

Výroční zpráva

NAD ORLICÍ, o.p.s



2012



*Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova:
Evropa investuje do venkovských oblastí*

**ZPRÁVA AUDITORA
O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA OBDOBÍ OD 1. 1. 2012 DO 31. 12. 2012**

**NAD ORLICÍ, o.p.s.
Kostelecké Horky**

OBSAH

ZPRÁVA AUDITORA

- *Údaje o nezávislém auditorovi*
- *Údaje o auditované společnosti*
- *Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky*

PŘÍLOHY

- *Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2012*
- *Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2012*
- *Příloha k účetní závěrce sestavená dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.*

ÚDAJE O NEZÁVISLÉM AUDITOROVI

Auditorská společnost

Společnost: **AKONT AUDIT, s.r.o.**
sídlo: Komenského 107, 517 21 Týniště nad Orlicí
IČ: 25261428
DIČ: CZ 25261428
Zápis v obchodním rejstříku: Krajský soud v Hradci Králové, oddíl C, vložka 10936
Jednatelé: Ing. Helena Tomašíková
Mgr. Martina Charvátová

Auditorské oprávnění

oprávnění KA ČR č. 226
společnost je v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o
auditorech zapsaná v seznamu auditorských společností
vedeném Komorou auditorů ČR a je oprávněna jako
auditorská společnost poskytovat auditorské služby
v rozsahu stanoveném tímto zákonem.

Auditorský tým

Auditoři: Ing. Helena Tomašíková
oprávnění KA ČR č. 0662
Ing. Věra Lantová,
oprávnění KA ČR č. 0508
Asistent: Ing. Martina Pešková

ÚDAJE O AUDITOVANÉ SPOLEČNOSTI

Auditovaná společnost

společnost: **NAD ORLICÍ, o. p. s.**
sídlo: Kostelecké Horky 57, PSČ 517 41
zápis do rejstříku OPS: Krajského soudu v Hradci Králové O 153, dne 12. 4. 2007
IČ: 275 13 823
právní forma: obecně prospěšná společnost
statutární orgán: Mgr. Petr Kulíšek, ředitel
(v souladu s § 9a zákona č. 248/1995 Sb. v platném znění o obecně prospěšných společnostech)

Druh obecně prospěšných služeb:

- vytvoření a aktualizace rozvojové strategie regionu, jejímž jednotlícím tématem a cílem je zlepšení kvality života ve venkovských oblastech, posílení ekonomického potenciálu a zhodnocení přírodního a kulturního dědictví venkova, spolu s posílením řídicích a administrativních schopností na venkově
- stimulování spolupráce mezi jednotlivými subjekty v uvedeném území a vytváření společných strategií pro rozvoj venkova, zejména pak strategie v intencích iniciativy Leader
- koordinace projektů a produktů zaměřených k rozvoji regionu a podpora a komplexních řešení pro rozvoj venkova
- služby při přípravě, řízení a financování projektů sloužících k udržitelnému rozvoji regionu
- podpora zkvalitnění infrastruktury podporující místní rozvoj, komunikaci a udržitelné využití krajiny a lidských zdrojů, ochrana a přírodních zdrojů a kulturního dědictví
- služby v ochraně a tvorbě krajiny, sídel a jejich hodnot jako základního prostředku pro rozvoj turistického ruchu, vytváření nových forem a možností ekonomického a turistického využití krajiny, podpora rozvoje multifunkčního zemědělství a ochrany životního prostředí
- příprava a realizace projektů sloužících k zvýšení využití obnovitelných zdrojů energie, šetrné venkovské turistiky, zvyšování zaměstnanosti a soudržnosti regionu
- poradenská činnost a organizování pomoci lokálním samosprávám a dalším lokálním organizacím
- dlouhodobá a koncepční podpora multifunkčního zemědělství rovnoměrně ve všech jeho rolích
- tvorba příležitostí pro rozvoj místního podnikatelského potenciálu a propojení aktivit na venkově, pro propojování místní ekonomiky a kredit místních produktů

- propagace regionu a jeho turistického potenciálu, podpora a rozšíření nabídky venkovské turistiky, výroba distribuce vzdělávacích, informačních a propagačních tiskovin, předmětů, osvětová činnost, organizace seminářů a školení, organizování kulturních a sportovních akcí
- činnosti v rozvoji lidských zdrojů regionu a podpora zapojování veřejnosti do rozvojových procesů, zvyšování vzdělanosti lidského potenciálu, výchova a vzdělávání veřejnosti
- součinnost s domácími i zahraničními subjekty ve prospěch rozvoje regionu
- tvorba informační databanky ke shromáždění informací prospěšných k rozvoji regionu, poskytování informačního servisu o daném území, podpora produkce a marketing místních produktů a služeb
- činnosti ve výchově a vzdělávání dětí a mládeže a tvorba metodických materiálů
- vyhlašování výzev, hodnocení a výběr předložených projektů dle předem schválených a zveřejněných kritérií, která jsou v souladu se základními přijatými principy strategického rozvoje regionu. Evidence a monitorování realizace schválených projektů.
- zřízení a provoz organizační struktury, která bude schopna plnit výše uvedené činnosti.

Doplňková činnost:

- pořádání odborných kursů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- činnost technických poradců v oblasti místního a regionálního rozvoje

Určení auditu

typ auditu:	audit řádné účetní závěrky
ověřované období:	1.1 2012 až 31. 12. 2012
důvod vypracování:	na žádost společnosti ve smyslu §19 odst. 2 zákona č. 248/1995 Sb. o obecně prospěšných společnostech
příjemce zprávy:	správní rada společnosti

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

pro správní radu společnosti NAD ORLICÍ, o.p.s.
se sídlem Kostelecké Horky 57, PSČ 517 41
IČ: 27513823

Provedli jsme audit příložené účetní závěrky společnosti NAD ORLICÍ, o.p.s, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2012, přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti NAD ORLICÍ, o.p.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti NAD ORLICÍ, o.p.s. k 31. 12. 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

V Týništi nad Orlicí, dne 29. července 2013

Auditorská firma: AKONT AUDIT, s.r.o.
Komenského 107
Týniště nad Orlicí
Společnost zapsaná v obchodním
rejstříku Krajského soudu
v Hradci Králové oddíl C, vložka 10936
Osvědčení KA ČR č. 226

Odpovědný auditor a jednatel:
Ing. Helena Tomašíková
Osvědčení KA ČR č.: 0662



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2012
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu
orgánu

IČO
27513823

NAD ORLICÍ, o.p.s.
Kostelecké Horky 57
Kostelecké Horky
517 41

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
			5	6	7	
A.	Náklady	1				
I.	Spotřebované nákupy celkem	Součet I.1. až I.4.	2	189	45	234
1.	Spotřeba materiálu	(501)	3	135	6	141
2.	Spotřeba energie	(502)	4	54	39	93
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	(503)	5			
4.	Prodané zboží	(504)	6			
II.	Služby celkem	Součet II.5. až II.8.	7	1 348	42	1 390
5.	Opravy a udržování	(511)	8			
6.	Cestovné	(512)	9	85	12	97
7.	Náklady na reprezentaci	(513)	10			
8.	Ostatní služby	(518)	11	1 263	30	1 293
III.	Osobní náklady celkem	Součet III.9. až III.13.	12	2 388	125	2 513
9.	Mzdové náklady	(521)	13	1 933	93	2 026
10.	Zákonné sociální pojištění	(524)	14	442	32	474
11.	Ostatní sociální pojištění	(525)	15	13		13
12.	Zákonné sociální náklady	(527)	16			
13.	Ostatní sociální náklady	(528)	17			
IV.	Daně a poplatky celkem	Součet IV.14. až IV.16.	18	1		1
14.	Daň silniční	(531)	19			
15.	Daň z nemovitostí	(532)	20			
16.	Ostatní daně a poplatky	(538)	21	1		1
V.	Ostatní náklady celkem	Součet V.17. až V.24.	22	217	5	222
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(541)	23			
18.	Ostatní pokuty a penále	(542)	24			
19.	Odpis nedobytné pohledávky	(543)	25			
20.	Úroky	(544)	26	180	5	185
21.	Kurzové ztráty	(545)	27	11		11
22.	Dary	(546)	28			
23.	Manka a škody	(548)	29			
24.	Jiné ostatní náklady	(549)	30	26		26
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	Součet VI.25. až VI.30.	31	763		763
25.	Odpis dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(551)	32	763		763
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	(552)	33			
27.	Prodané cenné papíry a podíly	(553)	34			
28.	Prodaný materiál	(554)	35			
29.	Tvorba rezerv	(556)	36			

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
30.	Tvorba opravných položek (559)	37			
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem Součet VII.31. až VII.32.	38	12		12
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organ. složkami (581)	39	12		12
32.	Poskytnuté členské příspěvky (582)	40			
VIII.	Daň z příjmů celkem Hodnota VIII.33.	41			
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	42			
	Náklady celkem Součet I. až VIII.	43	4 918	217	5 135

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
			5	6	7	
B.	Výnosy	44				
I.	Tržby za vlastní výkony a zboží celkem	Součet I.1. až I.3.	45	48	477	525
1.	Tržby za vlastní výroby	(601)	46			
2.	Tržby z prodeje služeb	(602)	47	48	477	525
3.	Tržby za prodané zboží	(604)	48			
II.	Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	Součet II.4. až II.7.	49			
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	(611)	50			
5.	Změna stavu zásob polotovarů	(612)	51			
6.	Změna stavu zásob výrobků	(613)	52			
7.	Změna stavu zvířat	(614)	53			
III.	Aktivace celkem	Součet III.8. až III.11.	54			
8.	Aktivace materiálu a zboží	(621)	55			
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	(622)	56			
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	(623)	57			
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	(624)	58			
IV.	Ostatní výnosy celkem	Součet IV.12. až IV.18.	59	2		2
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(641)	60			
13.	Ostatní pokuty a penále	(642)	61			
14.	Platby za odepsané pohledávky	(643)	62			
15.	Úroky	(644)	63			
16.	Kurzové zisky	(645)	64			
17.	Zúčtování fondů	(648)	65			
18.	Jiné ostatní výnosy	(649)	66	2		2
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	Součet V.19. až V.25.	67		1	1
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	(652)	68			
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	(653)	69			
21.	Tržby z prodeje materiálu	(654)	70		1	1
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	(655)	71			
23.	Zúčtování rezerv	(656)	72			
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	(657)	73			
25.	Zúčtování opravných položek	(659)	74			
VI.	Přijaté příspěvky celkem	Součet VI.26. až VI.28.	75	64		64
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	(681)	76			
27.	Přijaté příspěvky (dary)	(682)	77	19		19
28.	Přijaté členské příspěvky	(684)	78	45		45
VII.	Provozní dotace celkem	Hodnota VII.29.	79	4 205		4 205
29.	Provozní dotace	(691)	80	4 205		4 205
	Výnosy celkem	Součet I. až VII.	81	4 319	478	4 797

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
			5	6	7	
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	Výnosy - Náklady	82	-599	261	-338
34.	Daň z příjmů	(591)	83			
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	C. - 34.	84	-599	261	-338

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za zaúčtování:
			Telefon:

Rozvaha v plném rozsahu

k 31.12.2012
(v celých tisících Kč)

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
27513823

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

NAD ORLICÍ, o.p.s.
Kostelecké Horky 57
Kostelecké Horky
517 41

AKTIVA

a		b	1	2
A. Dlouhodobý majetek celkem		Součet I.až IV.	1	2
I.	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2		
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2. Software (013)	3		
	3. Ocenitelná práva (014)	4		
	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5		
	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6		
	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7		
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8		
	Součet I.1. až I.7.		9	
II.	1. Pozemky (031)	10		
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	2. Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11		
	3. Stavby (021)	12	243	2 949
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	13	2 848	3 910
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	14	55	55
	6. Základní stádo a tažná zvířata (026)	15		
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16		
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17		
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18	1 412	1 591
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19		
	Součet II.1. až II.10.		20	4 558
III.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách (061)	21		
Dlouhodobý finanční majetek celkem	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem (062)	22		
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23		
	4. Půjčky organizačním složkám (066)	24		
	5. Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	25		
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26		
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	27		
	Součet III.1. až III.7.		28	
IV.	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29		
Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	2. Oprávky k softwaru (073)	30		
	3. Oprávky k ocenitelným právům (074)	31		
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32		
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33		
	6. Oprávky ke stavbám (081)	34	-20	-151
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých (082)	35	-597	-1 219
	8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36	-7	-17
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37		
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38		
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39		
	Součet IV.1. až IV.11.		40	-624

AKTIVA

		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni	
a		b	1	2	
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	9 892	10 378
I.					
Zásoby celkem	1. Materiál na skladě	(112)	42		
	2. Materiál na cestě	(119)	43		
	3. Nedokončená výroba	(121)	44		
	4. Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
	5. Výrobky	(123)	46		
	6. Zvířata	(124)	47		
	7. Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	7	7
	8. Zboží na cestě	(139)	49		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
Součet I.1. až I.9.			51	7	7
II.					
Pohledávky celkem	1. Odběratelé	(311)	52	164	85
	2. Směnky k inkasu	(312)	53		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
	4. Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55	72	12
	5. Ostatní pohledávky	(315)	56	325	325
	6. Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
	7. Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	(336)	58		
	8. Daň z příjmů	(341)	59		
	9. Ostatní přímé daně	(342)	60	28	9
	10. Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
	11. Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63	10 378	7 998
	13. Nároky na dotace a ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. samo	(348)	64		
	14. Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	65		
	15. Pohledávky z pevných termínových operací	(373)	66		
	16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
	17. Jiné pohledávky	(378)	68		
	18. Dohadné účty aktivní	(388)	69	488	666
	19. Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
Součet II.1. až II.19.			71	11 455	9 095
III.					
Krátkodobý finanční majetek celkem	1. Pokladna	(211)	72	759	1 002
	2. Ceniny	(213)	73		
	3. Účty v bankách	(221)	74	-2 494	40
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
	6. Ostatní cenné papíry	(256)	77		
	7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	(259)	78		
	8. Peníze na cestě	(261)	79		
Součet III.1. až III.8.			80	-1 735	1 042

		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni
a		b	1	2
IV.	1. Náklady příštích období (381)	81	7	7
Jiná aktiva	2. Příjmy příštích období (385)	82	158	227
celkem	3. Kurzové rozdíly aktivní (386)	83		
Součet IV.1. až IV.3.		84	165	234
Aktiva celkem		Součet A. až B.	13 826	17 496

PASIVA

		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni	
a		b	3	4	
A. Vlastní zdroje celkem		Součet A.I. až A.II.	86	4 938	5 570
I. Jmění celkem	1. Vlastní jmění	(901)	87	5 456	6 426
	2. Fondy	(911)	88		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	(921)	89		
Součet I.1. až I.3.			90	5 456	6 426
II. Výsledek hospodaření	1. Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	-338
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	-188	x
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(932)	93	-330	-518
Součet II.1 až II.3.			94	-518	-856
B. Cizí zdroje celkem		Součet B.I. až B.IV.	95	8 888	11 926
I.Rezervy	1. Rezervy	(941)	96		
Hodnota I.1.			97		
II. Dlouhodobé závazky celkem	1. Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	98		
	2. Vydané dluhopisy	(953)	99		
	3. Závazky z pronájmu	(954)	100		
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101		
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	102		
	6. Dohadné účty pasivní	(389)	103		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	104		
Součet II.1. až II.7.			105		
III. Krátkodobé závazky celkem	1. Dodavatelé	(321)	106	571	196
	2. Směnky k úhradě	(322)	107		
	3. Přijaté zálohy	(324)	108		83
	4. Ostatní závazky	(325)	109	2 407	5 041
	5. Zaměstnanci	(331)	110	56	164
	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111		
	7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	(336)	112	60	34
	8. Daň z příjmů	(341)	113		
	9. Ostatní přímé daně	(342)	114		
	10. Daň z přidané hodnoty	(343)	115		
	11. Ostatní daně a poplatky	(345)	116		
	12. Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu	(346)	117		
	13. Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118		
	14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů	(367)	119		
	15. Závazky k účastníkům sdružení	(368)	120		
	16. Závazky z pevných termínových operací	(373)	121		
	17. Jiné závazky	(379)	122	4	5
	18. Krátkodobé bankovní úvěry	(231)	123		2 409
	19. Eskontní úvěry	(232)	124		
	20. Vydané krátkodobé dluhopisy	(241)	125		
	21. Vlastní dluhopisy	(255)	126		
	22. Dohadné účty pasivní	(389)	127		100
	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128		
Součet III.1. až III.23.			129	3 098	8 032

			číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni
a			b	3	4
IV.	1. Výdaje příštích období	(383)	130		1
Jiná	2. Výnosy příštích období	(384)	131	5 790	3 893
pasiva	3. Kurzové rozdíly pasivní	(387)	132		
Součet IV. až IV.3.			133	5 790	3 894
Pasiva celkem		Součet A. až B.	134	13 826	17 496

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
			Telefon:	

Příloha k účetní závěrce sestavená dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Účetní jednotka: NAD ORLICÍ, o. p. s.

Sídlo: Kostelecké Horky 57, PSČ 517 41

IČ: 27513823

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Vznik společnosti: 12. 4. 2007 (zápis do rejstříku obecně prospěšných společností)

Poslání:

- vytvoření a aktualizace rozvojové strategie regionu, jejímž jednotlícím tématem a cílem je zlepšení kvality života ve venkovských oblastech, posílení ekonomického potenciálu a zhodnocení přírodního a kulturního dědictví venkova, spolu s posílením řídicích a administrativních schopností na venkově
- stimulování spolupráce mezi jednotlivými subjekty v uvedeném území a vytváření společných strategií pro rozvoj venkova, zejména pak strategie v intencích iniciativy Leader
- koordinace projektů a produktů zaměřených k rozvoji regionu a podpora a komplexních řešení pro rozvoj venkova
- služby při přípravě, řízení a financování projektů sloužících k udržitelnému rozvoji regionu
- podpora zkvalitnění infrastruktury podporující místní rozvoj, komunikaci a udržitelné využití krajiny a lidských zdrojů, ochrana a přírodních zdrojů a kulturního dědictví
- služby v ochraně a tvorbě krajiny, sídel a jejich hodnot jako základního prostředku pro rozvoj turistického ruchu, vytváření nových forem a možností ekonomického a turistického využití krajiny, podpora rozvoje multifunkčního zemědělství a ochrany životního prostředí
- příprava a realizace projektů sloužících k zvýšení využití obnovitelných zdrojů energie, šetrné venkovské turistiky, zvyšování zaměstnanosti a soudržnosti regionu
- poradenská činnost a organizování pomoci lokálním samosprávám a dalším lokálním organizacím
- dlouhodobá a koncepční podpora multifunkčního zemědělství rovnoměrně ve všech jeho rolích
- tvorba příležitostí pro rozvoj místního podnikatelského potenciálu a propojení aktivit na venkově, pro propojování místní ekonomiky a kredit místních produktů
- propagace regionu a jeho turistického potenciálu, podpora a rozšíření nabídky venkovské turistiky, výroba distribuce vzdělávacích, informačních a propagačních tiskovin, předmětů, osvětová činnost, organizace seminářů a školení, organizování kulturních a sportovních akcí
- činnosti v rozvoji lidských zdrojů regionu a podpora zapojování veřejnosti do rozvojových procesů, zvyšování vzdělanosti lidského potenciálu, výchova a vzdělávání veřejnosti
- součinnost s domácími i zahraničními subjekty ve prospěch rozvoje regionu
- tvorba informační databanky ke shromáždění informací prospěšných k rozvoji regionu, poskytování informačního servisu o daném území, podpora produkce a marketing místních produktů a služeb
- činnosti ve výchově a vzdělávání dětí a mládeže a tvorba metodických materiálů
- vyhlášení výzev, hodnocení a výběr předložených projektů dle předem schválených a zveřejněných kritérií, která jsou v souladu se základními přijatými principy strategického rozvoje regionu. Evidence a monitorování realizace schválených projektů.
- Zřízení a provoz organizační struktury, která bude schopna plnit výše uvedené činnosti.

Hospodářská činnost:

- pořádání odborných kursů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- činnost technických poradců v oblasti místního a regionálního rozvoje

Statutární orgán- ředitel

Mgr. Petr Kulíšek

Správní rada:

předseda správní rady: Jaromír Žid

člen správní rady: Ing. Pavel Bílek

člen správní rady: Ing. Václav Záruba

Organizační složky: nejsou zřízeny

Zakladatelé: Zdeněk Brýdl, Ondřej Podstavek, Josef Vanický, ADEVA - školní jídelny, spol. s r.o., FARMA MORAVEC, s.r.o., AGROSPOL Bolehošť, a.s., INEX - SDA Kostelecké Horky, Kovolitectví s.r.o., Obec Vrbice, Obec Čermná nad Orlicí, ZOPOS Přestavlky a.s.

Vstupní jednorázový vklad zakladatelů společnosti činí 1000,- Kč (§30 vyhl.504/2002 Sb, ods 1 písm.b).

Účetní období: 1. 1. 2012 – 31. 12. 2012

Okamžik sestavení účetní závěrky: 25. 06. 2013

Účetní metody: Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., a vyhláškou č. 504/2002 Sb. Účetnictví vede v českých korunách. V případě účtování v cizí měně je použit pro přepočtení na Kč denní kurz ČNB.

Jako dlouhodobý majetek, je evidován majetek, jehož životnost je delší než 1 rok a jeho cena pořízení přesahuje 40 tis. Kč. Majetek je odepisován měsíčně na základě odpisového plánu a stanovené doby životnosti majetku se zohledněním dotačních podmínek (udržitelnost projektu). Daňové odpisy nebyly uplatněny.

Účetní jednotka účtuje o zásobách, které jsou zbožím. Jedná se o knihy pořízené za účelem dalšího prodeje. Ocenění v cenách pořízení.

Průměrný evidenční počet zaměstnanců: 12

Mzdové náklady: 2.026 tis. Kč

Ostatní sociální náklady: 474 tis. Kč

Odměny členů statutárních a kontrolních orgánů: nebyly vyplaceny

Způsob zjištění základu daně z příjmů: viz příloha k daňovému přiznání

Použití slevy dle § 20 Zákona o dani z příjmu: za rok 2012 nebyla použita

Závazky nezahrnuté v účetnictví.

V rámci projektu Venkovské komunitní školy (zak. 60400) byly uzavřeny se zřizovateli , přímo se školami či neziskovými organizacemi v souladu s dotačními pravidly (úprava majetkových vztahů v době vázanosti projektu na účel) nájemní smlouvy, z nichž vyplývá pro účetní jednotku závazek umístit vlastní majetek do pronajatých prostor v souladu s účelem projektu. Tímto vybavením a jeho správou a údržbou je účetní jednotkou hrazeno ve věcné podobě nájemné, které ale není vyčísleno v korunové hodnotě. Proto o něm není účtováno.

Výsledek hospodaření

- hlavní činnost - 599 tis. Kč
- hospodářská činnost + 261 tis. Kč
- celkový výsledek hospodaření -338 tis. Kč
- pro účely daně z příjmu -338.283 Kč

Údaje dle §30 odst. 1 písm.o)

Ředitel Mgr. Petr Kulíšek

- předseda INEX-SDA Kostelecké Horky (od února 2011)
- Předseda Krajského sdružení Národní sítě Místních akčních skupin ČR, o.s. v Královéhradeckém kraji
- Místopředseda Národní sítě Místních akčních skupin ČR, o.s.

Člen SR - Ing. Václav Záruba – předseda představenstva Dřevozpracující družstvo

Člen VK Adam Záruba (bratr Ing. Václava Záruby) – člen statutárního orgánu ZO ČSOP ORLICE

Jedná se o dodavatele, kde byly smlouvy uzavřeny před počátkem roku 2011 nebo před vznikem druhého z obou vztahů. Po vzniku obou vztahů pak jde jen o úpravy již dlouhodobé podnájemní smlouvy a různé drobné např členské příspěvky a vazby organizací.

Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů s uvedením úrokových sazeb a popis zajištění úvěru (§30 odst.1 písm. t)

Nejsou

Přijaté dotace na provozní účely ze SR, rozpočtu územních samosprávných celků nebo ze státních fondů s uvedením výše dotace a jejich zdrojů – (§30 odst.1 písm.t.)

Do účetního roku 2012 zasahují následující dotované projekty jim příslušnými částkami rozlišenými na účetních zakázkách.

Název	Poskytovatel	Celková výše dotace	Provozní dotace 2012
Venkovské tradice v krajině	SZIF	1 369 000,00 Kč	178 975,82 Kč
Venkovské tradice v krajině II	SZIF	657.720,00 Kč	125.252,86 Kč
Venkovská tržnice	SZIF	693.184,00 Kč	113.526,60 Kč
Provozní dotace MAS	SZIF	Předem nestanoveno	1.330.911,90 Kč
Školy pro venkov OPVK II	SZIF	475.200,00 Kč	120.292,90 Kč
Rozvoj zázemí venkovského vzdělávání a spolupráce	SZIF	3 546 000,00 Kč	506.489,93 Kč
Orlické hory pro všechny	SZIF	656 514,00 Kč	656.514,00 Kč

Dotace na pokrytí režijních nákladů	Královéhr kraj	140 000,00 Kč	140 000,00 Kč
Obnova památek na dohled z Homole	SZIF	1.483.200,00 Kč	0,00 Kč
Školy po venkov	OPVK - MŠMT	4 438 310,00 Kč	1.043.850,00 Kč

V Kosteleckých Horkách dne 25.6.2013

Mgr. Petr Kulíšek