

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

Příloha k účetní závěrce za rok 2018
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. 2018 do 31. 12. 2018

Okamžik sestavení účetní závěrky: 31. 3. 2019

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 31.12.2018: 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 2018 v tis. Kč	2 591
Náklady 2018 v tis. Kč	
spotřeba materiálu	949
spotřeba energií	269
služby	924
ostatní:	
daně a poplatky	81
odpisy pohledávek za členy	166
jiné náklady	1
odpisy	213
poskyt. člen. příspěvky	0

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

Finanční pronájem – nemá.
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 tis.
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 022 396 484,20
 - oprávky jsou účtovány na účet 082 396 484,20
- dlouhodobý hmotný majetek zařazený do 2. odpisové skupiny
 - Je účtován v ceně pořízení na účet 022 1 570 515,04
 - oprávky jsou účtovány na účet 082 1 067 973,-
 - odpisy jsou účtovány na účet 551 212 597,-

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

Pohledávky

Pohledávky CELKEM v Kč	244 108,-
z toho:	
- pohledávky z hlavní činnosti	183 750,-
- poskytnuté zálohy	62 158,-
Náklady příštích období	52 282,37
Příjmy příštích období	2 579,-

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

Závazky

Závazky celkem (v Kč)	223 460,58
z toho dlouhodobé	0,-
z toho z hlavní činnosti	121 831,58
z toho zálohy přijaté	82 450,--
z toho ostatní závazky	19 179,--
Ostatní přímé daně	0,--
Výdaje příštích období	86 134,98
Výnosy příštích období	0,-
Dohadné účty pasivní	106 700,--

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

Bankovní úvěry účetní jednotka nemá.

Výsledkem hospodaření k 31. 12. 2018 je ztráta ve výši 13 409,55. Bude po schválení převedena na účet nerozděleného zisku / ztrát.

Výsledek hospodaření roku 2017 - ztráta ve výši 57 647,88 byla převedena na účet nerozděleného zisku / ztrát.

Účetní závěrka sestavena ke dni 31. 12. 2018

Datum sestavení účetní závěrky 31. 3. 2019

Datum schválení účetní závěrky

Petr Simandl
předseda