

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

Příloha k účetní závěrce za rok 2017
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

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

Okamžik sestavení účetní závěrky: 26. 3. 2018

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: 0

(v tis.)

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 2017 v tis. Kč	2 493,-
Náklady 2017 v tis. Kč	
spotřeba materiálu	1 199,5
spotřeba energií	265,-
služby	804,-
ostatní:	
mzdy, daně a poplatky	45
jiné náklady	3
odpisy	234
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	1 402 946,04
oprávky jsou účtovány na účet 082	855 376,-
odpisy jsou účtovány na účet 551	233 809,-

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

Pohledávky

Pohledávky CELKEM v Kč	275 552,-
z toho:	
- pohledávky z hlavní činnosti	217 552,-
- poskytnuté zálohy	58 000,-
Náklady příštích období	71 142,42 (služby)
Příjmy příštích období	14 429,-

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

Závazky

Závazky celkem (v Kč)	230 055,43
z toho dlouhodobé	64 000,-
z toho z hlavní činnosti	230 055,43
z toho zálohy přijaté	51 450,-
z toho ostatní závazky	27 970,99

Ostatní přímé daně	0,-
Výdaje příštích období	34 939,31
Výnosy příštích období	0,-
Dohadné účty pasivní	148 754,-

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

Bankovní úvěry účetní jednotka nemá.

Výsledkem hospodaření k 31. 12. 2017 je ztráta ve výši 57 647,88. Bude po schválení převedena na účet nerozděleného zisku / ztrát.

Výsledek hospodaření roku 2016 - ztráta ve výši 267 310,49 byla převedena na účet nerozděleného zisku / ztrát.

Účetní závěrka sestavena ke dni 31. 12. 2017
Datum sestavení účetní závěrky 26. 3. 2018
Datum schválení účetní závěrky

Petr Simandl
předseda