvedené dary byly v plné výši 80.000,- Kč použity na úhradu vlastních zdrojů k programu IROP.

účet 682200: Přijaté příspěvky od partnerů

V roce 2019 byly přijaty příspěvky od partnerů v celkové výši 291 600,- Kč. Z této sumy bylo použito:

- 70.620,88 Kč na úhradu nákladů správy společnosti
- 88.018,- Kč na úhradu nákladů střediska „Kotlíky“ (poradenství žadatelům o výměnu kotlů na tuhá paliva)
- 24.967,25 Kč na úhradu vlastních zdrojů k programu IROP (bližší viz. bod 4.4.)
- zbývající část nespotřebovaných příspěvků v částce 107.993,87 Kč byla převedena na účet 384 k použití v následujících letech.

Zůstatek účtu 384 – Výnosy příštích období, nevyčerpané dary v částce 446.150,87 Kč je tvořen nespotřebovanými příspěvky (dary) z minulých let ve výši 338.157,- Kč a nespotřebovanými příspěvky (dary) z roku 2019 ve výši 107.993,87 Kč,

4.3. Poskytnuté dary:

Žádné dary nebyly nikomu poskytnuty

4.4. Přijaté dotace na provozní účely nebo na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ze státního rozpočtu, rozpočtu územních samosprávných celků nebo ze státních fondů, včetně uvedení výše dotací a jejich zdrojů:

O nároku na dotaci účtuje společnost během trvání projektu dohadně na vrub účtu 388 – Dohadné účty aktivní a souvztažně ve výnosech ve prospěch účtové skupiny 69 – Provozní dotace.

V roce 2019 byl ve společnosti realizován jeden dotační projekt:

Poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj, Staroměstské nám. 932/6, 110 15

Praha 1 Identifikační číslo 117D03P000224

Identifikační číslo EIS

CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0010093

Typ financování Ex post

Program 11703 - Integrovaný regionální operační program

Název akce (projektu): Podpora řídicích a administrativních schopností MAS

Rozvoj

Krnovska

Účastník Rozvoj Krnovska o.p.s. IČ 26838401

Období trvání: 2019-2023.

Maximální nárok na dotaci: 10.065.999,55 Kč (95 % uznatelných nákladů projektu)

V roce 2019 byly z titulu realizace tohoto projektu vyčerpány uznatelné náklady projektu v celkové výši 2 074 345,- Kč, čemuž odpovídá nárok na dotaci v částce 1 970 627,75 Kč, z toho bylo v roce 2019 proplaceno 1 588 791,40 Kč. Zbýlých 381 836,35 Kč bude uhrazeno až v roce 2020 (k 31.12.2019 je pohledávka v této výši na účtu 388 – Dohadné účty aktivní).

4.5. Přehled o veřejných sbírkách podle zvláštního právního předpisu s uvedením účelu a výši vybraných částek:

V roce 2019 nebyla realizována žádná veřejná sbírka.

4.6. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období, zejména rozdělení zisku:

V roce 2018 byl vykázán zisk ve výši 100,79 Kč, který byl použit následovně:

- ponechán na nerozděleném zisku

4.7. Informace o výsledku hospodaření

Společnost měla v roce 2019 výsledek hospodaření 0,- Kč, a to pouze z hlavní činnosti.

4.8. Informace o způsobu zjištění základu daně z příjmů, použitých daňových úlevách a způsobech užití prostředků v běžném účetním období, získaných z daňových úlev v předcházejících zdaňovacích obdobích, v členění za jednotlivá zdaňovací období podle požadavků zvláštních právních předpisů

Společnost čerpala za rok 2019 daňovou úlevu ve výši 4.940,- Kč, která bude v roce 2020 použita ke krytí nákladů hlavní činnosti.

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky	Právní forma účetní jednotky	Předmět činnosti
31.3.2020	Martina Jalamasová, ředitelka 	obecně prospěšná společnost	Realizace rozvojových programů

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro zakladatele, správní radu a dozorčí radu

Rozvoj Krnovska, o.p.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obecně prospěšné společnosti Rozvoj Krnovska, o.p.s. (dále také „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 jsou uvedeny v bodě 1. Obecné údaje přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Rozvoj Krnovska, 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 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 uvedené ve výroční zprávě

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

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



- Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že**
- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
 - ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost ředitele Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je ředitel 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 ředitel 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- 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 jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele 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 Opavě dne 14.dubna 2020

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST:



Audit – daně STEINOVÁ s.r.o.
Mlýnská 1022/21
746 01 Opava-Předměstí
Auditorské oprávnění KAČR č. 527

STATUTÁRNÍ AUDITOR

odpovědný za provedení auditu
jménem auditorské společnosti:

Ing. Daniela Steinová
Auditorské oprávnění KAČR č. 1194