

Jablonka.cz  
spolek  
Jablonecká 713  
Praha 9  
IČO: 26635925

Příloha k účetní závěrce za rok 2015  
pro mikro účetní jednotky

## ***Obecné údaje***

Činnost: provozování regionálního informačního systému

Základním cílem spolku jablonka.cz je sdružovat zájemce o výzkum, vývoj a testování produktů a aplikací v oblasti informačních a komunikačních technologií s důrazem na jejich praktické využití a pro šíření vzdělanosti, kultury a odstraňování informačních bariér.

Datum vzniku sdružení – stanovy byly schváleny příslušným odborem ministerstva vnitra dne 14.7.2003

Transformace na spolek: 1.1.2014

Statutární zástupci: Petr Simandl - předseda

Spolek není založen za účelem podnikání, případný zisk z hospodářské činnosti je vždy použit pro financování hlavní činnosti v souladu se stanovami.

Počet zaměstnanců k 31.12.2015:	0
Výše osobních nákladů na zaměstnance: (v tis.)	4

## **Informace o použitých účetních metodách, zásadách a způsobech oceňování**

Spolek vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a násl., vyhláškou č. 504/2002 Sb. a dalšími souvisejícími předpisy.

Hmotný a Nehmotný majetek

- získáváme nákupem a darováním
- je účtován a oceňován v cenách pořízení včetně souvisejících nákladů
- darovaný majetek je oceňován reprodukční pořizovací cenou
- hmotný majetek do 40 tis. Kč se eviduje pouze v operativní evidenci, účtuje se na samostatnou analytiku účtu spotřeby materiálu
- nehmotný majetek do 60 tis. Kč se eviduje pouze v operativní evidenci, účtuje se na samostatnou analytiku účtu ostatní služby
- dříve zařazený „drobný“ majetek se doodepíše dle zařazení – použité účty 028.088

Účetní výsledky hospodaření firmy jsou zpracovány v podvojném účetnictví firmy Stormware – Pohoda.

Aktiva jsou evidována v jejich skutečné hodnotě.  
Zásoby zboží pro svoji činnost spolek nepořizuje, účtuje pouze o režijním materiálu a jeho spotřebě.  
Náklady a výnosy jsou časově rozlišovány.

## ***Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát***

### Výnosy a náklady

Příjmy spolku tvoří členské příspěvky. Ostatní příjmy jsou v souladu se stanovami, výdaje s nimi související jsou pro účely stanovení základu daně nedaňové.

Výnosy a náklady dle činností (v Kč):

#### Hlavní činnost:

Výnosy	členské příspěvky	2 141 400,--
	úroky z vkladů na běžném účtu (zdaněno srážkovou daní)	6,28
	úroky z vkladů na term. účtu	0,--
	dary (peněžní)	0,--
	ostatní	0,11
Náklady	spotřební materiál (vč. drob.maj.)	788 794,47
	spotřeba energie	286 137,92
	opravy a udržování	7 260,--
	náklady na reprezentaci	14 958,46
	služby	771 520,43
	mzdové náklady	4 386,--
	bankovní poplatky	643,67
	ostatní náklady	0,--
	daně a poplatky	28 054,--
	odpisy dlouhodobého majetku	217 709,--
	odpis pohledávek	0,--
	poskytnuté členské příspěvky	27 665,--

Hospodářskou činnost spolek nevykonává.

#### Vlastní jmění

Položky	stav k 31.12.2011	stav k 31.12.2012	stav k 31.12.2013	stav k 31.12.2014	stav k 31.12.2015
Vlastní jmění	54	54	54	54	54
Hospodářský výsledek	89	40	- 410	266	-6
Hospodářský výsledek min. let	373	462	502	92	358
CELKEM	516	556	146	412	406

(v tis. Kč)

Čistý obrat spolku za rok 2015 činí 2 141 tis. Kč

#### Majetek

Drobný hmotný do 40000,- a nehmotný majetek do 60000,- pořízený během roku je odepsán ve výši 100% a evidován v operativní evidenci.

Dlouhodobý hmotný majetek je odepisován dle odpisové skupiny rovnoměrně. Uplatňujeme pouze účetní odpisy, které jsou nedaňové (souvisí s hlavní činností).

Dlouhodobý nehmotný majetek spolek nemá.

Účetní jednotka vlastní:

– drobný hmotný majetek od 3000,- do 40 000,- Kč (evidovaný do konce roku 2009)

Je účtován v ceně pořízení na účet 028 237 033,75

oprávky jsou účtovány na účet 088 237 033,75

odpisy jsou účtovány na účet 551 0,-

Část drobného majetku byla vyřazena z důvodu nefunkčnosti zařízení - poruchy, zastarání technologie atd.

– dlouhodobý hmotný majetek zařazený do 1. odpisové skupiny

Je účtován v ceně pořízení na účet 022 396484,20

oprávky jsou účtovány na účet 082 396484,20

– dlouhodobý hmotný majetek zařazený do 2. odpisové skupiny

Je účtován v ceně pořízení na účet 022 1 306 146,04

oprávky jsou účtovány na účet 082 403 858,-

odpisy jsou účtovány na účet 551 217 709,-

Na účtu 042 spolek eviduje nedokončený dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě 0,-.

Finanční pronájem – spolek má na leasing majetek v hodnotě 130 248,-, zůstatek 75 978,-

Finanční investice spolek nerealizuje, bankovní úvěry nemá, je členem Družstva OFX, vlastní členský podíl ve výši 14,3%.

#### Pohledávky

Pohledávky CELKEM v Kč 127 260,-

z toho:

- pohledávky z hlavní činnosti 70 350,-

- poskytnuté zálohy 56 910,-

Náklady příštích období 64 669,21 (služby)

Příjmy příštích období 0,-

#### Závazky

Závazky celkem (v Kč) 614 146,54

z toho dlouhodobé 448 000,-

z toho z hlavní činnosti 539 843,55

z toho zálohy přijaté 64 650,-

z toho ostatní závazky 9 652,99

Ostatní přímé daně 0,-

Výdaje příštích období 45 265,78

Výnosy příštích období 0,-

Dohadné účty pasivní 180 944,-

Bankovní úvěry účetní jednotka nemá.

V Praze dne 22. 3. 2016

Petr Simandl  
předseda