



Podklady ke schvalované účetní závěrce za rok 2015

Organizace: **REGIONÁLNÍ RADA REGIONU SOUDRŽNOSTI JIHOVÝCHOD60**
Adresa: Kounicova 13, 602 00 Brno
IČO: 75082241
Období: 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015

OBSAH

1	ZÁKLADNÍ ÚDAJE	2
2	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	2
3	ROZVAHA	3
4	PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	5
5	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	5
6	PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	6
7	POMOCNÝ ANALYTICKÝ PŘEHLED	6
8	INVENTARIZACE	6
9	ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ	6
10	ROČNÍ ZPRÁVA O ČINNOSTI ÚTVARU INTERNÍHO AUDITU ZA ROK 2015	7

PŘÍLOHY

Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2015
Rozvaha sestavená k 31. 12. 2015
Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2015
Přehled o peněžních tocích sestavený k 31. 12. 2015
Přehled o změnách vlastního kapitálu sestavený k 31. 12. 2015
Inventarizační zpráva
Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2015

1 Základní údaje

Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen RR JV), se sídlem v Brně, právnická osoba, vznikla zákonem č. 248/2000 Sb., jako řídicí orgán Regionálního operačního programu pro region soudržnosti Jihovýchod (dále jen ROP). RR JV hospodaří podle vlastního rozpočtu za podmínek stanovených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a zajišťuje výkon finanční kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. Účetnictví je vedeno dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 410/2009 Sb. Touto vyhláškou byla zahájena rozsáhlá reforma účetnictví, která zavedla do účetnictví RR JV nové účetní metody – akruální princip (přičítání nákladů k výnosům podle časového hlediska), odpisy majetku, nové způsoby oceňování majetku, nové účetní výkazy atd.

Zákon č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění zákona č. 239/2012 Sb., ukládá v § 16e, odst. 2, povinnost schvalovat účetní závěrku RR JV sestavenou k rozvahovému dni. Účetní závěrku tvoří tyto účetní výkazy:

- **Výkaz zisku a ztráty**
- **Rozvaha**
- **Příloha účetní závěrky**
- **Přehled o peněžních tocích**
- **Přehled o změnách vlastního kapitálu**

Dále se ke schvalované účetní závěrce přikládá:

- **Inventarizační zpráva**
- **Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2015**

Řádnou účetní závěrku za rok 2015 sestavuje a za správnost údajů odpovídá hlavní účetní a vedoucí finančního odboru. Svým podpisem ji stvrzuje předseda RR JV.

2 Výkaz zisku a ztráty

RR JV vykazuje ve Výkazu zisku a ztráty k 31. 12. 2015 výsledek hospodaření za rok 2015 **ztrátu** ve výši **11 416 797,99 Kč**, která je tvořena:

Vygenerované úroky na účtech RRJV	+2 025 450,69 Kč
Nezpůsobilé výdaje	- 15 202,05 Kč
Tvorba opravných položek k pohledávce – Penzion Bolka Polívky a Studio 19, o.s.	-2 519 125,40 Kč
Úroky použité na podíl SR při platbách dotací příjemcům	- 10 907 921,23 Kč
Celkem	-11 416 797,99 Kč

RR JV nevykonává žádnou hospodářskou činnost.



Výkaz zisku a ztráty je **přílohou těchto podkladů.**

3 Rozvaha

Aktiva netto v celkové výši 232 431 897,83 Kč zahrnují:

Dlouhodobý majetek:

RR JV nevlastní žádný nemovitý majetek. Dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný movitý majetek je od 1. 1. 2011 odepisován, čímž se každoročně snižuje vstupní cena majetku v aktivech a hodnota transferů v pasivech ve stejné výši. Netto hodnota dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2015 je celkem 3 496 361,70 Kč a zahrnuje především zůstatkovou cenu software. Netto hodnota dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2015 je 7 209 445,46 Kč a je tvořena především zůstatkovou cenou osobních automobilů a kancelářské a výpočetní techniky.

Dlouhodobé pohledávky:

Dlouhodobé poskytnuté zálohy – účet 465 - tvoří zaplacené jistiny CCS karet – 22 000,00 Kč.

Krátkodobé pohledávky:

Krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314 - tvoří poskytnuté zálohy dodavatelům – 11 966,00 Kč.

Pohledávky za zaměstnanci – účet 335 – tvoří pohledávky za zaměstnanci z titulu vratky části vyplacených platových výdajů za 12/2015 – 17 751,00 Kč.

Sociální zabezpečení - účet 336 - tvoří pohledávka za OSSZ z titulu vratky části uhrazeného pojištění za 12/2015 – 7 880,00 Kč.

Zdravotní pojištění – účet 337 – tvoří pohledávka za zdravotními pojišťovnami z titulu vratky části uhrazeného pojištění za 12/2015 – 3 378,00 Kč.

Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění – účet 342 – tvoří pohledávka za FÚ z titulu vratky části uhrazené zálohové daně za 12/2015 – 5 025,00 Kč.

Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi – účet 348 - tvoří neuhrazená pohledávka vůči příjemcům z titulu Rozhodnutí za porušení rozpočtové kázně – 47 659 011,00 Kč.

Náklady příštích období – účet 381 – obsahuje náklady roků 2016 – 2020 – celkem 290 510,60 Kč (z toho na rok 2016 – 193 742,18 Kč).

Dohadné účty aktivní - účet 388 - tvoří dohad dotací od krajů - 94 082 852,01 Kč

Ostatní krátkodobé pohledávky – účet 377 – tvoří neuhrazené pohledávky za příjemci z titulu Rozhodnutí za porušení rozpočtové kázně (Penzion Olšany, s. r. o. – celkem 11 642 120,00 Kč, Petr Slezák – 11 909 406,00 Kč, Studio 19, o. s. – 3 693 600,00 Kč) – celkem 27 245 126,00 Kč.

K pohledávce za firmou Penzion Olšany, s. r. o. byla vytvořena opravná položka v celkové výši 8 283 646,40 Kč a k pohledávce za firmou Studio 19, o. s. byla vytvořena opravná položka ve výši 738 720,00 Kč (celkem opravné položky 9 022 366,40 Kč).



Krátkodobý finanční majetek:

Základní běžný účet územních samosprávných celků – účet 231 - tvoří zůstatky na běžných účtech RR JV – celkem 60 785 953,11 Kč.

Běžné účty fondů územních samosprávných celků – účet 236 - tvoří zůstatky na účtech fondů - rezervního a sociálního - celkem 602 066,35 Kč.

Pokladna – účet 261 – zůstatek pokladní hotovosti na pokladnách v Brně a Jihlavě – celkem 14 217,00 Kč.

Pasiva v celkové výši 232 431 897,83 Kč zahrnují:

Jmění účetní jednotky a upravující položky:

Vlastní jmění – účet 401 - počáteční stav tohoto účtu ve výši 82 185 386,74 Kč byl v roce 2010 vytvořen těmito zůstatky účtů z roku 2009: Fond dlouhodobého majetku -25 042 354,02 Kč, Převod zúčtování příjmů a výdajů minulých let 104 376 495,16 Kč, Saldo výdajů a nákladů 2 933 586,54 Kč, Saldo příjmů a výnosů -82 340,94 Kč. Na účet 401 byla přeúčtována i hodnota dlouhodobého majetku, který byl pořízen do 31. 12. 2009 z přijatých dotací. Ke dni 31. 12. 2011 byl dooprávkován majetek podle ČUS 708 a na účet 401 byl zaúčtován dotační podíl k tomuto dooprávkování. Zůstatek účtu k 31. 12. 2015 – 91 781 325,57 Kč.

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku – účet 403 - obsahuje dotace na pořízení dlouhodobého majetku, které se každoročně snižují v závislosti na tvorbě odpisů – 10 705 807,17 Kč.

Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody – účet 406 - obsahuje částky, které souvisí se zaúčtováním rozdílů v účtování při změně metody mezi rokem 2009 a 2010 – 93 440 126,03 Kč.

Fondy účetní jednotky:

Ostatní fondy – účet 419 – zahrnuje fond sociální a fond rezervní - celkem 724 993,35 Kč.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření minulých účetních období – účet 432 – zahrnuje tyto výsledky hospodaření:

z roku	Zisk +/ztráta - Kč
2010	+ 1 916 679,41
2011	- 2 082 066,75
2012	+ 234 493,78
2013	- 3 435 408,09
2014	- 2 693 116,92

Celkem je výsledek hospodaření minulých účetních období – ztráta 6 059 418,57 Kč.

Dlouhodobé závazky:

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – účet 472 - obsahuje přijaté zálohy na dotace

od krajů, které budou vypořádány v roce 2016 – celkem 100 819 205,42 Kč.

Krátkodobé závazky:

Dodavatelé – účet 321 – obsahuje předepsané závazky vůči dodavatelům – 2 411,48 Kč.

Jiné závazky vůči zaměstnancům – účet 333 – předpis závazku na penzijní připojištění zaměstnanců za 12/2015 – 18 600,00 Kč.

Výnosy příštích období – účet 384 – obsahuje nespotřebovanou část dotace ex-ante na projekty TP – 60 998 780,51 Kč.

Dohadné účty pasivní – účet 389 – obsahuje dohad předpisu závazku vůči PCO a MMR z odvodů, které nebyly k 31. 12. 2015 uhrazeny příjemci (74 904 137,00 Kč) a dohad nevyfakturovaných dodávek dodavateli k 31. 12. 2015 (30 379,00 Kč) – celkem 74 934 516,00 Kč.

Ostatní krátkodobé závazky – účet 378 – obsahuje vybranou hotovost z bankovního účtu do pokladny, která nebyla 31. 12. 2015 odečtena z běžného účtu RR.

Rozvaha je **přílohou těchto podkladů.**

4 Příloha účetní závěrky

Obsahuje popis účetních metod, doplňující údaje k položkám ostatních výkazů a podrozvahové účty, na kterých RR JV eviduje:

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - účet 901	2 690,00 Kč
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - účet 902	52 935,01 Kč
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům – výzvy k navrácení dotace – účet 943	13 318 790,20 Kč
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů (MMR a kraje) - účet 955	3 443 930 788,89 Kč
Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů - smlouvy s příjemci dotací - účet 956	3 097 147 739,97 Kč

Příloha k účetní závěrce je **přílohou tohoto materiálu.**

5 Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích je sestaven nepřímou metodou a představuje:

Stav peněžních prostředků k 1. 1. 2015 ¹	78 326 376,61 Kč
Celková změna peněžních prostředků	- 16 924 140,15 Kč
Stav peněžních prostředků k 31. 12. 2015	61 402 236,46 Kč

Přehled o peněžních tocích je **přílohou těchto podkladů.**

¹ Zahrnuje zůstatky bankovních účtů, účtů pokladen a cenin.

6 Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu vychází z konečných stavů vlastního kapitálu minulého období, přičítá/odečítá zvýšení/snížení stavu vlastního kapitálu a uvádí konečný stav vlastního kapitálu běžného období tj. k 31. 12. 2015.

Výkaz je rozdělen do těchto oblastí a má následující hodnoty:

Oblast	Stav 31. 12. 2014	+/-	Stav 31. 12. 2015
A. I. Jmění účetní jednotky	-91 781 325,57 Kč	0,00 Kč	-91 781 325,57 Kč
A. III. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	10 868 279,31 Kč	-162 472,14 Kč	10 705 807,17 Kč
A. V. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	93 440 126,03 Kč	0,00 Kč	93 440 126,03 Kč
B. Fondy účetní jednotky	9 137 604,79 Kč	-8 412 611,44 Kč	724 993,35 Kč
C. Výsledek hospodaření	-6 059 418,57 Kč	- 11 416 798,01 Kč	-17 476 216,56 Kč
Vlastní kapitál celkem	15 605 265,99 Kč	-19 991 881,59 Kč	- 4 386 615,58 Kč

Přehled o změnách vlastního kapitálu je **přílohou těchto podkladů**.

7 Pomocný analytický přehled

Od 1. 1. 2012 je RR JV povinna zpracovávat pomocný analytický přehled (dále jen PAP). Data PAP zajišťují informace pro účely monitorování a řízení veřejných financí na základě požadavků vyplývajících z evropských nařízení o Evropském systému národních a regionálních účtů ve Společenství (ESA95). Výkaz PAP není součástí účetní závěrky.

8 Inventarizace

Inventura majetku a závazků proběhla za rok 2015 v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a Příkazem ředitele úřadu RR JV k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2015 ze dne 9. 11. 2015 a jeho dodatkem na obou pracovištích úřadu RR JV. K celkové inventarizaci byla vypracována Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise o provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2015, která byla projednána s ředitelkou úřadu RR JV dne 17. 2. 2016 a je **přílohou těchto podkladů**.

9 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Hospodaření RR JV přezkoumal odbor Kontrola Ministerstva financí ČR dle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Kompletní zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je **uvedena v příloze č. 1 materiálu RR-57-2016-06**, který je předkládán výboru RR JV ke schválení.

10 Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2015

Útvar interního auditu je v RR JV zřízen v souladu se zákonem o finanční kontrole jako funkčně nezávislý útvar, začleněný do organizační struktury úřadu RR JV odděleně od výkonných a řídicích struktur, který je funkčně podřízen předsedovi RR JV.

Činnost Útvaru interního auditu probíhala v roce 2015 v souladu se schváleným plánem interního auditu na tento rok (včetně jeho dodatku). Závěry z auditů byly projednávány s ředitelkou ÚRR JV a dalšími věcně příslušnými vedoucími zaměstnanci. K navrženým doporučením byla vedením úřadu RR JV prostřednictvím akčních plánů přijímána opatření. Zprávy z auditů vč. akčních plánů byly předávány předsedovi RR JV. Plnění přijatých opatření bylo Útvarem interního auditu následně ověřováno.

Činnost Útvaru interního auditu v oblasti interního auditu v roce 2015 zahrnovala zejména tyto aktivity:

- zpracování podkladů pro souhrnné zhodnocení výsledků dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole
- zpracování Roční zprávy o výsledcích interního auditu za rok 2014
- Audit archivace účetních dokladů
- Audit implementace zákona č. 255/2012 Sb. zákon o kontrole (kontrolní řád) do interních předpisů a jeho dodržení
- Audit vnitřního kontrolního systému
- Audit vybraných částí bezpečnostního informačního systému.

V závěru Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2015 uvádí, že základní zásady a principy zákona o finanční kontrole jsou implementovány do všech stupňů řízení RR JV a jejich dodržování je pravidelně prověřováno. Jsou zavedena a uplatňována kritéria efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti. Nedostatky zjištěné interními audity nebyly závažného charakteru, přijatá opatření byla nebo jsou průběžně realizována.

Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2015 je **přílohou těchto podkladů.**


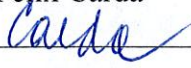
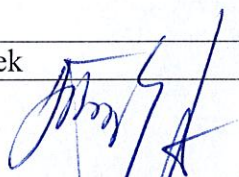
V Brně 31. 5. 2016

Zpracovala: Ing. Blažena Kaderková, vedoucí oddělení účetnictví Úřadu RRRS JV

Ú Č E T N Í Z Á V Ě R K A

Řádná	X	Mimořádná		Mezitimní	
-------	---	-----------	--	-----------	--

sestavená ke dni **31. prosince 2015**

Název účetní jednotky	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod
Sídlo účetní jednotky: ulice čp. obec PSČ	Kounicova 271/13 Brno 602 00
Místo podnikání: ulice čp. obec PSČ	Kounicova 271/13 Brno 602 00
IČ	75082241
Právní forma	Účetní jednotka byla zřízena dle zákona č. 248/2000 Sb. o podpoře regionálního rozvoje
Účel zřízení	Administrace finančních prostředků ze strukturálních fondů
CZ-NACE	751100
Okamžik sestavení	23. 2. 2015
Kontaktní údaje - telefon:	532 193 501
Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	Ing. Blažena Kaderková
Podpisový záznam osoby odpovědné za účetnictví	
Osoba odpovědná za kontrolu správnosti údajů	Ing. Felix Carda
Podpisový záznam osoby odpovědné za kontrolu správnosti údajů	
Statutární orgán	MUDr. Jiří Běhounek
Podpisový záznam statutárního orgánu	

Poznámka:

Obsah účetní závěrky se dále skládá z výkazů:

- Rozvaha,
 - Výkaz zisku a ztráty,
 - Příloha účetní závěrky,
 - Přehled o peněžních tocích,
 - Přehled o změnách vlastního kapitálu,
- které jsou obsaženy v příloze tohoto listu.

* Tato účetní závěrka byla zpracována systémem GINIS(R) firmy GORDIC(R) spol. s r.o.*

ROZVAHA

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad
sestavená k 31. prosinci 2015

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod	12/2015

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í			
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	MINULÉ 4
AKTIVA CELKEM			269 651 665,96	37 219 768,13	232 431 897,83	245 249 468,59
A. Stálá aktiva			38 925 208,89	28 197 401,73	10 727 807,16	10 890 279,31
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			12 051 926,19	8 555 564,49	3 496 361,70	4 437 569,70
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Software	013	9 645 145,70	6 292 936,00	3 352 209,70	4 273 629,70
	3. Ocenitelná práva	014	297 500,00	153 348,00	144 152,00	163 940,00
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	2 109 280,49	2 109 280,49	0,00	0,00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek			26 851 282,70	19 641 837,24	7 209 445,46	6 430 709,61
	1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	16 988 424,73	9 778 979,27	7 209 445,46	6 430 709,61
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	9 862 857,97	9 862 857,97	0,00	0,00
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
	11. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek			0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í			MINULÉ
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva			230 726 457,07	9 022 366,40	221 704 090,67	234 359 189,28
I. Zásoby						
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky						
1.	Odeběratelé	311	169 324 220,61	9 022 366,40	160 301 854,21	156 032 812,67
2.	Směnky k inkasu	312	721,00	0,00	721,00	0,00
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	11 966,00	0,00	11 966,00	6 093,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	17 751,00	0,00	17 751,00	42,00
10.	Sociální zabezpečení	336	7 880,00	0,00	7 880,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	3 378,00	0,00	3 378,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	5 025,00	0,00	5 025,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	47 659 011,00	0,00	47 659 011,00	52 426 289,00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Náklady příštích období	381	290 510,60	0,00	290 510,60	230 446,55
30.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:50:01

ROZVAHA ÚSC za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Datum: 23.02.2016

NS : 75082241 Nákladové středisko

0000ALV061MV

UCRGURJA 07012016 14:51

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í			MINULÉ
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	
31.	Dohadné účty aktivní	388	94 082 852,01	0,00	94 082 852,01	76 733 515,12
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	27 245 126,00	9 022 366,40	18 222 759,60	26 636 427,00
III. Krátkodobý finanční majetek			61 402 236,46	0,00	61 402 236,46	78 326 376,61
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	60 785 953,11	0,00	60 785 953,11	69 125 014,82
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	602 066,35	0,00	602 066,35	9 093 841,79
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	84 080,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	14 217,00	0,00	14 217,00	23 440,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:50:01

Datum: 23.02.2016

ROZVAHA ÚSC za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV061MV

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGURUA 07012016 14:51

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
PASIVA CELKEM			232 431 897,83	245 249 468,59
C. Vlastní kapitál			-4 386 615,58	15 605 265,99
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			12 364 607,63	12 527 079,77
1.	Jmění účetní jednotky	401	-91 781 325,57	-91 781 325,57
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	10 705 807,17	10 868 279,31
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	93 440 126,03	93 440 126,03
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky			724 993,35	9 137 604,79
6.	Ostatní fondy	419	724 993,35	9 137 604,79
III. Výsledek hospodaření			-17 476 216,56	-6 059 418,57
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-11 416 797,99	-2 693 116,92
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-6 059 418,57	-3 366 301,65
D. Cizí zdroje			236 818 513,41	229 644 202,60
I. Rezervy			0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky			100 819 205,42	81 310 000,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	100 819 205,42	81 310 000,00
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0,00	0,00
III. Krátkodobé závazky			135 999 307,99	148 334 202,60
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00	0,00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	2 411,48	8 025,79
6.	Směnky k úhradě	322	0,00	0,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
8.	Závazky z dělené správy	325	0,00	0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	0,00	2 085 297,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	18 600,00	20 700,00
12.	Sociální zabezpečení	336	0,00	817 074,00
13.	Zdravotního pojištění	337	0,00	370 921,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	1 621,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:50:01

Datum: 23.02.2016

ROZVAHA ÚSC za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV061MV

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGURUA 07012016 14:51

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	377 248,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00	0,00
28.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00
30.	Závazky z finančního zajištění	366	0,00	0,00
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0,00	0,00
34.	Výdaje příštích období	383	0,00	164 293,00
35.	Výnosy příštích období	384	60 998 780,51	58 546 548,43
36.	Dohadné účty pasivní	389	74 934 516,00	85 942 474,38
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	45 000,00	0,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

Pevné omezení dat:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2015 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV0610L

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 08012016 10:54

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad
sestavený k 31. prosinci 2015

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod	12/2015

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L É O B D O B Í	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. NÁKLADY CELKEM			3 393 073 365,99	0,00	1 732 830 848,18	0,00
1.	Náklady z činnosti		83 178 715,31	0,00	84 631 075,77	0,00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 832 998,59	0,00	1 687 252,96	0,00
2.	Spotřeba energie	502	898 159,68	0,00	845 711,22	0,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	218 922,86	0,00	196 954,17	0,00
9.	Cestovné	512	1 196 218,61	0,00	1 197 370,26	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	452 489,17	0,00	527 053,79	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	14 899 109,85	0,00	17 574 295,73	0,00
13.	Mzdové náklady	521	41 096 049,00	0,00	36 524 016,00	0,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13 646 521,00	0,00	12 248 269,00	0,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	156 882,00	0,00	153 208,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	522 852,00	0,00	564 036,00	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	27 310,00	0,00	23 500,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	4 718,00	0,00	487 133,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	1 169 489,00	0,00	1 023 134,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 809 467,20	0,00	2 831 598,66	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	166 100,00	0,00	251 000,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	2 519 125,40	0,00	6 413 799,40	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 280 001,05	0,00	1 636 874,58	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	282 301,90	0,00	445 869,00	0,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:50:43

Datum: 23.02.2016

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2015 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV0610L

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 08012016 10:54

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
II.	Finanční náklady		28 333,09	0,00	14 938,02	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	11 337,94	0,00	14 938,02	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	16 995,15	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery		3 309 866 317,59	0,00	1 648 184 834,39	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	3 309 866 317,59	0,00	1 648 184 834,39	0,00
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:50:43

Datum: 23.02.2016

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2015 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV0610L

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 08012016 10:54

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní 1	Hospodářská 2	Hlavní 3	Hospodářská 4
B. VÝNOSY CELKEM			3 381 656 568,00	0,00	1 730 137 731,26	0,00
I. Výnosy z činnosti			8 356 387,35	0,00	389 186,39	0,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	92 490,00	0,00	344 000,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	8 135 707,35	0,00	0,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	128 190,00	0,00	45 186,39	0,00
II. Finanční výnosy			2 144 056,72	0,00	4 049 075,70	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	2 025 450,69	0,00	3 736 236,48	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,03	0,00	349,22	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	118 606,00	0,00	312 490,00	0,00
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů			3 371 156 123,93	0,00	1 725 699 469,17	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 371 156 123,93	0,00	1 725 699 469,17	0,00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ			0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-11 416 797,99	0,00	-2 693 116,92	0,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-11 416 797,99	0,00	-2 693 116,92	0,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

Lic: RRJV (ginis M)

* * G I N I S S t a n d a r d - U C R * *

Strana: 5

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:50:43

Datum: 23.02.2016

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2015 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV0610L

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 08012016 10:54

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4

Pevné omezení dat:

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ÚZÁVĚRKY

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod	12/2015

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
------	---

Účetní jednotka (ÚJ) pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.
--

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
------	---

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Popis činnosti, kterou ÚJ provozuje:

Hlavní činnost - zákon 248/2000 Sb. o podpoře regionálního rozvoje

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

1. Oceňování a vykazování

Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B.

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč. Za DDHM ÚJ vždy považuje nábytek a mobilní telefony bez ohledu na vstupní cenu.

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný- v pořizovací ceně od 7 do 60 tis. Kč.

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - v roce 2015 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností.

2. Změny způsobů oceňování: Nenastaly.

3. Odpisování majetku: Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je odepisován rovnoměrným způsobem měsíčně. ÚJ má sestaven odpisový plán.

4. Přepočtení údajů v cizích měnách na českou měnu

Denní kurs ČNB ÚJ použila při:

-vyplácení záloh za zahraniční pracovní cesty. Při vyúčtování poskytnuté zálohy na pracovní cestu se pro přepočtení na českou měnu použil kurs ČNB, který byl platný k datu vyplacení zálohy v zahraniční měně.

Denní kurs uplatňovaný příslušným peněžním ústavem ÚJ použila při:

-úhradě závazku v cizí měně uskutečněné prostřednictvím korunového účtu v peněžním ústavu (tj. proplacení zahraniční faktury z bankovního účtu),

-platbě platební kartou v domácí a zahraniční měně,

-úhradě pohledávky.

Pevný kurs

Byl stanoven dle kursu ČNB z prvního pracovního dne kalendářního roku a byl použit u:

-přijaté zahraniční faktury,

-příjmu valut do pokladny,

-předpisu pohledávky.

5. Časové rozlišení

ÚJ časově nerozlišovala:

-pokud částka jednoho účetního případu, která by ovlivnila výsledek hospodaření daného roku, nepřesáhla 2 000,- Kč (dle § 69 odst. 3 vyhlášky 410/2009 Sb.),

-předplatné novin a časopisů,

Výpočet nákladů a výnosů do období byl prováděn s přesností na měsíce.

ÚJ k mezitímní účetní závěrce časově rozlišuje pouze transfery.

Významnost informací v účetní závěrce je popsána ve vnitřní směrnici Účetnictví Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod a oběh účetních dokladů.

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:51:17

Datum: 23.02.2016

0000ALV061K5

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v KČ, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů				
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		55 625,01	52 935,01
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 690,00	0,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	52 935,01	52 935,01
3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		13 318 790,20	6 961 565 727,63
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	13 318 790,20	6 961 565 727,63
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		6 541 078 528,86	0,00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	3 443 930 788,89	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	3 097 147 739,97	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPJA 11012016 09:56

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00		0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00		0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00		0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00		0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00		0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00		0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	5 969 548	683,99
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00		0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00		0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00		0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	5 969 548	683,99
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00		0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00		0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00		0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00		0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00		0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00		0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00		0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00		0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00		0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00		0,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00		0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00		0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00		0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	360 157 464,13	992 069	978,65

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	0,00	817 074,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	0,00	370 921,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	0,00	0,00

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

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

Ke dni 31. 12. 2015 nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v řádné závěrce a přitom by měly vliv na finanční situaci účetní jednotky.

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

Účetní jednotka nemá informace o nejistých podmínkách a situacích nezobrazených v řádné závěrce s vlivem na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

 IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:51:17

Datum: 23.02.2016

0000ALV061K5

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		1 BĚŽNÉ	2 MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	0,00
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	0,00
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	0,00
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	0,00

 C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	2 711 484,21	2 837 736,10
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 873 956,35	2 881 108,66

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

E.1. | Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

Komentář:

Pohledávky za společností Penzion Olšany spol. s r. o. (dříve Farma Bolka Polívky spol. s r. o.) , Petrem Slezákem a Studio 19, o.s. Opravné položky byly v roce 2015 vytvořeny k pohledávkám za společností Penzion Olšany spol. s r. o. a Studio 19, o.s. v celkové výši 2519125,40 Kč.
K položce: B.II.32. Částka: 27245126.00

Komentář:

Obsahuje dohad použití dotaci krajů
K položce: B.II.31. Částka: 94082852.01

Komentář:

Obsahuje náklady let 2016 - 2017.
K položce: B.II.29. Částka: 290510.60

Komentář:

Dohad - předpis vůči PCO a MMR odvodů, které nebyly k 31. 12. 2015 uhrazeny příjemci, a dohad nevyfakturovaných dodávek k 31. 12. 2015
K položce: D.III.36. Částka: 74934516.00

Komentář:

Obsahuje časové rozlišení dotace od MMR na provozní výdaje.
K položce: D.III.35. Částka: 60998780.51

Komentář:

Zahrnuje fond sociální a rezervní fond.
K položce: C.II.6. Částka: 724993.35

E.2. | Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

Komentář:

K položce:
Komentář:
K položce: Částka: 0.00

E.3. | Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

Komentář:

K položce:
Komentář:
K položce: Částka: 0.00

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)
Komentář: K položce: Komentář: K položce: Částka: 0.00	

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
G.II.	Tvorba fondu	9 137 604,79
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	1 229 778,11
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	0,00
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	60 289,11
	4. Ostatní tvorba fondu	0,00
		1 169 489,00
G.III.	Čerpání fondu	
		9 642 389,55
G.IV.	Konečný stav fondu	
		724 993,35

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 11012016 09:56

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	16 995,15	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	16 995,15	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	118 606,00	312 490,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	118 606,00	312 490,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

NS : 75082241 Nákladové středisko

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícimu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:
 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita,
 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:51:17

Datum: 23.02.2016

0000ALV061K5

UCRGUPUA 11012016 09:56

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2015 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

NS : 75082241 Nákladové středisko

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- | | |
|-------------|--|
| 1 | Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek. |
| 2 | Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:
A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,
E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní. |
| 6 až 7 | Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky. |
| 9 až 12 | Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 13 | Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy. |
| 14 a 15 | Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli. |
| 16,18,20,22 | Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další. |
| 17,19,21,23 | Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 24 | Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost. |
| 25 až 29 | Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další). |

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

Pevné omezení dat:

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod	12/2015

Číslo položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	78 326 376,61
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	-28 113 224,14
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-11 416 797,99
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	2 426 635,40
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	2 809 467,20
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	2 519 125,40
A.I.3.	Změna stavu rezerv	0,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	-28 000,85
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-2 873 956,35
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-19 123 061,55
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	-6 788 166,94
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-12 334 894,61
A.II.3.	Změna stavu zásob	0,00
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	0,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-2 618 994,20
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-2 711 484,20
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	92 490,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	0,00
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	92 490,00
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodob.pohl.	13 808 078,19
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	-5 701 127,23
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	19 509 205,42
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	0,00
	Celková změna stavu peněžních prostředků	-16 924 140,15
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	61 402 236,46
	KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)	61 402 236,46
	ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2	61 402 236,46
	PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY	0,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:
IČO: 75082241

Pevné omezení dat:

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:57:33

Datum: 23.02.2016

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU pro ÚSC za období 12/2015 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV062B7

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUKUA 06022015 09:44

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod	12/2015

Číslo položky	Název položky	Minulé období 1	Zvýšení stavu 2	Snížení stavu 3	Běžné období 4
	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM	15 605 265,99	10 536 668 980,02	10 556 660 861,59	-4 386 615,58
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	12 527 079,77	3 069 362,37	3 231 834,51	12 364 607,63
A.I.	Jmění účetní jednotky	-91 781 325,57	0,00	0,00	-91 781 325,57
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-	0,00	0,00	-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	0,00	0,00	-
3.	Bezúplatné převody	-	0,00	0,00	-
4.	Investiční transfery	-	0,00	0,00	-
5.	Dary	-	0,00	0,00	-
6.	Ostatní	-	0,00	0,00	-
A.II.	Fond privatizace	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	10 868 279,31	2 933 761,22	3 096 233,36	10 705 807,17
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	0,00	0,00	-
2.	Bezúplatné převody	-	0,00	0,00	-
3.	Investiční transfery	-	2 933 761,22	222 277,01	-
4.	Dary	-	0,00	0,00	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	2 873 956,35	-
6.	Ostatní	-	0,00	0,00	-
A.IV.	Kurzové rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	93 440 126,03	0,00	0,00	93 440 126,03
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	0,00	0,00	-
2.	Odpisy	-	0,00	0,00	-
3.	Ostatní	-	0,00	0,00	-
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	135 601,15	135 601,15	0,00
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	0,00	0,00	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	135 601,15	135 601,15	-
3.	Ostatní	-	0,00	0,00	-

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 13:57:33

Datum: 23.02.2016

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU pro ÚSC za období 12/2015 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

NS : 75082241 Nákladové středisko

0000ALV062B7

UCRGUKUA 06022015 09:44

Číslo položky	Název položky	Minulé období 1	Zvýšení stavu 2	Snížení stavu 3	Běžné období 4
A.VII.	Opravy předcházejících účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Opravy minulého účetního období	-	0,00	0,00	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	0,00	0,00	-
B.	Fondy účetní jednotky	9 137 604,79	1 236 444,54	9 649 055,98	724 993,35
C.	Výsledek hospodaření	-6 059 418,57	10 532 363 173,11	10 543 779 971,10	-17 476 216,56
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

Pevné omezení dat:



Inventarizační zpráva

1. Podle příkazu ředitelky Úřadu Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2015 ze dne 9. 11. 2015, a dodatku č. 1 ze dne 30. 12. 2015 k tomuto příkazu, hlavní inventarizační komise ve složení:

předseda: Ing. Felix Carda

členové: Mgr. Bc. Petra Kocúrová
Ing. Roman Výdouch

zjistila skutečný stav majetku a závazků, který je zaznamenán v příložených inventurních soupisech.

2. Okamžik sestavení účetní závěrky: 31. 12. 2015
Okamžik zjišťování skutečných stavů majetku a závazků: 31. 12. 2015
Okamžik zahájení inventur: 14. 12. 2015
Okamžik ukončení fyzických inventur: 31. 01. 2016
Okamžik ukončení dokladových inventur: 11. 02. 2016

3. Porovnání skutečně zjištěného stavu majetku a závazků s účetními stavy:

Číslo SÚ/AÚ	Název účtu	Účetní stav v Kč	Stav zjištěný inventurou v Kč	Rozdíl v Kč
013 0010	Software	9 645 145,70	9 645 145,70	0,00
014 0010	Ocenitelná práva	297 500,00	297 500,00	0,00
018 0010	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 109 280,49	2 109 280,49	0,00
022 0010	Samostatné movité věci a jejich soubory	16 988 424,73	16 988 424,73	0,00
028 0010	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 862 857,97	9 862 857,97	0,00
073 0100	Oprávký k software	-6 292 936,00	-6 292 936,00	0,00
074 0100	Oprávký k ocenitelným právům	-153 348,00	-153 348,00	0,00
078 0000	Oprávký drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-2 109 280,49	-2 109 280,49	0,00
082 0100	Oprávký k samostatným movitým věcem	-9 778 979,27	-9 778 979,27	0,00
088 0000	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-9 862 857,97	-9 862 857,97	0,00
261 0100	Pokladna Brno	12 884,00	12 884,00	0,00
261 0110	Pokladna Jihlava	1 333,00	1 333,00	0,00
901 0100	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 690,00	2 690,00	0,00
902 0100	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	52 935,01	52 935,01	0,00
199	Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	-9 022 366,40	-9 022 366,40	0,00
231	Základní běžný účet ÚSC	60 785 953,11	60 785 953,11	0,00



Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod, Kounicova 13, 602 00 Brno; IČ: 75082241

Číslo SÚ/AÚ	Název účtu	Účetní stav v Kč	Stav zjištěný inventurou v Kč	Rozdíl v Kč
236	Běžné účty fondů ÚSC	602 066,35	602 066,35	0,00
311	Odběratelé	721,00	721,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	11 966,00	11 966,00	0,00
321	Dodavatelé	-2 411,48	-2 411,48	
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	-18 600,00	-18 600,00	
335	Pohledávky za zaměstnanci	17 751,00	17 751,00	0,00
336	Sociální zabezpečení	7 880,00	7 880,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	3 378,00	3 378,00	0,00
342	Jiné přímé daně	5 025,00	5 025,00	0,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	47 659 011,00	47 659 011,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	27 245 126,00	27 245 126,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	-45 000,00	-45 000,00	0,00
381	Náklady příštích období	290 510,60	290 510,60	0,00
384	Výnosy příštích období	-60 998 780,51	-60 998 780,51	
388	Dohadné účty aktivní	94 082 852,01	94 082 852,01	
389	Dohadné účty pasivní	-74 934 516,00	-74 934 516,00	0,00
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	-10 705 807,17	-10 705 807,17	0,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	22 000,00	22 000,00	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	-100 819 205,42	-100 819 205,42	0,00
943	DPP ve vztahu k jiným zdrojům	13 318 790,20	13 318 790,20	0,00
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	3 443 930 788,89	3 443 930 788,89	0,00
956	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	-3 097 147 739,97	-3 097 147 739,97	0,00

4. Vyčíslení inventarizačních rozdílů a návrhy na jejich vyřešení:

Inventarizační rozdíly nevznikly.

5. Návrhy na preventivní opatření, jak předcházet vzniku inventarizačních rozdílů:

Nejsou.

6. Návrhy za zabezpečení majetku – nedostatky v ochraně majetku.

Majetek regionální rady je dostatečně zabezpečen, na pracovišti v Brně, tak i v Jihlavě.

7. Návrhy na změny odpisového plánu:

DIK č. 1 navrhuje u následujícího majetku prodloužit dobu jeho používání:

Inventární číslo	Název	Pořizovací cena	Termín prodloužení
RRJVH0000904	Videokonference	1 928 811,00	31. 12. 2020



Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod, Kounicova 13, 602 00 Brno; IČ: 75082241

RRJVH0000S30	Notebook Lifebook S6410 13,3	50 515,50	31. 12. 2016
RRJVH000049U	Osobní automobil Škoda Superb 7B7 6160, černá Ambition	675 481,00	31. 12. 2017
RRJVH000092U	Osobní automobil Škoda Fabia 1,4 6B6 9773	327 844,80	31. 12. 2016
RRJVH0000ATW	Osobní automobil Škoda Fabia Combi 1,4 6B4 3075	327 945,14	31. 12. 2016
RRJVH0001KOA	Osobní automobil Škoda Superb Ambition 9B6 246	756 400,00	31. 12. 2019
RRJVH0001KP5	Osobní automobil Opel Astra Enjoy 9B6 4547 1,7	474 435,00	31. 12. 2020
RRJVH00001KQ0	Osobní automobil Opel Astra Enjoy 9B6 4548 1,7	474 435,00	31. 12. 2020
RRJVH00001MM6	Osobní automobil Octavia Combi 1B1 3058	397 436,60	31. 12. 2021
RRJVH00000AS1	Osobní automobil Škoda Fabia Combi 1,4 6B4 3076	327945,14	31. 12. 2016
RRJVH00001KNF	Osobní automobil Škoda Octavia Elegance 9B6 2467	560 800,00	31. 12. 2020
RRJVH00001MLB	Osobní automobil Octavia Combi 1B1 3059	397 436,60	31. 12. 2020

8. Návrhy na opravné položky:

Nejsou

9. Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce:

Nejsou.

10. Návrhy na vyřazení pohledávek:

Opravná položka k pohledávce za společností s názvem FARMA Bolka Polívky, spol. s r. o. se sídlem Údolní 222/5, 602 00 Brno, IČ 42660041, byla k 31. 12. 2015 vytvořena ve 100 % výši tj. 447 208,00 Kč. DIK navrhuje zvážit vyřazení této pohledávky a dále ji sledovat na podrozvahovém účtu.

11. Návrhy na vyřazení majetku:

Nejsou.

12. Zhodnocení průběhu inventarizace, stav hospodaření s majetkem, návrhy na likvidaci poškozeného a neupotřebitelného majetku, jiná doporučení:

Inventura majetku proběhla podle příkazu ředitelky pro inventarizaci majetku a závazků. Byl dodržen plán a termíny inventur. Zápisy dílčích inventarizačních komisí byly včas zpracovány a předány hlavní inventarizační komisi i s inventurními soupisy.



Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod, Kounicova 13, 602 00 Brno; IČ: 75082241

Komise závěrem konstatuje, že s majetkem Regionální rady je dobře hospodařeno a zacházeno. Majetek je pojištěn a zabezpečen proti zcizení.

13. Datum a podpisy členů HKK:

Jméno člena HKK	Podpis	Datum
Ing. Felix Carda		16. 2. 2016
Mgr. Bc. Petra Kocúrová		16. 2. 2016
Ing. Roman Výduch		16. 2. 2016

14. Záznam o projednání zápisu s ředitelkou Úřadu Regionální rady Jihovýchod:

Inventarizační zprávu o provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2015 projednal předseda komise s ředitelkou Úřadu Regionální rady Jihovýchod dne 17. 2. 2016 se závěrem:

a) Souhlasím s celkovým provedením inventarizace.

b) Souhlasím s návrhem DIK č. 1 na prodloužení doby používání následujícího majetku:

Inventární číslo	Název	Pořizovací cena	Termín prodloužení
RRJVH0000904	Videokonference	1 928 811,00	31. 12. 2020
RRJVH0000S30	Notebook Lifebook S6410 13,3	50 515,50	31. 12. 2016
RRJVH000049U	Osobní automobil Škoda Superb 7B7 6160, černá Ambition	675 481,00	31. 12. 2017
RRJVH000092U	Osobní automobil Škoda Fabia 1,4 6B6 9773	327 844,80	31. 12. 2016
RRJVH0000ATW	Osobní automobil Škoda Fabia Combi 1,4 6B4 3075	327 945,14	31. 12. 2016
RRJVH0001KOA	Osobní automobil Škoda Superb Ambition 9B6 246	756 400,00	31. 12. 2019
RRJVH0001KP5	Osobní automobil Opel Astra Enjoy 9B6 4547 1,7	474 435,00	31. 12. 2020
RRJVH00001KQ0	Osobní automobil Opel Astra Enjoy 9B6 4548 1,7	474 435,00	31. 12. 2020
RRJVH00001MM6	Osobní automobil Octavia Combi 1B1 3058	397 436,60	31. 12. 2021
RRJVH00000AS1	Osobní automobil Škoda Fabia Combi 1,4 6B4 3076	327 945,14	31. 12. 2016
RRJVH00001KNF	Osobní automobil Škoda Octavia Elegance 9B6 2467	560 800,00	31. 12. 2020
RRJVH00001MLB	Osobní automobil Octavia Combi 1B1 3059	397 436,60	31. 12. 2020




Regionální rada
regionu soudržnosti
Jihovýchod



Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod, Kounicova 13, 602 00 Brno; IČ: 75082241

c) Nesouhlasím s vyřazením pohledávky za společností s názvem FARMA Bolka Polívky, spol. s r. o. se sídlem Údolní 222/5, 602 00 Brno, IČ 42660041 ve výši 447 208,00 Kč neboť probíhá insolvenční řízení a je stále předpoklad částečného vymožení této pohledávky.

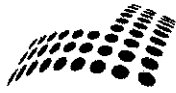
V Brně 17. 2. 2016



Mgr. Marta Valešová, MBA
ředitelka úřadu Regionální
rady Jihovýchod

Přílohy:

1. Hlavní kniha účetnictví Regionální rady JV za období 12/2015
2. Dílčí inventarizační zpráva o výsledku inventarizace provedené DIK č. 1 s přílohami
3. Dílčí inventarizační zpráva o výsledku inventarizace provedené DIK č. 2 s přílohami



**Regionální rada regionu soudržnosti
Jihovýchod
Útvar interního auditu**

**Roční zpráva o činnosti Útvaru interního
auditů
za rok 2015**

Datum vypracování	12. ledna 2016
Počet stran	4
Počet příloh	0
Rozdělovník	výtisk č. 1 předseda RRJV výtisk č. 2 ředitel ÚRR JV <u>výtisk č. 3 Útvar interního auditu</u>
Zpracoval	Ing. Hana Kleinová
Podpis	





Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2015

Útvar interního auditu je v Regionální radě regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen RRJV) zřízen v souladu se zákonem o finanční kontrole jako funkčně nezávislý útvar, začleněný do organizační struktury Úřadu regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen ÚRR JV) odděleně od výkonných a řídicích struktur, který je funkčně podřízen předsedovi regionální rady. Postavení a nezávislost útvaru interního auditu je deklarována Statutem útvaru interního auditu a Organizačním řádem ÚRR JV.

V 1. pololetí 2015 byl výkon interního auditu dle zákona o finanční kontrole zabezpečen vedoucí útvaru a jednou auditorkou na poloviční úvazek. K 1. 1. 2015 došlo v útvaru k personální výměně na pozicích vedoucího útvaru interního auditu a auditora; na konci 1. pololetí vedoucí útvaru ukončila pracovní poměr a výkon auditu dále prováděla jedna auditorka na poloviční úvazek.

Zpráva o činnosti interního auditu

Činnost útvaru na úseku interního auditu probíhala v roce 2015 v souladu se schváleným ročním plánem a jeho dodatkem. V důsledku snížení personální kapacity došlo Dodatkem č. 1 ke zrušení auditu č. IA/02/2015 Audit nastavení systému zaměstnávání DPČ a DPP. Tento audit byl zařazen do plánu auditů na rok 2016.

Závěry z auditů byly projednávány s ředitelem ÚRR JV a dalšími věcně příslušnými vedoucími zaměstnanci a k navrženým doporučením byla vedením ÚRR prostřednictvím akčních plánů přijímána opatření. Zprávy z auditů vč. akčních plánů byly předávány předsedovi RRJV. Plnění přijatých opatření bylo útvarem interního auditu následně ověřováno.

Pravidelně, po každém auditu, byla dotazníkovým šetřením u auditovaných subjektů ověřována úroveň kvality interního auditu; na základě výsledků je možno konstatovat, že je činnost útvaru dlouhodobě pozitivně hodnocena.

Činnost Útvaru interního auditu v oblasti interního auditu v roce 2015 zahrnovala zejména tyto aktivity:

1. zpracování podkladů pro souhrnné zhodnocení výsledků dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole
2. zpracování Roční zprávy o výsledcích interního auditu za rok 2014
3. Audit vybraných částí bezpečnostního informačního systému
4. Audit vnitřního kontrolního systému
5. Audit implementace zákona č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole (kontrolní řád) do interních předpisů a jeho dodržování
6. Audit archivace účetních dokladů





Podklady pro Souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly za rok 2014 dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.

Zpracování Roční zprávy o výsledcích interního auditu za rok 2014.

Podklady pro souhrnné hodnocení byly zpracovány a předány v požadovaném termínu a rozsahu, stejně jako Roční zpráva. Z hlediska výsledků interního auditu byla implementace zákona o finanční kontrole za rok 2014 vyhodnocena jako přiměřená a účinná.

Audit vybraných částí bezpečnostního informačního systému

Audit se zaměřil na nastavení a funkčnost bezpečnostní politiky ÚRR JV při využívání informačních a komunikačních technologií na úrovni běžných uživatelů i správce sítě. Při prověřování byly využity i výsledky externího auditu. Na základě zjištění došlo k doplnění audit trailu u vypořádání předcházejících zjištění a v zájmu dalšího zvýšení bezpečnosti a minimalizaci bezpečnostních rizik došlo k aktualizaci vnitřních norem.

Audit vnitřního kontrolního systému

Audit prověřil nastavení vnitřního kontrolního systému dle zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě v rozsahu

- veřejnosprávních kontrol
- řídicích kontrol
- interního auditu
- zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti
- řízení rizik

Auditem bylo zjištěno, že systém je nastaven a ve vnitřních normách jsou dostatečně popsány postupy, pravomoci a odpovědnosti vedoucích zaměstnanců. Nastavené postupy jsou dodržovány. Řídicí kontrola probíhala ve všech útvarech a je zdokumentována; pro následující rok bylo auditem doporučeno provést revizi okruhů řídicí kontroly vzhledem k procesu ukončování ROP JV.

Auditem bylo zjištěno, že jsou nastavena kritéria efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti pro základní oblasti hospodaření a tato kritéria jsou sledována.

Audit ověřil, že v ÚRR jsou řízena a hodnocena rizika spojená s procesy ÚRR.

Audit implementace zákona č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole (kontrolní řád) do interních předpisů a jeho dodržování

Audit srovnával nastavení vnitřních postupů při provádění kontrol realizace a proplácení projektů financovaných z prostředků evropských fondů s postupy a povinnostmi, které vyplývají ze zákona o kontrole, jenž nabyl účinnosti od ledna 2014. Audit ověřil, že zákon byl plně implementován do interních dokumentů a je dodržován. Byly zjištěny pouze ojedinělé nedostatky při výkonu kontrol na počátku účinnosti zákona.





Audit archivace účetních dokladů

Audit prověřoval nastavení postupů pro řádnou archivaci účetních dokladů. Proces archivace je nastaven v souladu s českou i evropskou legislativou a je funkční. Byly zjištěny pouze drobné nedostatky v dodržování některých postupů a v aktuálnosti řídicí dokumentace. Přijatá opatření směřují ke zvýšení efektivity procesu archivace.

Vyhodnocení Vnitřního kontrolního systému za rok 2015

Lze konstatovat, že v ÚRR JV je **vnitřní kontrolní systém zaveden v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a navazující vyhláškou 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole.** Je potřeba provést pouze několik zlepšení.

Závěr

Závěrem je možno konstatovat, že zásady a principy zákona o finanční kontrole jsou implementovány do všech stupňů řízení ÚRR JV a jejich dodržování je pravidelně prověřováno. Jsou zavedena a uplatňována kritéria efektivity, hospodárnosti a účelnosti. Nedostatky zjištěné interními audity nebyly závažného charakteru, přijatá opatření byla nebo jsou průběžně realizována.

V Brně dne 12. ledna 2016

Ing. Hana Kleinová
vedoucí ÚIA RRJV

