

Jablonka.cz z.s.
Jablonecká 713
Praha 9
IČO: 26635925

Příloha k účetní závěrce za rok 2016
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

Změna názvu na jablonka.cz z.s (zapsaný spolek): dne 16.4.2016, listiny jsou uloženy ve veřejném rejstříku.

Zdaňovací období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

Okamžik sestavení účetní závěrky: 16. 3. 2017

Statutární zástupci: Petr Simandl – předseda

Změny v rejstříku, zásadní změny v uplynulém účetním období - nejsou

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

Zaměstnanci, osobní náklady

Počet zaměstnanců k 31.12.2016:	0
Výše osobních nákladů na zaměstnance: (v tis.)	7
Půjčky	0

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 2016 v tis. Kč	2 313,-
Náklady 2016 v tis. Kč	
spotřeba materiálu	966,-
spotřeba energií	94,-
služby	694,-
ostatní:	
mzdy, daně a poplatky	27
jiné náklady	11
odpisy	218
poskyt. člen. příspěvky	0

Hospodářskou činnost spolek nevykonává.
Mimořádné náklady ani výnosy spolek nemá.

Finanční pronájem – spolek má na leasing majetek v hodnotě 130 tis. Kč
Finanční investice spolek nerealizuje, bankovní úvěry nemá, je členem Družstva OFX, vlastní členský podíl ve výši 14,3%.

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	684 579
odpisy jsou účtovány na účet 551	217 709,-

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

Pohledávky

Pohledávky CELKEM v Kč	182 994,-
z toho:	
- pohledávky z hlavní činnosti	125 325,-
- poskytnuté zálohy	57 669,-
Náklady příštích období	45 615,69 (služby)
Příjmy příštích období	0,-

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let ani kryté věcnými zárukami spolek nemá.

Závazky

Závazky celkem (v Kč)	423 740,-
z toho dlouhodobé	256 000,-
z toho z hlavní činnosti	359 876,03
z toho zálohy přijaté	56 663,-
z toho ostatní závazky	7 200,99
Ostatní přímé daně	0,-
Výdaje příštích období	30 011,38
Výnosy příštích období	0,-
Dohadné účty pasivní	94 854,-

Dluhy s dobou splatnosti delší než 5 let ani kryté věcnými zárukami spolek nemá.

Bankovní úvěry účetní jednotka nemá.

Účetní závěrka sestavena ke dni 31. 12. 2016
Datum sestavení účetní závěrky 16. 3. 2017
Datum schválení účetní závěrky

Petr Simandl
předseda