

ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31.12.2012

neziskové organizace

Klubíčko Beroun, o.p.s.

se základními údaji:

Sídlo organizace:	Damilská 172	266 01 Tetín
Místo výkonu činnosti:	Damilská 172	266 01 Tetín
Identifikační číslo:	241 51 262	
Právní forma:	obecně prospěšná organizace	
Místo registrace:	Městský soud v Praze	
Datum vzniku:	31.8.2011	
Předmět činnosti:	Zajištění integrovaných volnočasových aktivit pro postižené děti, mladistvé i dospělé, zdravé děti, celé rodiny a veřejnost. Vzdělávání osob se zdravotním postižením a pečujících osob.	

Rozvahový den:	31.12.2012	Okamžik sestavení účetní závěrky:	datum 26.6.2013	hodina 14:00
-----------------------	------------	--	--------------------	-----------------

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Sestavuje-li česká účetní jednotka roční účetní závěrku i v jiných jazycích než je jazyk český a vzniknou-li čtenáři těchto jazykových verzí nějaké nejasnosti, platí vždy roční účetní závěrka v českém jazyce.

Roční účetní závěrka je sestavena podle zákonů platných v ČR, tj. zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhlášky č. 504/2002 Sb. a Českých účetních standardů, v souladu s hlavními účetními zásadami: zásada věrného zobrazení skutečnosti, předpoklad trvání podniku v dohledné budoucnosti, zákaz kompenzace, aktuální princip, stálost metod, zásada opatrnosti, bilanční kontinuita, srozumitelnost informací, zásada významnosti.

ROZVAHA
v plném rozsahu
 ke dni 31.12.2012
 (v celých tisících Kč)

Název účetní jednotky
 Klubíčko Beroun, o.p.s.

Sídlo účetní jednotky

Minimální závazný výčet
 informací podle vyhlášky č.
 504/2002 Sb.

Identifikační číslo
241 51 262

Damilská 172
 266 01 Tetín

Označení a	A K T I V A b	Stav k prvnímu dni úč. období 1	Stav k poslednímu dni úč. obd. 2
A.	Dlouhodobý majetek	12	0
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	6	7
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6	7
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	9	31
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9	31
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	0	0
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	-3	-38
A. IV. 4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	-7
A. IV. 10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-3	-31
B.	Krátkodobý majetek celkem	20	116
B. I.	Zásoby celkem	0	0
B. II.	Pohledávky celkem	0	2
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	0	2
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	20	87
B. III. 1.	Pokladna	1	8
B. III. 3.	Účty v bankách	19	79
B. IV.	Jiná aktiva celkem	0	27
B. IV. 1.	Náklady příštích období	0	1
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	0	26
AKTIVA CELKEM		32	116

Označení a	P A S I V A b	Stav k prvnímu dni úč. období 3	Stav k poslednímu dni úč. obd. 4
A.	Vlastní zdroje celkem	-2	-45
A. I.	Jmění celkem	0	31
A. I. 2.	Fondy	0	31
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	-2	-76
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	x	-52
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-2	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	0	-24
B.	Cizí zdroje	34	161
B. I.	Rezervy celkem	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	0	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	34	49
B. III. 5.	Zaměstnanci	0	18
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	0	8
B. III. 17.	Jiné závazky	34	23
B. IV.	Jiná pasiva celkem	0	112
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	0	61
B. IV. 2.	Výnosy příštích období	0	51
P A S I V A C E L K E M		32	116

Sestaveno dne 26.6.2013 14:00	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky .
Právní forma účetní jednotky obecně prospěšná organizace	Poslání organizace Zajištění integrovaných volnočasových aktivit pro postižené děti, mladistvé i dospělé, zdravé děti, celé rodiny a veřejnost. Vzdělávání osob se zdravot-

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**v plném rozsahu**

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Název účetní jednotky

Klubíčko Beroun, o.p.s.

Sídlo účetní jednotky

Minimální závazný výčet
informací podle vyhlášky č.
504/2002 Sb.

Identifikační číslo

241 51 262

Damilská 172

266 01 Tetín

Označení a	Název ukazatele b	Činnosti		
		Hlavní 5	Hospodářská 6	Celkem 7
A.	Náklady			
A. I.	Spotřebované nákupy celkem	5	0	5
A. I. 1.	Spotřeba materiálu	5	0	5
A. II.	Služby celkem	317	0	317
A. II. 5.	Opravy a udržování	5	0	5
A. II. 6.	Cestovné	36	0	36
A. II. 7.	Náklady na reprezentaci	1	0	1
A. II. 8.	Ostatní služby	275	0	275
A. III.	Osobní náklady celkem	84	0	84
A. III. 9.	Mzdové náklady	63	0	63
A. III. 10.	Zákonné sociální pojištění	21	0	21
A. IV.	Daně a poplatky celkem	1	0	1
A. IV. 16.	Ostatní daně a poplatky	1	0	1
A. V.	Ostatní náklady celkem	3	0	3
A. V. 24.	Jiné ostatní náklady	3	0	3
A. VI.	Odpisy, pr. majetek, tvorba rezerv a 0P celkem	24	0	24
A. VI. 25.	Odpisy dlouh. nehmotného a hmotného majetku	24	0	24
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	0	0	0
A. VIII.	Daň z příjmů celkem	0	0	0
N Á K L A D Y C E L K E M		434	0	434

Označení a	Název ukazatele b	Činnosti		
		Hlavní 5	Hospodářská 6	Celkem 7
B.	Výnosy			
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	243	0	243
B. I. 2.	Tržby z prodeje služeb	243	0	243
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	0	0	0
B. III.	Aktivace celkem	0	0	0
B. IV.	Ostatní výnosy celkem	0	0	0
B. V.	Tržby z prod. majetku, zúčt. rezerv a OP celkem	0	0	0
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem	55	0	55
B. VI. 27.	Přijaté příspěvky (dary)	55	0	55
B. VII.	Provozní dotace celkem	84	0	84
B. VII. 29.	Provozní dotace	84	0	84
V Ý N O S Y C E L K E M		382	0	382
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (+ / -)	-52	0	-52
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (+ / -)	-52	0	-52

Sestaveno dne 26.6.2013 14:00	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky .
Právní forma účetní jednotky obecně prospěšná organizace	Poslání organizace Zajištění integrovaných volnočasových aktivit pro postižené děti, mladistvé i dospělé, zdravé děti, celé rodiny a veřejnost. Vzdělávání osob se zdravot-

PŘÍLOHA ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ke dni 31.12.2012
(v celých tisících Kč)

I. OBECNÉ INFORMACE

Popis účetní jednotky

Název organizace:	Klubíčko Beroun, o.p.s.		
Sídlo organizace:	Damilská 172	266 01 Tetín	
Místo výkonu činnosti:	Damilská 172	266 01 Tetín	
Identifikační číslo:	241 51 262		
Právní forma:	obecně prospěšná organizace		
Místo registrace:	Městský soud v Praze		
Datum vzniku:	31.8.2011		
Posláním organizace : (hlavní činnost)	Zajištění integrovaných volnočasových aktivit pro postižené děti, mladistvé i dospělé, zdravé děti, celé rodiny a veřejnost. Vzdělávání osob se zdravotním postižením a pečujících osob.		
Ostatní činnosti :	Zaměstnávání osob se zdravotním postižením, pečujících osob a dalších skupin občanů ohrožených sociálním vyloučením a vytváření podmínek pro možnost pracovního uplatnění osob se zdravotním postižením, pečujících osob a dalších skupin občanů ohrožených sociálním vyloučením formou sociálního podnikání. Poskytování sociálních služeb pro děti, mladistvé a dospělé se zdravotním postižením a celé jejich rodiny - odlehčovací služby. Zajišťování ochrany práv, zájmů a potřeb zdravotně postižených dětí, mládeže a dospělých.		

Zřizovatelé organizace

Právnícká osoba / fyzická osoba	Sídlo společnosti, IČ	Povaha vkladu	Výše vkladu	Datum vkladu
Alena Pecková	Damilská 172, 266 01 Tetín	-	-	-

Členové statutárních orgánů ke dni 31.12.2012

Příjmení	Jméno	Funkce	Od data
Pecková	Alena	ředitel	31.8.2011

Členové dozorčích orgánů ke dni 31.12.2012

Příjmení	Jméno	Funkce	Od data
Veselá	Dagmar	předseda dozorčí rady	31.8.2011
Lišková	Milena	člen dozorčí rady	31.8.2011
Foltýnová	Martina	člen dozorčí rady	31.8.2011

Změny v běžném účetním období zapisované do příslušné evidence (např. obchodní rejstřík, Ministerstvo vnitra) nejsou

Změny v následujícím účetním období zapisované do příslušné evidence podle stavu k 26.6.2013 nejsou

Zásadní změny v organizační struktuře za běžné účetní období nejsou

Organizační složky organizace s vlastní právní subjektivitou nejsou

Jiné účetní jednotky, v nichž má organizace obchodní podíl ke dni 31.12.2012 nejsou

Jiné účetní jednotky, které organizace založila do 31.12.2012 nejsou

Průměrný počet zaměstnanců a výše osobních nákladů ke dni 31.12.2012

Zaměstnanci	Běžné období	Minulé období	Zaměstnanci	Běžné období	Minulé období
průměrný počet	2	1	osobní náklady	84	15
- z toho řídicích pracovníků	1	1	- z toho řídicích pracovníků	48	15

Odměny členů statutárních a dozorčích orgánů ke dni 31.12.2012 nejsou

Účasti členů statutárních, dozorčích orgánů a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž uzavřela účetní jednotka obchodní smlouvy nejsou

Poskytnuté půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění členům orgánů nejsou

Přijaté půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění členům orgánů nejsou

II. INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ V BĚŽNÉM OBDOBÍ

Účetní období

X	kalendářní rok	hospodářský rok	od		do	
---	----------------	-----------------	----	--	----	--

Software používaný pro zpracování účetnictví

Účetní a evidenční systém Ekonom

Místo úschovy účetních záznamů

v sídle společnosti: Damilská 172, 266 01 Tetín

Obecné uznávané účetní zásady

Účetnictví bylo zpracováno při používání následujících obecných účetních zásad: zásada věrného a poctivého zobrazení skutečností, předpoklad trvání podniku v dohledné budoucnosti, zásada periodicity, nezávislosti účetních období, vymezení okamžiku realizace (akruální princip), vymezení účetní jednotky, zákazu kompenzace, stálosti metod, oceňování v historických cenách, opatnosti, bilanční kontinuity, oceňování peněžní jednotkou, srozumitelnosti informací, přednosti obsahu před formou, objektivitu účetních informací, zásada významnosti.

Popis nedodržných nebo v průběhu účetního období změných účetních zásad, které ovlivnily sestavení účetní závěrky

Podstatné změny v oceňování, postupech odpisování, účtování a vykazování oproti minulému účetnímu období

Změny v	Dopad změn do	Důvody změn
postupůch odpisování	výsl. hospodaření	Na drobný nehmotný matejek byly účtovány i roční poplatky za vedení domény, které měly být na 518.
	výsl. hospodaření	Nezaúčtovány všechny odpisy, které měly v daném roce být.
postupůch účtování	bez dopadu	Přijatá půjčka zaúčtovaná na 325. Nově je vedena 379.
	výsl. hospodaření	Nedodrženo časové rozlišení. Položky, které měly být na 381 skončily v nákladech.
	výsl. hospodaření	Nedodrženo časové rozlišení. Položky, které měly být na 384 skončily ve výnosech.
	bez dopadu	O přijatých finančních darech účtováno na 648. Nyní účtováno na 682.
výsl. hospodaření	Dlouhodobý HM a NM získaný darem byl účtován na 648. Nyní účtováno na 911.	
vykazování	výsl. hospodaření	Narovnání hospodářského výsledku. Původní ztráta 1.702,95 narovnána na správnou ztrátu 23.615,70 Kč

Způsoby ocenění majetku a závazků při pořízení

Pořizovací cenou	Jmenovitou hodnotou
Nakupovaný hmotný majetek	Peněžní prostředky a ceniny
Nakupovaný nehmotný majetek	Pohledávky a závazky při vzniku
Vlastními náklady	Reprodukční pořizovací cenou
-	-

Stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku není

Sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek a použité odpisové metody

Dlouhodobý majetek	Způsob, metoda odpisování
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	drobný majetek se odepisuje 100% odpisem v roce pořízení
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	drobný majetek se odepisuje 100% odpisem v roce pořízení

Stanovení opravných položek k majetku /pokud byla tvořena podle obecných účetních zásad/ není

Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků ke dni 31.12.2012 není

Druhy nákladů související se zásobami nakupovanými a stanovenými na úrovni vlastních nákladů nejsou

Vedení zásob stejného druhu na skladě není

Způsob účtování pořízení a úbytků zásob není

Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu k okamžiku uskutečnění účetního případu

Druh majetku	Zvolený kurz	Platnost od
Dlouh. nehmotný majetek	denní kurz ČNB	1.1.2012
Dlouh. hmotný majetek	denní kurz ČNB	1.1.2012
Dlouh. finanční majetek	denní kurz ČNB	1.1.2012
Pohledávky	denní kurz ČNB	1.1.2012
Závazky	denní kurz ČNB	1.1.2012
Pokladna, ceniny	denní kurz ČNB	1.1.2012
Bankovní účty	denní kurz ČNB	1.1.2012

Přepočet aktiv a závazků k rozvahovému dni kursem ČNB není

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Významné události, které nastaly mezi 31.12.2012 a 26.6.2013 nenastaly

Transformace údajů z výkazů minulého účetního období do výkazů běžného období není

Netransformované, nesrovnatelné informace z minulého účetního období do běžného účetního období nejsou

Fyzická inventura majetku

Druh	Okamžik ukončení inventury	Druh	Okamžik ukončení inventury
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	31.12.2012	Pokladna	31.12.2012
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	31.12.2012	-	-

Dokladová inventarizace majetku a závazků

Druh	Okamžik ukončení inventury	Druh	Okamžik ukončení inventury
Software	24.6.2013	Dodavatelé	24.6.2013
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	24.6.2013	Zaměstnanci	24.6.2013
Pokladna	24.6.2013	Ostatní pohledávky a závazky za zaměstnanci	24.6.2013
Bankovní účty	24.6.2013	Zúčtování s institucemi soc. a zdrav. poj.	24.6.2013
Náklady příštích období	24.6.2013	Daně	24.6.2013
Výdaje příštích období	24.6.2013	Nároky na dotace	24.6.2013
Výnosy příštích období	24.6.2013	Jiné pohledávky a závazky	24.6.2013
Příjmy příštích období	24.6.2013	Fondy	24.6.2013
-	-	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	24.6.2013

Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku (A.)

	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	6	1	0	7
z toho: drobný nehmotný majetek	6	0	0	6
z toho: drobný nehmotný majetek - darovaný	0	1	0	1
z toho: ostatní	0	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	9	24	2	31
z toho: drobný hmotný majetek	7	0	2	5
z toho: drobný hmotný majetek - darovaný	2	24	0	26
z toho: ostatní	0	0	0	0
Dlouhodobý finanční majetek celkem	0	0	0	0
z toho: -	0	0	0	0
z toho: -	0	0	0	0
z toho: ostatní	0	0	0	0

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek (A.)

Druh majetku	Běžné období		Minulé období	
	Pořizovací cena	Oprávký	Pořizovací cena	Oprávký
Dlouhodobý nehmotný majetek	7	7	6	0
z toho: drobný nehmotný majetek	6	6	6	0
z toho: drobný nehmotný majetek - darovaný	1	1	0	0
z toho: ostatní	0	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	31	31	9	3
z toho: drobný hmotný majetek	5	5	7	3
z toho: drobný hmotný majetek - darovaný	26	26	2	0
z toho: ostatní	0	0	0	0
Podmíněně nabytý / pozbytý majetek:				

Tuzemské a zahraniční dlouhodobé majetkové CP a majetkové účasti (A.III.1., A.III.2.) nejsou

Tuzemské a zahraniční dlouhodobé dluhové CP (A.III.3.) nejsou

Opravné položky / pokud byly tvořeny podle obecných účetních zásad/ nejsou

Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze ke dni 31.12.2012 není

Hmotný majetek zatížený zástavním právem (věcným břemenem) není

Majetek s výrazně vyšším tržním oceněním než je jeho ocenění v účetnictví	není
Zásoby (B.I.)	nejsou
Pohledávky z obchodních vztahů (B.I.1.)	nejsou
Pohledávky z titulu zádržného - dlouhodobé pohledávky	nejsou
Pohledávky k účastníkům sdružení (B.II.14.)	nejsou
Poskytnuté provozní zálohy (B.II.4.)	nejsou
Dohadné účty aktivní (B.II.18.)	nejsou
Jiné pohledávky (B.II.17.)	nejsou
Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti (B.II.1.)	nejsou
Pohledávky ke správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám (B.II.7.)	nejsou

Pohledávky daňové k finančnímu úřadu (B.II.8.-11.)

	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem	0	2	0	2
z toho:				
daňový bonus ve mzdě za 12/2012	0	2	0	2
-	0	0	0	0
ostatní	0	0	0	0

Existující pohledávky kryté zástavním právem (ručením)	nejsou
Pohledávky, které vzniknou nedodržením smlouvy a jsou kryté zástavním právem (ručením)	nejsou
Pohledávky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze	nejsou

Peněžní prostředky v hotovosti nebo na bankovních účtech (B.III.1., B.III.3.)

Hotovost	KZ v CZK	Kurz	Bankovní účty	Měna	KZ v CZK
Celkem (shodné s částkou v Rozvaze)	8	xxx	Celkem (shodné s částkou v Rozvaze)	xxx	79
z toho:					
CZK	8	xxx	běžný účet	CZK	77
EUR			běžný účet - veřejná sbírka	CZK	2
USD					
ostatní měny		xxx			

Tuzemské a zahraniční krátkodobé majtkové CP a majtkové účasti (B.III.4.)	nejsou
Tuzemské a zahraniční krátkodobé dluhové CP (B.III.5.)	nejsou

Časové rozlišení aktivních účtů (B.IV.)

Časové rozlišení	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem	0	27	0	27
z toho:				
NPO - pojištění odpovědnosti 1.Q 2013	0	1	0	1
PPO - dotace na mzdy, OA a OS 12/2012	0	26	0	26
ostatní	0	0	0	0

Vlastní jmění (A.I.1.)

není

Fondy (A.I.2.)

Popis fondu / způsob tvorby a použití	Tvorba		Použití	
	Rok	Částka	Rok	Částka
Darovaný drobný hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek	2012	26		
Veřejná sbírka	2012	5		

Přehled veřejných registrovaných sbírek (A.I.2.)

Veřejná sbírka		Účel veřejné sbírky	Období od	Období do
1.	SZ_022109/2012/KUSK	Podpora hlavních činností o.p.s. Klubíčko Beroun	14.3.2012	13.2.2015

Veřejná sbírka - stav k 31.12. b.o.

Způsob provádění sbírky	Hrubý výtěžek sbírky	Náklady sbírky	Čistý výtěžek sbírky	Čerpání sbírky	Stav sbírky
pokladničkami	0	0	0	0	0
prodejem předmětů	0	0	0	0	0
ostatní příspěvky	31	2	29	24	5
celkem	31	2	29	24	5

Veřejná sbírka - změny v běžném období

Způsob provádění sbírky	Hrubý výtěžek sbírky	Náklady sbírky	Čistý výtěžek sbírky	Čerpání sbírky	Změna sbírky v b.o.
pokladničkami	0	0	0	0	0
prodejem předmětů	0	0	0	0	0
ostatní příspěvky	31	2	29	24	5
celkem	31	2	29	24	5

Použití čistého výtěžku veřejné sbírky v b.o. (A.I.2.)

Příjemce daru	Účel daru	Výše poskytnuté částky
ubytování ve Šlovicích	ubytování ve Šlovicích	24

Oceňovací rozdíl z přecenění majetku a závazků (A.I.3.)

není

Výsledek hospodaření minulých let (A.II.)

Výsledek hospodaření minulých let	Tvorba		Použití	
	Rok	Částka	Rok	Částka
Neuhrazená ztráta minulých let	2011	24		

Změny vlastního jmění, fondů, VH v průběhu účetního období

Stav/složky vlastního jmění	Popis změny	Částka b.o. (+/-)	Částka m.o. (+/-)
Stav k 1.1.		-2	0
Vlastní jmění		0	0
Fondy		31	0
Oceňovací rozdíl z přec.maj. ...		0	0
VH ve schvalov. řízení		2	0
Nerozděl.zisk, neuhr.ztráta		-24	0
VH běžného období		-52	-2
Stav k 31.12.		-45	-2

Použití výsledku hospodaření minulého úč. období ve výši **-2**
 a návrh na použití výsledku hospodaření běžného účetního období ve výši **-52**

Způsob použití	Použití VH min. obd.		Návrh na použití VH běž. obd.	
	Částka	%	Částka	%
nerozdělen	-2	100,00	-52	100,00
příděleno do fondu		0,00		0,00
příděleno do vlastního jmění		0,00		0,00
příděleno na odměny členům statutárních orgánů		0,00		0,00
neuhrazena		0,00		0,00
uhrazena z fondů		0,00		0,00
sníženo vlastní jmění		0,00		0,00

Rezervy (B.I.) nejsou

Potencionální ztráty, na něž nebyla vytvořena rezerva nejsou

Závazky z obchodních vztahů (B.III.1.) nejsou

Závazky z titulu zádržného - dlouhodobé závazky nejsou

Závazky k účastníkům sdružení (B.III.15.) nejsou

Přijaté zálohy (B.III.3.) nejsou

Dohadné účty pasivní B.III.22.) nejsou

Jiné závazky (B.III.17.)

		PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem jiné dlouhodobé závazky		0	0	0	0
z toho:	-	0	0	0	0
	-	0	0	0	0
	ostatní	0	0	0	0
Celkem jiné krátkodobé závazky		34	0	11	23
z toho:	půjčka od pí Smolkové	34	0	11	23
	-	0	0	0	0
	ostatní	0	0	0	0

Finanční leasing není

Závazky po lhůtě splatnosti nejsou

Závazky ke správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám (B.III.7.)

		PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem		0	31	23	8
z toho:	Okresní správa sociálního zabezpečení Beroun	0	20	14	6
	Česká průmyslová zdravotní pojišťovna	0	5	4	1
	Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR	0	6	5	1
	Kooperativa, pojišťovna	0	0	0	0
	ostatní	0	0	0	0

Závazky daňové k finančnímu úřadu (B.III.8.-11.) nejsou

Splatné závazky ke správě sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám, finančnímu úřadu

Druh závazku	Částka	Datum vzniku	Splatnost
sociální pojištění	6	31.12.2012	20.1.2013
zdravotní pojištění	2	31.12.2012	20.1.2013

Existující závazky kryté zástavním právem (ručením) nejsou

Závazky, které vzniknou nedodržením smlouvy a jsou kryté zástavním právem (ručením) nejsou

Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze nejsou

Dlouhodobé a krátkodobé bankovní úvěry (B.II.1., B.III.18.) nejsou

Úvěry nejsou

Úvěry nebankovní nejsou

Časové rozlišení pasivních účtů (B.IV.)

Časové rozlišení	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem	0	112	0	112
z toho:				
výdaje - telefonní poplatky	0	1	0	1
výdaje PO - vedení účetnictví a zpracování mezd	0	60	0	60
výnosy PO - zálohy na služby uskutečněné v r. 2013	0	51	0	51
ostatní	0	0	0	0

Výnosy podle jednotlivých činností organizace (B.)

Výnosy	Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
	období běžné	minulé	období běžné	minulé
Celkem	382	150	0	0
- z toho tržby za vlastní výrobky	0	0	0	0
- z toho tržby z prodeje služeb	243	122	0	0
- z toho tržby za zboží	0	0	0	0
- z toho změna stavu vnitropodnikových zásob	0	0	0	0
- z toho aktivace	0	0	0	0
- z toho jiné provozní výnosy	0	0	0	0
- z toho přijaté příspěvky	55	0	0	0
- z toho zúčtování fondů	0	28	0	0
- z toho zúčtování rezerv a OP provoz. výnosů	0	0	0	0
- z toho provozní dotace	84	0	0	0

Náklady podle jednotlivých činností organizace (A.)

Náklady	Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
	období běžné	minulé	období běžné	minulé
Celkem	434	140	0	1
- z toho spotřeba materiálu	5	1	0	0
- z toho spotřeba energie	0	0	0	0
- z toho opravy a udržování	5	0	0	0
- z toho cestovné	36	0	0	0
- z toho reprezentace	1	0	0	0
- z toho ostatní služby	275	120	0	1
- z toho mzdové náklady	84	15	0	0
- z toho daně a poplatky	1	1	0	0
- z toho ostatní náklady	3		0	0
- z toho odpisy majetku	24	3	0	0
- z toho poskytnuté příspěvky	0		0	0

Výsledek hospodaření podle jednotlivých druhů činnosti

	Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
	období běžné	minulé	období běžné	minulé
celkové náklady podle činnosti	434	140	0	1
celkové výnosy podle činnosti	382	150	0	0
výsledek hospodaření před zdaněním	-52	10	0	-1
daň - 24% / 26%	0	0	0	0
výsledek hospodaření po dani	-52	10	0	-1

Manka a přebytky u zásob nejsouZákonný (daňový) a ostatní (účetní) odpis pohledávek neníDoměrky daní a sociálního a zdravotního pojištění nejsouSchodky a přebytky u finančních účtů nejsou

Přijaté dotace na provozní účely (B.VII.29.)

Smlouva s	Účel daru	Částka	Čerpáno v b.o.	Nevyčerpáno v b.o.	Dosud nepřijato
MPSV	dotace na mzdy	84	84	0	12

Přijaté dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (A.I.2.) nejsou

Přehled přijatých finančních darů vyšších než 5. tis (B.IV.27.)

Smlouva s	Účel daru	Částka	Čerpáno v b.o.	Nevyčerpáno v b.o.	Dosud nepřijato
p. Trejbal	činnost o.p.s.	25	25	0	0
pí Mošovská	činnost o.p.s.	5	5	0	0
Angel's Accounting	činnost o.p.s.	5	5	0	0
pí Jirsová	činnost o.p.s.	5	5	0	0

Komentář k metodice účtování: Přijaté finanční dary, na které byla sepsána smlouva, jsou účtovány předpisem 378/682 Přijaté dary ke dni úhrady na bankovní účet. Zároveň z bankovního účtu uhrazeny a účtovány 221/378. Finanční dary, na které nebyly sepsány darovací smlouvy jsou účtovány z bankovních výpisů rovnou do výnosů předpisem 221/682. Ve všech případech přijatých nadačních darů se jednalo o dary účelově určené poskytovatelem.

Přehled přijatých darů dosud nevyplacených vyšších než - (B.IV.27.)

Komentář k metodice účtování: O přijatých finančních darech dosud nevyplacených není účtováno. Účtováno je dnem přijetí platby na bankovní účet.

Přehled přijatých věcných (majetkových) darů

Smlouva s	Povaha daru	Částka	Způsob ocenění	Způsob zaúčtování
Martina Smolíková	drobný HM a NM	2	pořizovací cenou	
Drahlava Ryndová	drobný HM a NM	6	pořizovací cenou	
KPMG	drobný HM a NM	1	pořizovací cenou	
neznámý dárc	drobný HM a NM	4	pořizovací cenou	
Českomoravský cement	drobný HM a NM	13	pořizovací cenou	

Komentář k metodice účtování: Přijaté věcné dary jsou účtovány předpisem 041/901 (resp. 042/901) dnem přijetí (dnem smlouvy). Do majetku jsou zařazeny zápisem 019/041 (reps. 022/042).

Přehled přijatých (darovaných) služeb nejsouPřehled poskytnutých finančních darů (A.VII.32.) nejsouPřehled poskytnutých finančních darů dosud nevyplacených vyšších než (A.VII.32.) nejsou

Přehled poskytnutých věcných (majetkových) darů

nejsou

Rozbor druhů příjmů za rok - podklad pro DPPO

Náklady	Částka v Kč	Účet	Výnosy	Částka v Kč	Účet	Pozn.
náklady spojené s hlčinností	434211	5xx	výnosy spojené s hlčinností	381734	6xx	
			úroky	34	644	
Pozn.: zdaňované, nezdaňované, pokud jsou výnosy > náklady						

Postup výpočtu daně z příjmů

	Běžné období	Minulé období
Výsledek hospodaření před zdaněním	-52	-2
Přípočitatelné položky (+)	434	115
Odpočitatelné položky (-)	382	150
Odečet ostatních položek (-)	0	0
Odečet min. 300 000 Kč a max. 1 000 000 Kč, až o 30% , max. do výše základu daně (§20, odst.7)	0	0
Základ daně	0	-37
Sazba daně	24	0
Výše daně	0	0

Využití odpočtu dle §20 odst. 7 - specifická položka pro snížení základu daně o 30% - celých Kč

není

Zkratky: VJ - vlastní jmění, IČ - identifikační číslo, RČ - rodné číslo, VH - výsledek hospodaření, b.o. - běžné období, m.o. - minulé období, PC - pořizovací cena, VN - vlastní náklady, RPC - reprodukční pořizovací cena, CP - cenné papíry, PZ - počáteční zůstatek, KZ - konečný zůstatek, DNM - dlouhodobý nehmotný majetek, DHM - dlouhodobý hmotný majetek, DFM - dlouhodobý finanční majetek

Sestaveno dne 26.6.2013 14:00	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky obecně prospěšná organizace	Poslání organizace Zajištění integrovaných volnočasových aktivit pro postižené děti, mladistvé i dospělé, zdravé děti, celé rodiny a veřejnost. Vzdělávání osob se zdravot-