

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2017**
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Posázaví o.p.s.
Zámek Jemniště 1
Postupice, ČR
257 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
27129772

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	4 554		4 554
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	451		451
A. I. 2.	Prodané zboží	4			
A. I. 3.	Opravy a udržování	5	107		107
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6	28		28
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7	121		121
A. I. 6.	Ostatní služby	8	3 847		3 847
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace Součet A.II.7. až A.II.9.	9			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	4 003		4 003
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	3 062		3 062
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	934		934
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16			
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17	7		7
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady	18			
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19	5		5
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20	5		5
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	87		87
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22	3		3
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23			
A. V. 18.	Nákladové úroky	24			
A. V. 19.	Kursově ztráty	25			
A. V. 20.	Dary	26			
A. V. 21.	Manka a škody	27			
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	84		84
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29	83		83
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	83		83
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			
A. VI. 26.	Prodaný materiál	33			
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28.	35			
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36			

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A. VIII.	Daň z příjmů	Hodnota A.VIII.29.	37		
A. VIII. 29	Daň z příjmů		38		
	Náklady celkem	Součet A.I. až A.VIII.	39	8 732	8 732
B.	Výnosy		40		
B. I.	Provozní dotace	Hodnota B.I.1.	41	7 339	7 339
B. I. 1.	Provozní dotace		42	7 339	7 339
B. II.	Přijaté příspěvky	Součet B.II.2. až B.II.4.	43	47	47
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44		
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45	47	47
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46		
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		47	1 151	1 151
B. IV.	Ostatní výnosy	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	86	86
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49		
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50		
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51	2	2
B. IV. 8.	Kursově zisky		52		
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53		
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54	84	84
B. V.	Tržby z prodeje majetku	Součet B.V.11. až B.V.15.	55		
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56		
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57		
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58		
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59		
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60		
	Výnosy celkem	Součet B.I. až B.V.	61	8 623	8 623
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	-109	-109
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 62 - ř. 37	63	-109	-109

Sestaveno dne: 03.05.2018		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání propagace	Pozn.:	

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Posázaví o.p.s.
Zámek Jemniště 1
Postupice, ČR
257 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
27129772

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	Součet A.I. až A.IV.	1	5	11 206
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet A.I.1. až A.I.7.	9	5	10 531
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2		
A. I. 2.	Software	(013)	3		
A. I. 3.	Ocenitelná práva	(014)	4	5	5
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5		
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6		
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7		10 526
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet A.II.1. až A.II.10.	20	1 029	1 916
A. II. 1.	Pozemky	(031)	10		
A. II. 2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11		
A. II. 3.	Stavby	(021)	12		
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	(022)	13	750	1 509
A. II. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14		
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	(026)	15		
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16		
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17	279	407
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18		
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet A.III.1. až A.III.6.	28		
A. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	(061)	21		
A. III. 2.	Podíly - podstatný vliv	(062)	22		
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23		
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám	(066)	24		
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	(067)	25		
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26		
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	-1 029	-1 241
A. IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29		
A. IV. 2.	Oprávky k softwaru	(073)	30		
A. IV. 3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31		
A. IV. 4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32		
A. IV. 5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33		
A. IV. 6.	Oprávky ke stavbám	(081)	34		
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	35	-750	-834
A. IV. 8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36		
A. IV. 9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37		
A. IV. 10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38		
A. IV. 11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	-279	-407

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	22 215	17 851
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51	257	257
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)	42		
B. I. 2.	Materiál na cestě	(119)	43		
B. I. 3.	Nedokončená výroba	(121)	44	241	241
B. I. 4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
B. I. 5.	Výrobky	(123)	46		
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	(124)	47		
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	16	16
B. I. 8.	Zboží na cestě	(139)	49		
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71	22 571	17 185
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	52	45	112
B. II. 2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55		
B. II. 5.	Ostatní pohledávky	(315)	56		
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
B. II. 8.	Daň z příjmů	(341)	59		
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	60		
B. II. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		3
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63		
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	(358)	65		
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
B. II. 17.	Jiné pohledávky	(378)	68	22 526	17 070
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69		
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	-613	409
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	2	11
B. III. 2.	Ceniny	(213)	73		
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	-615	398
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
B. III. 7.	Peníze na cestě	(261)	79		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84		
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	81		
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	(385)	82		
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	85	22 220	29 057

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem Součet A.I. až A.II.	86	-270	15 170
A. I.	Jmění celkem Součet A.I.1. až A.I.3.	90	15	15 564
A. I. 1.	Vlastní jmění (901)	87	10	15 559
A. I. 2.	Fondy (911)	88	5	5
A. I. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	89		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem Součet A.II.1 až A.II.3.	94	-285	-394
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření (963)	91	x	-109
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (931)	92	261	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (932)	93	-546	-285
B.	Cizí zdroje celkem Součet B.I. až B.IV.	95	22 490	13 887
B. I.	Rezervy celkem Hodnota B.I.1.	97		
B. I. 1.	Rezervy (941)	96		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem Součet B.II.1. až B.II.7.	105		687
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry (951)	98		687
B. II. 2.	Vydané dluhopisy (953)	99		
B. II. 3.	Závazky z pronájmu (954)	100		
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	101		
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	102		
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní (389)	103		
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	104		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem Součet B.III.1. až B.III.23.	129	22 490	13 200
B. III. 1.	Dodavatelé (321)	106	291	71
B. III. 2.	Směnky k úhradě (322)	107		
B. III. 3.	Přijaté zálohy (324)	108		
B. III. 4.	Ostatní závazky (325)	109		
B. III. 5.	Zaměstnanci (331)	110	264	175
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	111		
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění (336)	112	150	97
B. III. 8.	Daň z příjmů (341)	113	8	
B. III. 9.	Ostatní přímé daně (342)	114	40	21
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty (343)	115	39	
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky (345)	116		
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu (346)	117	18 998	12 136
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků (348)	118		
B. III. 14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)	119		
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti (368)	120		
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	121		
B. III. 17.	Jiné závazky (379)	122		
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry (231)	123	2 700	700
B. III. 19.	Eskontní úvěry (232)	124		
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	125		
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy (255)	126		
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní (389)	127		
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	128		

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
B. IV.	Jiná pasiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133		
B. IV. 1.	Výdaje příštích období (383)	130		
B. IV. 2.	Výnosy příštích období (384)	131		
	Pasiva celkem Součet A. až B.	134	22 220	29 057

Sestaveno dne: 03.05.2018		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání propagace	Pozn.:	

Posázaví o.p.s
Zámek Jemniště 1
257 01 Postupice

Příloha k účetní závěrce roku 2017

K bodu 30/1/a) – účetní jednotka

Posázaví o.p.s. je obecně prospěšná společnost se sídlem Zámek Jemniště 1, 257 01 Postupice. Hlavní činností je rozvoj a propagace regionu Posázaví a jeho turistického potenciálu.

K bodu 30/1/b) - zakladatelé

Zakladateli společnosti jsou:

1. CHOPOS, se sídlem 257 28 Chotýšany 54, IČ 69000948
2. BISPORT, spol. s r.o., se sídlem ing. Fr. Janečka 511, 257 41 Týnec nad Sázavou, IČ 47540311,
3. Miroslav Němec, r.č. 680927/1271, bytem Brodecká 466, 257 41 Týnec nad Sázavou,
4. Václav Pošmurný, r.č. 700317/1351, bytem Masarykovo nám. 231, 256 01 Benešov

K bodu 30/1/c) – účetní období

Účetním obdobím je kalendářní rok 2017. Společnost se řídí zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 504/2002 Sb., 476/2003 Sb., 548/2004 Sb., 400/2005 Sb. v platném znění a ČSÚ zpracování účetních záznamů se provádí na účetním programu POHODA, řídí se platnou účtovou osnovou a Českými účetními standardy pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

K bodu 30/1/f) – jiné účetní jednotky

Jiné účetní jednotky Posázaví o.p.s. nemá.

K bodu 30/1/g) – splatné závazky vůči státním orgánům

Splatné závazky:

- pojistné na sociálním pojištění a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti z mezd za měsíc prosinec 2017 činí: 68 105,- Kč – splatné a uhrazené 10. 01. 2018
- pojistné na veřejné zdravotní pojištění z mezd za měsíc prosinec 2017 činí 29 190,- Kč – splatné a uhrazené 10. 01. 2018
- daň z příjmů ze závislé činnosti z mezd za prosinec 2017 činí 20 665,- Kč - splatná a uhrazená 10. 01. 2018

K bodu 30/1/h) – podíly, akcie

nemá

K bodu 30/1/i) – majetkové cenné papíry

U společnosti neexistují žádné majetkové cenné papíry, vyměnitelné a prioritní dluhopisy nebo podobné cenné papíry nebo práva.

K bodu 30/1/k) – jiné závazky

Jiné závazky než jsou uvedeny v rozvaze Posázaví nemá.

K bodu 30/1/l) – výsledek hospodaření

Hospodaření společnosti se členil na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů byla vykázána za hlavní činnost ztráta ve výši 108 952,54 Kč. Účetní výsledek za hospodářskou činnost je 0.

K bodu 30/1/m) - zaměstnanci

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců je 12.

Osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty u položek:

Účet 521: mzdové náklady 3 061 689,- Kč

Účet 524: zákonné pojištění 934 108,- Kč

Společnost má zaměstnány: 6 pracovníků na hlavní pracovní poměr (ředitelka, PR manažer, vedoucí kanceláře, manažer MAS, projektový manažer 2)

Během roku bylo uzavřeno 11 dohod o provedení práce a 1 dohoda o pracovní činnosti.

K bodu 30/1/n) – odměny a funkční požitky statutárních orgánů

Dle statutu o.p.s. nepřísluší členům správní rady a dozorčí rady odměna za výkon funkce, členům výběrové komise náleží odměna stanovená interními předpisy.

K bodu 30/1/o) -

netýká se

K bodu 30/1/p) – zálohy a úvěry statutárních orgánů

Žádné zálohy a úvěry členům statutárních orgánů nebyly poskytnuty.

K bodu 30/1/r) – způsob zjištění základu daně z příjmů

Všechny výkazy se týkaly v hospodářském roce jen hlavní činnosti.

K bodu 30/1/t)

Na účtu 121 – Nedokončená výroba – jsou zařazeny dvě studie: Cesta od zámku k zámku v hodnotě 156 000,- Kč, pořízenou v roce 2008 a Turistická stezka údolím Sázavy v hodnotě 85 000,- Kč, pořízenou v roce 2009.

K účtu 378 – Jiné pohledávky – v roce 2016 bylo podepsáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace „Administrativní a animační náklady na realizaci SCLLD v území MAS Posázaví“ na roky

2015-2023 celkem na 22 128 660,- Kč. Zároveň bylo provedené zaúčtování na účet 346. Z těchto peněžních prostředků již byly do výnosů proúčtovány prokazatelné výdaje od 1. 7. 2015.

K bodu 30/1/w) – způsob vypořádání výsledku hospodaření za předchozí účetní období

Posázaví o.p.s. hospodařila v roce 2016 ze ziskem ve výši 268 701,49 Kč, která byla po konání správní rady přeúčtována na účet 932 (nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let).

V Benešově 14. 5. 2018

Vypracovala: M. Matoušková

Bohuslava Zemanová

za Posázaví o.p.s. – ředitelka společnosti