



AUDIT TEAM, s.r.o.

Jeremenkova 1211/40b, Hodolany, 779 00 Olomouc
IČ: 294 53 411

Zpráva nezávislého auditora

o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení §10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

České dědictví UNESCO, d.s.o.

Bří Šťastných 1000, 570 01 Litomyšl

IČO: 70 96 34 52

za období

01.01.2019 – 31.12.2019

AUDIT TEAM, s.r.o.

Jeremenkova 1211/40b, Hodolany, 779 00 Olomouc
IC: 294 53 411

Obsah zprávy:

1. Identifikace nezávislého auditora
2. Identifikace účetní jednotky
3. Předmět ověření
4. Příjemce zprávy
5. Zpráva nezávislého auditora

Přílohy:

- Rozvaha k 31.12.2019
- Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2019 - 31.12.2019
- Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období 1.1.2019 – 31.12.2019

1. Identifikace nezávislého auditora

Ověřování účetní závěrky provedla auditorská společnost **AUDIT TEAM, s.r.o.** se sídlem Jeremenkova 1211/40b, 779 00 Olomouc – Hodolany. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 54463 pod identifikačním číslem 294 53 411.

Pro oblast auditorské činnosti je společnost AUDIT TEAM, s.r.o. držitelem auditorského oprávnění a evidována Komorou auditorů České republiky pod evidenčním číslem 536. Její činnost je odborně garantována Ing. Markem Prachařem - statutárním auditorem evidovaným Komorou auditorů České republiky pod evidenčním číslem 2267.

Ověřování provedl:

Odpovědný auditor:	Ing. Marek Prachař, č. opr. 2267
Asistent auditora:	Ing. Vojtěch Dostálík
Asistentka auditora:	Ing. Martina Malínková

2. Identifikace účetní jednotky

Název:	České dědictví UNESCO, d.s.o.
Sídlo:	Bří Šťastných 1000, 570 01 Litomyšl
IČ:	70 96 34 52

3. Předmět ověření

Předmět: Přezkoumání hospodaření
Za období: 2019

4. Příjemce zprávy

Příjemcem zprávy nezávislého auditora je statutární orgán účetní jednotky:

Výkonná ředitelka: Ing. Michaela Severová

5. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora je uvedena na samostatném listě.



AUDIT TEAM, s.r.o.

Jeremenkova 1211/40b, Hodolany, 779 00 Olomouc

IČ: 294 53 411

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení §10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

pro dobrovolný svazek obcí

České dědictví UNESCO

za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“):

Mgr. Michaela Severová – výkonná ředitelka

Auditorská společnost:

AUDIT TEAM, s.r.o., č. opr. 536 při KAČR

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Marek Prachař, Ing. Vojtěch Dostálík, Ing. Martina Malínková, Ing. Karla Vybíralová

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání:

Bří Šťastných 1000, 570 01 Litomyšl

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo dne **11.11.2019**
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne **26.3.2020**

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorskou společností:

Ověřovací zakázka byla zahájena: **úvodním jednáním se zástupci územního celku dne 11.11.2019**

Závěrečný úkon ověřovací zakázky předcházející vyhotovení zprávy: **ověření výpočtu poměrových ukazatelů dne 26.3.2020**

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení §3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO**.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO**. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** je uvedeno v samostatné **příloze D**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** za rok **2019** jsme v souladu s ustanovením § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů nezjistili chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** v budoucnosti.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	60,80 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	2.433.004,00 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	0,00 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	55.194,00 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	2.433.004,00 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	2,27 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	0,00 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	0,00 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

E. Vyjádření k poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh **dobrovolného svazku obcí České dědictví UNESCO** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

VII. Další informace

Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření není písemné stanovisko dle § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

V Olomouci, dne 15.4.2020

Kulaté razítko:

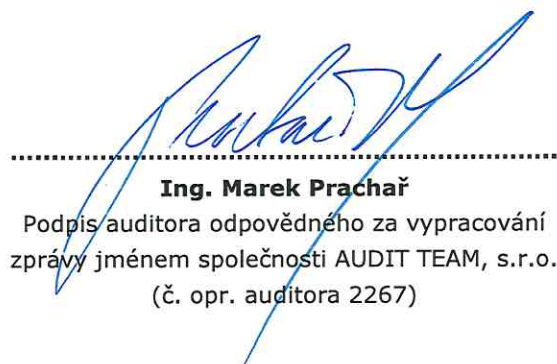


AUDIT TEAM, s.r.o.

Jeremenkova 1211/40b

779 00 Olomouc - Hodolany

(č. opr. auditorské společnosti 536)


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

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:

Příloha A	Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil	ANO
Příloha B	Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí	NE
Příloha C	Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem, resp. statutárního orgánu dobrovolného svazku obcí, dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.	NE
Příloha D	Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření	ANO

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně hospodaření s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
- vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.
- nařízením vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv).

Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha.

ROZVAHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:49:04

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			BRUTTO 1	KOREKCE 2	NETTO 3	
AKTIVA	CELKEM		7 607 633.41	3 548 808.20	4 058 825.21	4 443 327.15
A.	Stálá aktiva		4 136 845.00	3 548 565.00	588 280.00	882 904.00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		114 668.00	114 668.00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	114 668.00	114 668.00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		4 022 177.00	3 433 897.00	588 280.00	882 904.00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	3 534 520.00	2 946 240.00	588 280.00	882 904.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	487 657.00	487 657.00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462				

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
			BRUTTO 1	KOREKCE 2	NETTO 3	
	dlouhodobé					
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		3 470 788.41	243.20	3 470 545.21	3 560 423.15
I.	Zásoby		909 444.14		909 444.14	845 118.14
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	754 583.18		754 583.18	642 919.85
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132	154 860.96		154 860.96	202 198.29
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		430 304.00	243.20	430 060.80	432 772.40
1.	Odběratelé	311	304.00	243.20	60.80	672.40
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				12 100.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
	krátkodobé					
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ			ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ 4
			BRUTTO 1	KOREKCE 2	NETTO 3	
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	430 000.00		430 000.00	420 000.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 131 040.27		2 131 040.27	2 282 532.61
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241				
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	2 131 040.27		2 131 040.27	2 282 532.61
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261				

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
PASIVA	CELKEM		4 058 825.21	4 443 327.15
C.	Vlastní kapitál		3 373 631.21	3 734 947.15
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		3 569 587.35	3 529 727.35
1.	Jmění účetní jednotky	401	4 710 164.35	4 710 164.35
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 448 437.00	-1 448 437.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	307 860.00	268 000.00
II.	Fondy účetní jednotky		500 000.00	500 000.00
6.	Ostatní fondy	419	500 000.00	500 000.00
III.	Výsledek hospodaření		- 695 956.14	- 294 780.20
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		- 401 175.94	28 788.89
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	- 294 780.20	- 323 569.09
D.	Cizí zdroje		685 194.00	708 380.00
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		685 194.00	708 380.00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		200 000.00
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	41 090.00	82 710.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	4 069.00	
13.	Zdravotní pojištění	337	1 755.00	
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	8 280.00	5 670.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	430 000.00	420 000.00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	200 000.00	
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

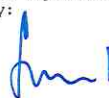
Odesláno dne:

Razítko:

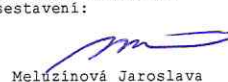


2

Podpis odpovědné osoby:



Podpis osoby odpovědné za sestavení:



Melúzinová Jaroslava

Orsoft 20.1.0b

Varianta tisku: 1; Šablona OOMS: RoRT1201;

ORTEX spol. s r.o. Hradec Králové



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Štastných 1000
Litomyšl
57001

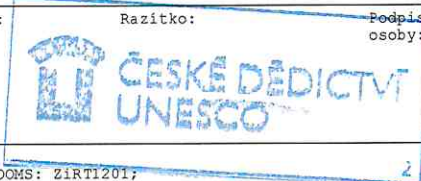
Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavený ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:53:35

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST 1	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 2	HLAVNÍ ČINNOST 3	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 4
A.	NÁKLADY CELKEM		2 746 955.94		1 899 705.61	
I.	Náklady z činnosti		2 746 955.94		1 894 705.61	
1.	Spotřeba materiálu	501	208 653.70		361 488.07	
2.	Spotřeba energie	502				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	47 337.33		42 883.32	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511				
9.	Cestovné	512	8 616.00		7 964.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	14 000.00		12 000.00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 894 948.31		909 554.62	
13.	Mzdové náklady	521	228 600.00		223 340.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	49 504.00		40 120.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	551.00		530.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538			580.00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	294 624.00		294 624.00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	121.60		121.60	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549			1 500.00	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST 1	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 2	HLAVNÍ ČINNOST 3	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 4
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery				5 000.00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572			5 000.00	
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		2 345 780.00		1 928 494.50	
I.	Výnosy z činnosti		305 205.00		403 494.50	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	203 035.00		1 487.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	102 170.00		402 007.50	
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		2 040 575.00		1 525 000.00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 040 575.00		1 525 000.00	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				

Číslo položky	Název položky	Synt účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ	
			HLAVNÍ ČINNOST 1	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 2	HLAVNÍ ČINNOST 3	HOSPODÁŘSKÁ ČINN. 4
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		- 401 175.94		28 788.89	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		- 401 175.94		28 788.89	

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:
			 Meluzínová Jaroslava

Orsoft 20.1.0b
Varianta tisku: 1; Šablona OOMS: ZIRT1201;

ORTEX spol. s r.o. Hradec Králové



PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona
xxxxx	

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona
xxxxx	

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona
Popis účetních metod stanovených účetní jednotkou ve vnitroorganizačních směrnících. Účetní a finanční výkazy Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou č.410/2010 Sb. Zaokrouhlení se řídí vyhláškou 449/2009 Sb., zaokrouhlovací rozdíl mezi aktivy a pasivy ve výkaze Rozvaha je započten na položku B.II.28. nebo D.IV.34. Tvorba a použití opravných položek a rezerv Účetní jednotka v roce 2011 netvořila opravné položky ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhl. č.410/2010 Sb. Časové rozlišení Účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné částky v hodnotě do 2 000,- Kč za položku a dále pravidelně se opakující platby. Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku Účetní jednotka odpisuje majetek jedenkrát ročně.. Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn Způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny, účetní jednotka neměla účetní případ v cizí měně. Zahraniční cesty byly proúčtovány v české měně. Dlouhodobý hmotný majetek 1 001 - 3 000 Kč se účtuje přímo do spotřeby 3 001 - 40 000 Kč se účtuje do spotřeby + na účty 028 a 088 40 001 Kč se účtuje na účty 042 Oceňuje se v pořizovacích cenách. Dlouhodobý nehmotný majetek 1 001 - 7 000 Kč se účtuje do spotřeby 7 001 - 60 000 Kč se účtuje do spotřeby + na účty 018 a 078 60 001 Kč se účtuje na účty 041 Oceňuje se v pořizovacích cenách. Zásoby - zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Štastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		50 000.00	50 000.00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	50 000.00	50 000.00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moc zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moc zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnut garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnut garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnut garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	50 000.00	50 000.00

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona o zápisu do veřejného rejstříku
IČO a informace o zápisu do veřejného rejstříku, uváděnou na obchodních listinách	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona
Popis významných událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6	
Při převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí a jsou zařazeny do užívání, se zahajuje odpisování prvním dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém byl doručen návrh na vklad katastrálnímu úřadu. Podmíněnost nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí se uvede na analytických účtech, v inventurních soupisech a v příloze v účetní závěrce. V případě změny příslušnosti k hospodaření s nemovitými věcmi státu, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí a jsou zařazeny do užívání, se zahajuje odpisování prvním dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém došlo ke změně příslušnosti k hospodaření s nemovitými věcmi státu.		
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8	
Příspěvkové organizace zdůvodní, proč nebylo možno fond investic nebo fond reprodukce majetku kryt finančními prostředky.		
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3	Částka
Jedná-li se o významnou informaci, uvede účetní jednotka vzájemně zúčtované částky podle odstavce 1 a vysvětlení k nim jednotlivě v příloze v účetní závěře Vysvětlovaná částka se uvede do znaků "" vysvětlení		99999,99.

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jméni 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		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Štastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem	0.00
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ²	0.00
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem	0.00
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem	0.00
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem	0.00
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
112	Stanovení hladiny významnosti: 1% celkových aktiv. Suma aktiv: 4 058 825,21 Kč - 1% = 40 588,25 Kč.	
132	materiál na skladě 754 583,18 Kč - propagační katalogy určené k prodeji zboží na skladě 154 860,96 Kč - propagační materiál určený k prodeji	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
672	Stanovení hladiny významnosti: 10% z výnosů. suma výnosů: 2 345 780,00 Kč, 10% = 234 578,00 Kč. výnosy z nároků na prostředky ÚSC 2 040 575,- Kč - příspěvky členských měst + dotace Stanovení hladiny významnosti: 10% z nákladů: Suma nákladů: 2 746 955,94 Kč, 10% = 274 695,59 Kč. Významné náklady nejsou.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	částka
	Výkaz účetní jednotka bude předkládat k 31.12. 2011.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
	Výkaz účetní jednotka bude předkládat k 31. 12.2011.	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Štastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

OSTATNÍ FONDY

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	500 000.00
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	500 000.00
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Štastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

STAVBY

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

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

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Štastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

POZEMKY

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

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

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

Bří Štastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

I. Doplnující 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		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

České dědictví UNESCO

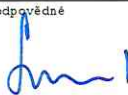
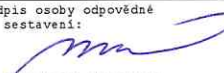
Bří Šťastných 1000
Litomyšl
57001

Právní forma:
Předmět činnosti:
IČ: 70963452

Sestavená ke dni 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31

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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Odesláno dne:	Razítko: 	Podpis odpovědné osoby: 	Podpis osoby odpovědné za sestavení: 	Okamžik sestavení: 24. 3.2020 08:55:31
---------------	---	--	--	--

Orsoft 20.1.0b

ORTEX spol. s r.o. Hradec Králové



Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí)

(v Kč na dvě desetinná místa)

(ufsata) OBDOBÍ : 31.12.2019

DATUM:24.03.2020

IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO

IKF : 813093

ČAS : 08:20:26

ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
0000	neuvedeno			
	4116 Ostatní neinvestiční příj.transfery ze stát.rozpo	1 022 310.00	1 022 310.00	1 022 309.00
	4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 105 000.00	1 105 000.00	1 105 000.00
0000		2 127 310.00	2 127 310.00	2 127 309.00
3322	Zachování a obnova kulturních památek			
	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	100 000.00	200 000.00	200 000.00
	2112 Příjmy z prodeje zboží (jinak nakoupeného za účele	80 000.00	105 700.00	105 695.00
3322		180 000.00	305 700.00	305 695.00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			
	4134 Převody z rozpočtových účtů	1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
6330		1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
I. Rozpočtové příjmy		3 329 620.00	3 455 810.00	3 455 813.00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
3322	Zachování a obnova kulturních památek			
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměst.	126 000.00	141 000.00	141 000.00
5021	Ostatní osobní výdaje	120 000.00	82 600.00	82 600.00
5031	Povinné poj. na soc.zabezp. a příspěvek na st.poli	31 500.00	35 140.00	35 140.00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	11 340.00	12 690.00	12 690.00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	600.00	560.00	551.00
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	50 000.00	166 140.00	166 133.00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	550 000.00	154 190.00	154 184.03
5161	Poštovní služby	3 000.00		
5163	Služby peněžních ústavů	5 000.00	3 410.00	3 408.00
5164	Nájemné	8 000.00		
5168	Zpracování dat a služby související s inf.a kom.t	7 000.00	5 800.00	5 766.54
5169	Nákup ostatních služeb	1 480 940.00	1 921 890.00	1 873 433.77
5173	Cestovné	8 000.00	8 620.00	8 616.00
5175	Pohoštění	14 000.00	14 000.00	14 000.00
5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	5 000.00		
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	86 730.00	86 730.00	86 734.00
3322		2 507 110.00	2 632 770.00	2 584 256.34
5310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací			
5163	Služby peněžních ústavů	200.00	240.00	240.00
5310		200.00	240.00	240.00
5330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně			
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
5330		1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
[I. Rozpočtové výdaje		3 529 620.00	3 655 810.00	3 607 305.34

(v Kč na dvě desetinná místa)

(ufsata) OBDOBÍ : 31.12.2019

DATUM:24.03.2020

IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO

IKF : 813093 ČAS : 08:20:26

ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

III. Financování - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	1	2	3
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+8111				
Uhraz.splátky krátkodob.vydaných dluhopisů(-8112				
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+8113				
Uhraz.splátky krátkod.přiját.půjč.prostř. (-8114				
Změna stavu krátkodob.prostř.na bank.úč.(+/-8115		200 000.00	200 000.00	151 492.34
Akt. krátkodob.operace řízení likv.-příjmy(+8117				
Akt. krátkodob.operace řízení likv.-výdaje(-8118				
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+8121				
Uhraz.splátky dlouhodob.vydaných dluhopisů(-8122				
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+8123				
Uhraz.splátky dlouhod.přiját.půjč.prostř. (-8124				
Změna stavu dlouhod.prostř.na bank.účt. (+/-8125				
Akt. dlouhodob.operace řízení likv.-příjmy(+8127				
Akt. dlouhodob.operace řízení likv.-výdaje(-8128				
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+8211				
Uhraz.splátky krátkodob.vydaných dluhopisů(-8212				
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+8213				
Uhraz.splátky krátkod.přiját.půjč.prostř. (-8214				
Změna stavu krátkod.prostř.na bank.účt. (+/-8215				
Akt. krátkodob.operace řízení likv.-příjmy(+8217				
Akt. krátkodob.operace řízení likv.-výdaje(-8218				
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+8221				
Uhraz.splátky dlouhodob.vydaných dluhopisů(-8222				
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+8223				
Uhraz.splátky dlouhod.přiját.půjč.prostř. (-8224				
Změna stavu dlouhod.prostř.na bank.účt. (+/-8225				
Akt. dlouhodob.operace řízení likv.-příjmy(+8227				
Akt. dlouhodob.operace řízení likv.-výdaje(-8228				
Opravné položky k peněžním operacím				
Oper.z peň.úč.org.nem.char.př.a výd.vl.sekt.8901				
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-8902				
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek(+/-8905				
F i n a n c o v á n í	8000	200 000.00	200 000.00	151 492.34

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010			
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	180 000.00	305 700.00	305 695.00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030			
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	3 149 620.00	3 150 110.00	3 150 118.00
Příjmy celkem (před konsolidací)	4050	3 329 620.00	3 455 810.00	3 455 813.00
Konsolidace příjmů	4060	1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
2223 Příj.z fin.vypoř.min.let mezi kraj. a	4061			
2226 Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	4062			
2227 Př.z fin.vypoř.min.let mezi reg.rad a	4063			
2441 Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 Splátky půjčených prostředků od reg.rad	4081			
2449 Ost.spl.půjč.prostř.od veř.rozp.územ.ú	4090			
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	1 105 000.00	1 105 000.00	1 105 000.00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110			
4123 Neinvestiční přijaté transfery od reg.	4111			
4129 Ost.neinv.přij.transf.od rozp.územ.úro	4120			
4133 Převody z vlastních rezervních fondů	4130			
4134 Převody z rozpočtových účtů	4140	1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
4137 Převody mezi statut.městy a jejich obv	4145			
4138 Převody z vlastní pokladny	4146			
4139 Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 Investiční přijaté transfery od reg.ra	4181			
4229 Ost.invest.přij.transfery od rozp.územ	4190			
ZJ024 Transfery přijaté z území jin. okresu	4191			
ZJ025 Spl. půjč.prostř.přijaté z úz.jin.okr	4192			
ZJ028 Transfery přijaté z území jiného kraj	4193			1 030 000.00
ZJ029 Spl. půjč.prostř.přijaté z úz.jin.kra	4194			
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	2 307 310.00	2 433 010.00	2 433 004.00
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	3 529 620.00	3 655 810.00	3 607 305.34
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220			
Výdaje celkem (před konsolidací)	4240	3 529 620.00	3 655 810.00	3 607 305.34
Konsolidace výdajů	4250	1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
5321 Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 Neinvestiční transfery reg.radám	4271			
5329 Ost.neinvest.transfery veř.rozp.úz.úro	4280			
5342 Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů	4281			
5344 Převody vlastním rez.fondům úz.rozpočt	4290			

(v Kč na dvě desetinná místa)

(ufsata) OBDOBÍ : 31.12.2019

DATUM:24.03.2020

IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO

IKF : 813093

ČAS : 08:20:26

ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

IV. Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
5345 Převody vlast.rozpoč.účetům	4300	1 022 310.00	1 022 800.00	1 022 809.00
5347 Převody mezi stat.městy a jejich obvod	4305			
5348 Převody do vlastní pokladny	4306			
5349 Ost.převody vlastním fondům	4310			
5366 Výd.z fin.vypoř.min.let mezi kraj.a ob	4321			
5367 Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	4322			
5368 Výd.z fin.vypoř.min.let mezi r.r. a kr	4323			
5641 Neinvestiční půjč.prostř. obcím	4330			
5642 Neinvestiční půjč.prostř. krajům	4340			
5643 Neinvestiční půjč.prostř. reg.radám	4341			
5649 Ost.neinv.půjč.prostř.veř.rozp.úz.úrov	4350			
6341 Investiční transfery obcím	4360			
6342 Investiční transfery krajům	4370			
6345 Investiční transfery regionálním radám	4371			
6349 Ost.inv.transfery veř.rozpočtům úz.úro	4380			
6441 Investiční půjč.prostř. obcím	4400			
6442 Investiční půjč.prostř. krajům	4410			
6443 Investiční půjč.prostř. regionálním ra	4411			
6449 Ost.inv. půjč.prostř. veř.rozp. úz.úro	4420			
ZJ026 Transfery poskyt. na území jin. okres	4421			
ZJ027 Půjč.prostř.poskyt. na území jin.okre	4422			
ZJ035 Transfery poskyt. na území jin. kraje	4423			
ZJ036 Půjč.prostř. poskyt. na území jin.kra	4424			
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	2 507 310.00	2 633 010.00	2 584 496.34
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	-200 000.00	-200 000.00	-151 492.34
Financování	4450	200 000.00	200 000.00	151 492.34
Konsolidace financování	4460			
Financování celkem po konsolidaci	4470	200 000.00	200 000.00	151 492.34

I. Stavy a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykazov.období	Změna stavu bankovních účtů
text	r	61	62	63
231 xx Základní běžný účet ÚSC	6010	2 282 532.61	2 131 040.27	151 492.34
236 xx Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	2 282 532.61	2 131 040.27	151 492.34
261 xx Pokladna	6040			

(v Kč na dvě desetinná místa)

(ufsata) OBDOBÍ : 31.12.2019

DATUM:24.03.2020

IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO

IKF : 813093

ČAS : 08:20:26

ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

VII. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové jednotky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
ZJ024-Transfery přijaté z území jiného okresu	7090			
2226 Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7092			
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100			
4129 Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.	7110			
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	7120			
4229 Ost.invest.přij.transfery od rozp.úz.	7130			
ZJ025-Splát.půjč.prostř.přij. z území jin.	o7140			
2441 Splátky půjč.prostř. od obcí	7150			
2449 Ost.spl.půjč.prostř. od veř.rozp.území	7160			
ZJ026-Transfery poskytnuté na území jiného okresu	o7170			
5321 Neinvestiční transfery obcím	7180			
5329 Ost.neinvest.transfery veř.rozp.úz.úř.	7190			
5367 Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7192			
6341 Investiční transfery obcím	7200			
6349 Ost.inv.transfery veř.rozp.územ. úrov.	7210			
ZJ027-Půjč.prostř.poskytnuté na území jin.okresu	o7220			
5641 Neinvestiční půjčené prostř. obcím	7230			
5649 Ost.neinv. půjč.prostř.veř.rozp. úz.úř.	7240			
6441 Investiční půjčené prostř. obcím	7250			
6449 Ost.inv.půjč.prostř.veř.rozp.úz.úrov.	7260			
ZJ028-Transfery přijaté z území jiného kraje	o7290			1 030 000.00
2223 Příj.z fin.vypoř.min.let mezi kraj.	a7291			
2226 Příj.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7292			
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300			1 030 000.00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310			
4129 Ost.neinv.přij.transfery od rozp.úz.	7320			
4221 Investiční přijaté transfery od obcí	7330			
4222 Investiční přijaté transfery od krajů	7340			
4229 Ost.invest.přij.transfery od rozp.úz.	7350			
ZJ029-Splát.půjč.prostř.přij. z území jin. kraje	k7360			
2441 Splátky půjč.prostř. od obcí	7370			
2442 Splátky půjč.prostř. od krajů	7380			
2449 Ost.splátky půjč.prostř.od veř.rozp.úř.	7390			
ZJ035-Transfery poskytnuté na území jiného kraje	k7400			
5321 Neinvestiční transfery obcím	7410			
5323 Neinvestiční transfery krajům	7420			
5329 Ost. neinvest. transfery veř.rozp.úz.	7430			
5366 Výd.z fin.vypoř.min.let mezi kraj.a	o7431			
5367 Výd.z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	7432			
6341 Investiční transfery obcím	7440			
6342 Investiční transfery krajům	7450			

II. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové jednotky	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	71	72	73
6349 Ost.inv.transfery veř.rozp. územní úr	7460			
ZJ036-Půjčky poskytnuté na území jiného kraj	7470			
5641 Neinvestiční půjč.prostř. obcím	7480			
5642 Neinvestiční půjč.prostř. krajům	7490			
5649 Ost.neinv.půjč.prostř.veř.rozp.úz.úro	7500			
6441 Investiční půjčené prostředky obcím	7510			
6442 Investiční půjčené prostředky krajům	7520			
6449 Ost.inv.půjč.prostř. veř.rozp.územ. ú	7530			
6449 Ost.inv.půjč.prostř. veř.rozp.územ. ú	7530			
6449 Ost.inv.půjč.prostř. veř.rozp.územ. ú	7530			

Orsoft-u0iatk16

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, REG.RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

LIST : 9

(v Kč na dvě desetinná místa)

(ufsata) OBDOBÍ : 31.12.2019

DATUM:24.03.2020

IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO

IKF : 813093 ČAS : 08:20:26

ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

VIII. Doplnující ukazatele

Ukazatel	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	81	82	83
	8010			
	8020			
	8030			
	8040			
	8050			

Microsoft Word 040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, REG.RAD A DSO - Fin 2 - 12 M LIST : 10
(v Kč na dvě desetinná místa)
(uřadová) OBDOBÍ : 31.12.2019 DATUM:24.03.2020
IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO IKF : 813093 ČAS : 08:20:26
ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

X. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

ÚZ	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93
7055	Marketingové aktivity v cestovním ruchu	
	4116 Ostatní neinvestiční příj.transfery ze stát.rozpo	592 309.00
7055		592 309.00
4001	Program podpory pro památky UNESCO - NIV	
	4116 Ostatní neinvestiční příj.transfery ze stát.rozpo	430 000.00
4001		430 000.00
X.	Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regio	1 022 309.00

Orsoft-u0iatk16

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, REG.RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

LIST : 11

(v Kč na dvě desetinná místa)

(ufsata) OBDOBÍ : 31.12.2019

DATUM:24.03.2020

IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO

IKF : 813093

ČAS : 08:20:26

ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

=====

X. Transfery a půjčky poskytnuté regionálními radami ÚSC, DSO a regionálním radám

=====

ÚZ Kód Položka
úz.jedn.

Výsledek od
počátku roku

a b c

103

=====

II. Příjmy z rozpočtu Evropské unie a související příjmy v členění podle zdrojového třídění

Paragraf Položka		Nástroj Prostorová jednotka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Orsoft-u0iatk16

040 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚSC, REG.RAD A DSO - Fin 2 - 12 M

LIST : 13

(v Kč na dvě desetinná místa)

(ufsata) OBDOBÍ : 31.12.2019

DATUM:24.03.2020

IČO ORGANIZACE : 70963452 České dědictví UNESCO

IKF : 813093 ČAS : 08:20:26

ZPRACOVÁVANÉ IČO : 70963452

XII. Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a související výdaje v členění podle zdrojového třídění

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Odesláno dne:

Okamžik sestavení: 08:20:26

Počet stran: 13

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje o rozpočtu:

tel.:

o skutečnosti:

tel.:

Razítko:



Seznam dokladů a jiných materiálů při přezkoumání hospodaření

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor na základě svého úsudku nahlížel zejména do níže uvedených podkladů a materiálů, a to s přihlédnutím ke konkrétním okolnostem přezkoumání:

ÚČETNICTVÍ A VÝKAZY

- Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni přezkoumávaného období – podepsaná statutárním orgánem (primátor/starosta) účetní jednotky
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M
- Inventarizační zpráva, inventury všech rozvahových účtů
- Seznam proučtovaných inventurních rozdílů
- Seznam neproučtovaných inventurních rozdílů
- Účetní deník
- Hlavní kniha
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny a nařízení

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

- Registry majetku
- Dokumentace k organizačnímu zajištění a způsobu provedení inventarizace majetku a závazků
- Položkový rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis nedokončeného nehmotného a hmotného majetku
- Položkový rozpis poskytnutých záloh na pořízení hmotného a nehmotného majetku
- Odpisový plán
- Interní směrnice dle ČÚS č. 710 – část ostatní ustanovení pro naplnění § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Seznam zastaveného hmotného a nehmotného majetku
- Rozpis tvorby opravných položek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Výpisy z katastru nemovitostí

FINANČNÍ MAJETEK

- Seznam bank a bankovních účtů
- Bankovní výpisy
- Pokladní doklady
- Pokladní knihy (deníky)
- Účetní doklady a související podkladová dokumentace
- Rozpis tvorby opravných položek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Ocenění reálnou hodnotou – tržní hodnota, ocenění kvalifikovaným odhadem, jiné ocenění
- Účetní závěrky společností, ve kterých má UJ majetkové účasti

POHLEDÁVKY

- Saldokonto pohledávek odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura pohledávek – dle požadavků vyhlášky č. 410/2009 Sb.
- Rozpis tvorby opravných položek, resp. odpisů, pohledávek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu
- Dokumentace k zajištění pohledávek proti promlčení (např. upomínky, uplatnění sankcí za prodlení s úhradami, žaloby, rozhodnutí soudů), přehled o stavu pohledávek podle splatnosti k 31.12. přezkoumávaného období za hlavní a hospodářskou činnost
- Vydané faktury
- Kniha vydaných faktur
- Evidence poplatků
- Centrální evidence smluv

DANĚ

- Propočet odhadované daně z příjmů za přezkoumávané období
- Kopie přiznání k dani z příjmů za přezkoumávané období
- Kopie přiznání k DPH za listopad a prosinec přezkoumávaného období

ZÁSoby

- Položkový rozpis zásob
- Rozpis tvorby opravných položek – kritéria, pravidla a vlastní propočet odsouhlasený na hlavní knihu

ZÁVAZKY

- Seznam právníků a advokátních kanceláří
- Seznam probíhajících soudních sporů
- Seznam plnění u prohraných soudních sporů v přezkoumávaném roce
- Saldokonto závazků odsouhlasené na hlavní knihu
- Věková struktura závazků – závazky po splatnosti
- Přírůstky a úbytky dlouhodobých závazků
- Dodavatelské faktury
- Kniha došlých, resp. dodavatelských, faktur
- Objednávky
- Mzdová agenda (např. rekapitulace mezd, mzdové listy)
- Odměňování členů zastupitelstva

JMĚNÍ

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů
- Jiné oceňovací rozdíly – ocenění reálnou hodnotou – tržní hodnota, ocenění kvalifikovaným odhadem, jiné ocenění

FONDY

- Pravidla tvorby a čerpání, usnesení zastupitelstva o zřízení resp. zrušení peněžního fondu
- Přírůstky a úbytky

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

- Usnesení zastupitelstva – schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období
- Odsouhlasení hospodářského výsledku na výkaz zisku a ztráty

SMLOUVY

- Dohody o pracovní činnosti
- Dohody o provedení práce
- Dohody o hmotné odpovědnosti
- Pracovní smlouvy včetně platových výměrů
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
- Smlouvy a další materiály k přijatým úvěrovým dotacím
- Evidence smluv
- Darovací smlouvy
- Smlouvy nájemní
- Smlouvy o dílo
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna)
- Smlouvy o půjčce
- Smlouvy o zřízení věcného břemene
- Smlouvy o vkladu majetku
- Smlouvy o výpůjčce
- Smlouvy zástavní
- Smlouvy o smlouvě budoucí
- Zveřejněné záměry související s nakládáním s majetkem
- Smlouvy úvěrové
- Prospekty k vydaným dluhopisům

REZERVY

- Přírůstky a úbytky rezerv
- Propočty a podpůrná dokumentace k zůstatkům a změnám rezerv

ROZPOČET

- Návrh rozpočtu (včetně informace o jeho zveřejnění na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup)
- Pravidla rozpočtového provizoria – pokud bylo
- Schválený rozpočet včetně jeho rozpisu podle rozpočtové skladby
- Sdělení závazných ukazatelů subjektů, které jsou povinny se jimi řídit
- Rozpočtový výhled
- Rozpočtová opatření včetně usnesení dle příslušných orgánů
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok (závěrečný účet, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, usnesení zastupitelstva aj.), včetně informace o zveřejnění závěrečného účtu na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup
- Finanční vypořádání za rok předcházející přezkoumávanému období
- Návrh finančního vypořádání za přezkoumávané období

VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

- Přehled realizovaných veřejných zakázek v přezkoumávaném období, tj. výběrová řízení ukončená v průběhu přezkoumávaného období
- Dokumentace k vybraným veřejným zakázkám

OSTATNÍ

- Usnesení zastupitelstva a rady
- Záписy z jednání výborů zastupitelstva a komisí rady
- Zprávy (protokoly) z kontrol uskutečněných interními a externími orgány v přezkoumávaném období (NKÚ, FÚ, ČSSZ atd.), informace o přijatých opatřeních
- Výsledky kontrol zřízených organizací
- Vnitřní směrnice, pokyny, příkazy, příp. nařízení

ZŘIZOVANÉ ORGANIZACE

- Zřizovací listiny příspěvkové organizace
- Inventarizace
- Návrh finančního vypořádání

POMĚROVÉ UKAZATELE

- Výpočet poměrových ukazatelů

POMĚR DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU

- Výpočet poměru dluhu k průměru příjmů