

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017

**určená zakladatelům, správní radě a statutárnímu orgánu
společnosti**

NAD ORLICÍ, o. p. s.

se sídlem Kostelecké Horky 57, PSČ 517 41

IČ 275 13 823

V Týništi nad Orlicí, dne 28. května 2018

Přílohy: Rozvaha k 31. 12. 2017
 Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017
 Příloha k účetní závěrce

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Ověřovaná firma:

Účetní jednotka: **NAD ORLICÍ, o.p.s.**
Právní forma: Obecně prospěšná společnost
Sídlo účetní jednotky: Kostelecké Horky 57, PSČ 517 41
Statutární orgán – ředitel: Bc. Martina Lorencová
Správní rada: Ing. Václav Záruba
Jiří Svatoš
Pavel Hubálek
IČO: 27513823
DIČ: CZ27513823
Registrace: Rejstřík OPS vedený Krajským soudem
v Hradci Králové oddíl O, vložka 153

Auditor:

Auditorská společnost: **AKONT AUDIT, s.r.o.**
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Sídlo společnosti: Týniště nad Orlicí, Komenského 107
Číslo oprávnění Komory auditorů ČR: 226
Statutární zástupce - jednatel: Ing. Helena Tomašíková
Odpovědný auditor: Ing. Helena Tomašíková
Oprávnění KA ČR č. 0662
IČO: 252 61 428
DIČ: CZ252 61 428
Registrace: Obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem
v Hradci Králové, oddíl C, vložka 10936

Zpráva auditora o účetní závěrce

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti NAD ORLICÍ, o.p.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2017, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti NAD ORLICÍ, o.p.s. k 31. 12. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardů 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

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá správní rada Společnosti.

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

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

Odpovědnost správní rady a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Správní rada 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 správní rada Společnosti povinna 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 správní rada plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

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 správní rada Společnosti uvedla v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky správní radou 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 správní radu 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 Týništi nad Orlicí, dne 28. května 2018

AKONT AUDIT, s.r.o.
Komenského 107
Týniště nad Orlicí
auditorská společnost
oprávnění KA ČR č. 226

Ing. Helena Tomašíková
jednatel a odpovědný auditor
oprávnění KA ČR č. 0662



ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
NAD ORLICÍ, o.p.s.
Kostecké Horky 57
Kostecké Horky
517 41

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
27513823

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem Součet A.I. až A.IV.	1	4 081	3 618
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem Součet A.I.1. až A.I.7.	9		
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2		
A. I. 2.	Software (013)	3		
A. I. 3.	Ocenitelná práva (014)	4		
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5		
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6		
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7		
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem Součet A.II.1. až A.II.10.	20	8 958	8 286
A. II. 1.	Pozemky (031)	10		
A. II. 2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11		
A. II. 3.	Stavby (021)	12	4 778	4 778
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	13	4 125	3 453
A. II. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	14	55	55
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	15		
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16		
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17		
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18		
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem Součet A.III.1. až A.III.6.	28		
A. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	21		
A. III. 2.	Podíly - podstatný vliv (062)	22		
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23		
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	24		
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	25		
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26		
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	-4 877	-4 668
A. IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29		
A. IV. 2.	Oprávky k softwaru (073)	30		
A. IV. 3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)	31		
A. IV. 4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32		
A. IV. 5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33		
A. IV. 6.	Oprávky ke stavbám (081)	34	-1 133	-1 371
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35	-3 689	-3 242
A. IV. 8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36	-55	-55
A. IV. 9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37		
A. IV. 10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38		
A. IV. 11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39		



Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	7 166	13 199
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51	18	
B. I. 1.	Materiál na skladě (112)		42		
B. I. 2.	Materiál na cestě (119)		43		
B. I. 3.	Nedokončená výroba (121)		44		
B. I. 4.	Polotovary vlastní výroby (122)		45		
B. I. 5.	Výrobky (123)		46		
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny (124)		47		
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)		48	18	
B. I. 8.	Zboží na cestě (139)		49		
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)		50		
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71	5 325	12 741
B. II. 1.	Odběratelé (311)		52	26	33
B. II. 2.	Směnky k inkasu (312)		53		
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)		54		
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy (314)		55		
B. II. 5.	Ostatní pohledávky (315)		56	55	
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)		57	1	
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění (336)		58		
B. II. 8.	Daň z příjmů (341)		59		
B. II. 9.	Ostatní přímé daně (342)		60		
B. II. 10.	Daň z přidané hodnoty (343)		61		
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky (345)		62		
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)		63	5 231	12 549
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků (348)		64		
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti (358)		65		
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)		66		
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)		67		
B. II. 17.	Jiné pohledávky (378)		68		145
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní (388)		69	12	14
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám (391)		70		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	291	193
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)		72	232	25
B. III. 2.	Ceniny (213)		73		
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech (221)		74	59	168
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)		75		
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)		76		
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry (256)		77		
B. III. 7.	Peníze na cestě (261)		79		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	1 532	265
B. IV. 1.	Náklady příštích období (381)		81	5	8
B. IV. 2.	Příjmy příštích období (385)		82	1 527	257
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	85	11 247	16 817



Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem	Součet A.I. až A.II.	86	2 979	2 647
A. I.	Jmění celkem	Součet A.I.1. až A.I.3.	90	3 845	3 438
A. I. 1.	Vlastní jmění	(901)	87	3 845	3 438
A. I. 2.	Fondy	(911)	88		
A. I. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	(921)	89		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet A.II.1 až A.II.3.	94	-866	-791
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	75
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	103	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(932)	93	-969	-866
B.	Cizí zdroje celkem	Součet B.I. až B.IV.	95	8 268	14 170
B. I.	Rezervy celkem	Hodnota B.I.1.	97		
B. I. 1.	Rezervy	(941)	96		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	Součet B.II.1. až B.II.7.	105	200	
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry	(951)	98		
B. II. 2.	Vydané dluhopisy	(953)	99		
B. II. 3.	Závazky z pronájmu	(954)	100		
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101		
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	102		
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní	(389)	103		
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	104	200	
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet B.III.1. až B.III.23.	129	3 598	1 411
B. III. 1.	Dodavatelé	(321)	106	211	18
B. III. 2.	Směnky k úhradě	(322)	107		
B. III. 3.	Přijaté zálohy	(324)	108	6	7
B. III. 4.	Ostatní závazky	(325)	109	2 161	438
B. III. 5.	Zaměstnanci	(331)	110	495	347
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111	22	
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	112	99	125
B. III. 8.	Daň z příjmů	(341)	113		
B. III. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	114	34	48
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	115		
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	116		
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu	(346)	117		
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118		
B. III. 14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	(367)	119		
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	(368)	120		
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	121		
B. III. 17.	Jiné závazky	(379)	122	12	14
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry	(231)	123	558	414
B. III. 19.	Eskontní úvěry	(232)	124		
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	(241)	125		
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy	(255)	126		
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní	(389)	127		
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128		



Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
B. IV.	Jiná pasiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	4 470	12 759
B. IV. 1.	Výdaje příštích období (383)	130	12	8
B. IV. 2.	Výnosy příštích období (384)	131	4 458	12 751
	Pasiva celkem Součet A. až B.	134	11 247	16 817



Sestaveno dne: 25.05.2018 NAD ORLÍČÍ, o.p.s. Kostelecké Horky 57 Kostelec nad Orlicí, 517 41 IČ: 275 13 823 ZAPSÁNO V REJSTŘÍKU OPS, VEDENÉHO KS V HK ODDÍL O, VLOŽKA 153		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání regionální rozvoj	Pozn.:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2017**
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

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

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
27513823

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	1 049	68	1 117
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	298	1	299
A. I. 2.	Prodané zboží	4		18	18
A. I. 3.	Opravy a udržování	5	16		16
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6	98	9	107
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7			
A. I. 6.	Ostatní služby	8	637	40	677
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace Součet A.II.7. až A.II.9.	9			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	5 251		5 251
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	4 221		4 221
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	1 018		1 018
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16	12		12
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17			
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady	18			
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19			
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20			
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	93	11	104
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22	5		5
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23	25		25
A. V. 18.	Nákladové úroky	24	24	9	33
A. V. 19.	Kursově ztráty	25			
A. V. 20.	Dary	26	8		8
A. V. 21.	Manka a škody	27			
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	31	2	33
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29	463		463
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	463		463
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			
A. VI. 26.	Prodaný materiál	33			
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28.	35	15		15
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	15		15



Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A. VIII.	Daň z příjmů	Hodnota A.VIII.29.	37		
A. VIII. 29	Daň z příjmů		38		
	Náklady celkem	Součet A.I. až A.VIII.	39	6 871	6 950
B.	Výnosy		40		
B. I.	Provozní dotace	Hodnota B.I.1.	41	6 099	6 099
B. I. 1.	Provozní dotace		42	6 099	6 099
B. II.	Přijaté příspěvky	Součet B.II.2. až B.II.4.	43	282	282
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44		
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45	159	159
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46	123	123
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		47	54	99
B. IV.	Ostatní výnosy	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	412	412
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49		
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50		
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51	1	1
B. IV. 8.	Kursově zisky		52		
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53		
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54	411	411
B. V.	Tržby z prodeje majetku	Součet B.V.11. až B.V.15.	55	14	65
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56	14	65
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57		
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58		
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59		
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60		
	Výnosy celkem	Součet B.I. až B.V.	61	6 861	164
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	-10	85
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 62 - ř. 37	63	-10	85



Sestaveno dne: 25.05.2018		NAD ORLICÍ, o.p.s. Kostelecké Horky 57 Kostelec nad Orlicí, 517 41 IČ: 275 13 823 ZAPSÁNO V REJSTŘÍKU OPS, VEDENÉHO KS V HK ODDÍL O, VLOŽKA 153		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky		Předmět podnikání regionální rozvoj		Pozn.:	

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



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
- 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

Statutární orgán- ředitel: Bc. Martina Lorencová

Správní rada: Iva Jelínková, Pavel Hubálek, Jiří Svatoš,

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 Kostecké Horky, Kovolitectví s.r.o., Obec Vrbice, Obec Čermná nad Orlicí, ZOPOS Přestavky a.s.

Účetní období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 25.05. 2018

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 přepočet 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: 13

Mzdové náklady: 4221 tis. Kč

Ostatní sociální náklady: 1018 tis. Kč

Odměny členů statutárních a kontrolních orgánů: nebyly vyplaceny

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

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: ztráta 10 tis. Kč
- hospodářská činnost: zisk 85 tis. Kč
- celkový výsledek hospodaření: zisk 75 tis. Kč
- pro účely daně z příjmu: zisk 85 tis. Kč



Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů s uvedením úrokových sazeb a popis zajištění úvěru
nejsou

Přijaté dotace na provozní účely ze SR, rozpočtu územních samosprávných celků nebo ze státních fondů s uvedením výše dotace a jejich zdrojů

Do účetního roku 2017 zasahují následující dotované projekty jim příslušnými částkami rozlišenými na účetních zakázkách.

Název	Zakázka	Poskytovatel	Celková výše dotace	Provozní dotace 2017	Investiční dotace 2017
Venkovské tradice v krajině II	60110	SZIF	657720,00	0,00	38909,70
Provozní dotace MAS	40020	SZIF	Předem nestanoveno	0,00	16170,80
Dotace na pokrytí režijních nákladů	20100	Královéhr kraj	150000,00	150000,00	0,00
Obnova památek na dohled z Homole	10310	SZIF	1483200,00	0,00	72230,40
SKVMR – očekávaná dotace	70100		1597878,99	1597878,99	0,00
Naučné stezky	10300	SZIF	832860,00	0,00	103734,00
Venkovské tradice v krajině I	60100	SZIF	1369000,00	0,00	3984,00
Vzdělávání	60300	SZIF	3546000,00	0,00	131402,20
MAP Vysokomýtsko	81000,81100		3773070,00	2260302,40	0,00
MAP Kostecko	82000,82100		3698935,80	2212734,11	0,00
Celkem			17108664,79	6220915,50	366431,10

Dary přijaté v roce 2017

Dary	
Dar Švecová	40000
Dar Lorencová	40000
Dar Vašinová	30000
Dar Schmidt	30000
Dar Sus	20000
Dar Susová	20000
Dar Gorroňová	11000
Dar Hrdoušek	40000
Dar Kulíšek	45000
Dar Florian	40000
Dar Jílková	30000
Dar Vrátil	5000

V Kosteckých Horkách dne 25.05.2018
Bc. Martina Lorencová

NAD ORLÍČÍ, o.p.s.
Kostecké Horky 57
Kostelec nad Orlicí, 517 41
IČ: 275 13 823
ZAPSÁNO V REJSTŘÍKU OPS,
VEDENÉHO KS V HK ODDÍL O, VLOŽKA 153

