

Obsah:

<u>I. OBECNÉ INFORMACE</u>	<u>2</u>
1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY	2
2. ZAMĚSTNANCI A OSOBNÍ NÁKLADY.....	2
3. POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ZÁRUKY ČI JINÁ PLNĚNÍ	3
<u>II. ÚČETNÍ POSTUPY</u>	<u>3</u>
<u>III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT</u>	<u>5</u>
4.ZÁSoby	5
5.POHLEDÁVKY	5
6. ZÁVAZKY.....	5
7.POTENCIONÁLNÍ ZÁVAZKY	6
8.VÝNOSY Z HLAVNÍ A HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI	6
9.VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ V ČLENĚNÍ PODLE HLAVNÍ A HOSPODÁŘSKÉ ČINNOSTI	6
10.ROZPIS PŘIJATÝCH DOTACÍ	6

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

sestavená k 31. 12. 2016 ve společnosti

MAS Nad Prahou o.p.s.

I. Obecné informace

1. Popis účetní jednotky

Název:	MAS Nad Prahou o.p.s.
Sídlo:	Mělnická 275, 250 65 Líbeznice
IČO:	01 39 87 17
Právní forma:	Obecně prospěšná společnost
Datum vzniku:	8. února 2013
Účetní období:	01.ledna až 31. prosince 2016

Předmět činnosti:	Tvorba strategií a plánů rozvoje regionu
--------------------------	--

Orgány společnosti:	Správní rada, Statutární orgán – ředitel, Dozorčí rada
----------------------------	--

Předseda správní rady:	Ing. Martin Kupka
Ředitelka společnosti:	Ing. Iva Cucová

2. Zaměstnanci a osobní náklady

Výše osobních nákladů	r. 2015	z toho řídicí pracovníci	r.2016	z toho řídicí pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců	3	0	9	1
Mzdové náklady	291	0	1002	86
Náklady na sociální zabezpečení	46	0	278	29
Sociální náklady	0	0	5	0

3. Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění

Nevyskytují se.

II. Účetní postupy

a) Účetní metody a obecné zásady

Účetnictví je vedeno na základě právních předpisů platných na území České republiky.

Přiložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a podle vyhlášky 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č.563/91 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví.

b) Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu a další náklady s pořízením související. Za drobný dlouhodobý nehmotný majetek se považuje majetek s pořizovací cenou nad 6.000,- a s dobou použitelnosti delší než jeden rok.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek se účtuje jako náklad v okamžiku pořízení.

V roce 2015 nebyl pořízen žádný drobný dlouhodobý nehmotný majetek.

c) Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Drobný dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Za drobný dlouhodobý hmotný majetek se považuje majetek s pořizovací cenou nad 4.000,- a dobou použitelnosti delší než jeden rok.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek se účtuje jako náklad v okamžiku pořízení.

Náklady na opravy a údržbu drobného hmotného dlouhodobého majetku se účtují přímo do nákladů.

V roce 2016 nebyl pořízen drobný dlouhodobý hmotný majetek.

d) Dlouhodobý finanční majetek

Nevyskytuje se.

e) Zásoby materiálu a zboží

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami s použitím metody FIFO. Pořizovací cena zahrnuje náklady související s pořízením, zejména přepravné, DPH a poštovné.

f) Pohledávky

Pohledávky jsou vykazovány v nominální hodnotě.

g) Přijaté úvěry

Společnost má k datu závěrky závazky z titulu úvěru u České spořitelny, a.s.

Úvěr	Výše úvěru v tis. k 31.12.2016	Číslo úvěrového účtu
Česká spořitelna, a.s.	556,00	
	0,00	
	0,00	
Celkem	556,00	0,00

h) Přepočtení údajů v cizích měnách

Nevyskytuje se.

i) Finanční pronájem s následnou koupí najatého hmotného majetku

Nevyskytuje se.

j) Dotace

Dotacemi se rozumějí dotace ze státního rozpočtu, z rozpočtů územně samosprávných celků, státních fondů, z grantů přidělených podle zvláštního zákona, z rozpočtu cizího státu, z grantů Evropské unie či dle obdobných programů, a účtují se ve prospěch výnosů (ve věcné a časové souvislosti).

k) Výzkum a vývoj

Nevyskytuje se.

l) Změny účetních postupů

V průběhu účetního roku 2016 nedošlo v účetní jednotce k žádné změně metody účtování.

m) Události po rozvahovém dni

Nenastaly.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

1. Dlouhodobý hmotný majetek

Účetní jednotka vykazuje k rozvahovému dni dlouhodobý hmotný majetek a to ve 021 Stavby za nulovou hodnotu, jedná se o výstavbu autobusových zastávek, na které byla poskytnuta investiční dotace z programu ROP Střední Čechy. Majetek je veden jako neodpisovaný a zařazený za 0,- Kč. Rozpis přijaté investiční dotace je uveden níže v tabulce rozpisu jednotlivých dotací.

4. Zásoby

Účetní jednotka nevykazuje k rozvahovému dni žádné zůstatky zásob. Společnost účtuje způsobem B, tzn. v okamžiku nakoupení dochází k okamžité spotřebě zásob.

5. Pohledávky

K rozvahovému dni eviduje účetní jednotka pohledávky ve výši 30 tis. Kč, jedná se o pohledávky z obchodního styku ve splatnosti

6. Závazky

K rozvahovému dni eviduje účetní jednotka závazky ve výši 658 tis. Kč

Závazky z titulu státních dotací, které přechází do roku 2017 a budou vyčerpány v následujících letech ve výši 11 tis. Kč:

jedná se o náklady, resp. závazkovou provizi a pojištění investice, které budou čerpány z dotace na výstavbu autobusových zastávek financované z dotace ROP Střední Čechy.

Ostatní závazky 40 tis Kč

Závazky z titulu úvěru 556 tis. Kč

Závazky k zaměstnancům 51 tis. Kč

Společnost neeviduje k rozvahovému dni závazky po splatnosti.

7.Potencionální závazky

Společnost nemá v žádné podobě významné budoucí závazky související s vykazovaným obdobím ani soudní spory, jejichž výsledky by výrazně nepříznivě ovlivnily finanční pozici sdružení.

8.Výnosy z hlavní a hospodářské činnosti

Druh činnosti	r. 2015	r. 2016
Hlavní činnost	270	183
Úroky		
Ostatní výnosy		785
Přijaté dotace	497	773
Celkem	767	1741

9.Výsledek hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti

V rámci hlavní činnosti byl vykázán zisk ve výši 69 tis. Kč.

10.Rozpis přijatých dotací

Poskytovatel dotace	Investiční dotace	Neinvestiční dotace
Regionální odbor SZIF Praha		115 145,00
Ministerstvo školství	0,00	657 761,00
	0,00	0,00
Celkem	0,00	772 906,00

Datum: 17.03.2017

Statutární orgán – Ing. Iva Cucová, ředitelka společnosti.