

# VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

## Úč NO

k 31.12.2016

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

Dle vyhlášky 504/2002Sb.

ve znění pozdějších předpisů ( v tisících )

IČO

01398717

MAS Nad Prahou o.p.s.  
Mělnická 275  
250 65 Líbeznice

Číslo účtu	Název ukazatele	Čís. řád.	Hlavní	Hospodářská 6	7	Celkem 8
<b>A. NÁKLADY</b>						
A.	Náklady	1		887	0	887
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2		238	0	238
	1 Spotřeba materiálu, energie a	3		3	0	3
	3 Opravy a udržování	5		23	0	23
	4 Náklady na cestovné	6		7	0	7
	7 Náklady na reprezentaci	7		2	0	2
	8 Ostatní služby	8		203	0	203
II.	5 Změna stavu zásob vl. činnosti a aktivace	9		-785	0	-785
	6 Aktivace mat., zboží a vnitř. služeb	11		-785	0	-785
III.	Osobní náklady celkem	13		1285	0	1285
	9 Mzdové náklady	14		1002	0	1002
	10 Zákonne sociální pojištění	15		278	0	278
	12 Zákonne sociální náklady	17		5	0	5
V.	Ostatní náklady celkem	21		149	0	149
	20 Úroky	24		10	0	10
	24 Jiné ostatní náklady	28		139	0	139
	Náklady celkem	39		887	0	887

Číslo účtu	Název ukazatele	Čís. řád.	Hlavní	Hospodářská 6	7	Celkem 8
<b>B . VÝNOSY</b>						
B.	Výnosy	40	956	0	0	956
VII.	Provozní dotace celkem	41	773	0	0	773
	29 Provozní dotace	42	773	0	0	773
III.	Trzby za vlastní výkony a zboží	47	160	0	0	160
IV.	Ostatní výnosy celkem	48	23	0	0	23
	17 Jiné ostatní výnosy	54	23	0	0	23
	Výnosy celkem	61	956	0	0	956
C.	Hospodářský výsledek před zdaněním	62	69	0	0	69
D.	Hospodářský výsledek po zdanění	63	69	0	0	69

Odesláno dne:

Razítko :

Podpis odpovědné  
osoby:

Podpis osoby odpovědné  
za sestavení:

Okamžik sestavení:

Telefon:

# ROZVAHA

# Úč NO

Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č.504/2002 Sb.  
ve znění pozdějších předpisů

k 31.12.2016

V tisících

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

IČO

01398717

MAS Nad Prahou o.p.s.

Mělnická 275

250 65

Libeznice

AKTIVA		řad.	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účet. období
a		b		
A.	<b>DLOUHODOBÝ MAJETEK celkem</b>	1	<b>0</b>	<b>0</b>
A I.	<b>DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK</b>	2	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3	0	0
2.	Software	4	0	0
3.	Ocenitelná práva	5	0	0
4.	Drobný dlouhod.nehmotný majetek	6	0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek 019	7	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmot.majetek	8	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dl.nehm. majetek 05	9	0	0
A II.	<b>DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK</b>	10	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Pozemky 031	11	0	0
2.	Umělecká díla a sbírky 032	12	0	0
3.	Stavby 021	13	0	0
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	0	0
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů 025	15	0	0
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	16	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek 028	17	0	0
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek 029	18	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hm.majetek	19	0	0
10.	Poskytnuté zálohy na dl.hmotny majetek 052	20	0	0
A III.	<b>DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK</b>	21	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22	0	0
2.	Podíly - podstatný vliv	23	0	0
3.	Dlužné cenné papíry držené do splatnosti	24	0	0
4.	Půjčky podnikům ve skupině	25	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky 067	26	0	0
6.	Ostatní dlouhod.finanční majetek 069	27	0	0
A IV.	<b>OPRÁVKY K DLOUHOD. MAJETKU</b>	28	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Oprávk k nehmot. vysl. z vyzkumu a vývoje	29	0	0
2.	Oprávk k softwaru 073	30	0	0
3.	Oprávk k ocenitelnym pravum 074	31	0	0
4.	Oprávk k dlouhod. nehmot.majetku	32	0	0
5.	Ostatnímu dlouhodobému nehmot.majetku	33	0	0
6.	Oprávk k stavbam 081	34	0	0
7.	Oprávk k movitým věcem a souborům movit.v.	35	0	0
8.	Oprávk k pestit. celkum trvalych porostu 08	36	0	0
9.	Oprávk k zakl. stadu a tazn. zviratum 086	37	0	0
10.	Oprávk k drob. dl.hmot. majetku 088	38	0	0
11.	Oprávk k ostat. dl.hmot. majetku 089	39	0	0

a		řád.	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účet. období
b		b		
<b>B.</b>	<b>KRÁTKODOBÝ MAJETEK</b>	<b>40</b>	<b>193</b>	<b>793</b>
<b>B. I.</b>	<b>ZASOBY</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>785</b>
1.	Materiál na skladě	42	0	0
2.	Materiál na cestě 119	43	0	0
3.	Nedokončená výroba 121	44	0	785
4.	Polotovary vlastní výroby	45	0	0
5.	Výrobky 123	46	0	0
6.	Mladá zvířata 124	47	0	0
7.	Zboží 132	48	0	0
8.	Zboží na cestě	49	0	0
9.	Poskutnuté zálohy na zásoby z314	50	0	0
<b>B. II.</b>	<b>POHLEDÁVKY</b>	<b>51</b>	<b>19</b>	<b>30</b>
1.	Odběratelé	52	19	30
2.	Směnky k inkasu	53	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	54	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	55	0	0
5.	Ostatní pohledávky	56	0	0
6.	Pohledávky za zamestnanci 335	57	0	0
7.	Pohledávky za inst.socialního zab. a zdravot.	58	0	0
8.	Daň z příjmu 341	59	0	0
9.	Ostatní přímé daně 342	60	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty 343	61	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky 345	62	0	0
12.	Nároky na dotace a ost zúčtování se st.rozp.	63	0	0
13.	Náropky na dotace a ost zúčtování k úz.sam.c.	64	0	0
14.	Pohledávky za účastníky sdružení	65	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínových operací	66	0	0
16.	Pohledávky z emitovaných dluhopisů	67	0	0
17.	Jine pohledávky	68	0	0
18.	Dohadné účty aktivní 388	69	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám 391	70	0	0
<b>B. III.</b>	<b>KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK</b>	<b>71</b>	<b>151</b>	<b>-49</b>
1.	Pokladna	72	0	5
2.	Ceniny 213	73	0	0
3.	Bankovní účty 221	74	151	-54
4.	Majetkove cenné papíry k obchodování	75	0	0
5.	Dlužné cenné papíry k obchodování	76	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	77	0	0
7.	Peníze na cestě	78	0	0
<b>B. IV.</b>	<b>JINÁ AKTIVA CELKEM</b>	<b>79</b>	<b>23</b>	<b>27</b>
1.	Náklady příštích období 381	80	23	27
2.	Příjmy příštích období 385	81	0	0
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>82</b>	<b>193</b>	<b>793</b>

<b>PASIVA</b>		řád.	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účet. období
a		b		
<b>A.</b>	<b>VLASTNÍ ZDROJE</b>	<b>83</b>	<b>47</b>	<b>116</b>
<b>A. I.</b>	<b>JMĚNÍ</b>	<b>84</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
1.	Vlastní jmění	85	1	1
2.	Fondy	86	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění fin.maj. a záv.	87	0	0
<b>A. II.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>88</b>	<b>46</b>	<b>115</b>
1.	Účet výsledku hospodaření	89	0	69
2.	Výsledek hosp.ve schvalovacím řízení	90	45	0
3.	Nerozděl. zisk ,neuhrazena ztráta min. let	91	1	46
<b>B.</b>	<b>CIZÍ ZDROJE</b>	<b>92</b>	<b>146</b>	<b>677</b>
<b>B. I.</b>	<b>REZERVY</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Zákonné rezervy 941	94	0	0
<b>B. II.</b>	<b>DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	96	0	0
2.	Vydané dluhopisy	97	0	0
3.	Závazky z pronájmu 954	98	0	0
4.	Dlouhodobě přijaté zálohy 955	99	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě 958	100	0	0
6.	Dohadné účty pasivní 389	101	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky 959	102	0	0
<b>B. III.</b>	<b>KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY</b>	<b>103</b>	<b>140</b>	<b>658</b>
1.	Dodavatelé	104	0	0
2.	Směnky k úhradě	105	0	0
3.	Přijaté zálohy	106	0	0
4.	Ostatní závazky	107	14	0
5.	Zaměstnanci	108	0	51
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům 333	109	0	0
7.	Záv. k instit. soci.zabezp a zdravot.pojiště	110	0	27
8.	Daň z příjmu 341	111	0	0
9.	Ostatní přímé daně 342	112	0	12
10.	Daň z přidané hodnoty 343	113	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky 345	114	0	0
12.	Záv. ze vztahu ke st. rozpoctu 346	115	126	11
13.	Záv. ze vztahu k rozp. org. územ.sam. celk.	116	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenn.pap.a vk	117	0	0
15.	Závazky k účastníkům sdružení 368	118	0	0
16.	Závazky z termínových operací	119	0	0
17.	Jiné závazky 379	120	0	1
18.	Krátkodobé úvěry 231	121	0	556
19.	Eskontní úvěry	122	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	123	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	124	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	125	0	0
23.	Ostatní krátkodobé finan.výpomoci	126	0	0
<b>B. IV.</b>	<b>Jiná pasiva celkem</b>	<b>127</b>	<b>6</b>	<b>19</b>
1.	Výdaje příštích období 383	128	6	19
2.	Výnosy příštích období 384	129	0	0
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>130</b>	<b>193</b>	<b>793</b>

Odesláno dne:

Razítko :

Podpis odpovědné

Podpis osoby odpovědné

Okamžik sestavení:

za sestavení:

Telefon:

## **Obsah:**

<b><u>I. OBECNÉ INFORMACE .....</u></b>	<b><u>2</u></b>
1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY .....	2
2. ZAMĚSTNANCI A OSOBNÍ NÁKLADY.....	2
3. POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ZÁRUKY ČI JINÁ PLNĚNÍ .....	3
<b><u>II. ÚČETNÍ POSTUPY .....</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b><u>III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT .....</u></b>	<b><u>5</u></b>
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

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

<b>Předmět činnosti:</b>	Tvorba strategií a plánů rozvoje regionu
--------------------------	--

<b>Orgány společnosti:</b>	Správní rada, Statutární orgán – ředitel, Dozorčí rada
----------------------------	--

<b>Předseda správní rady:</b>	Ing. Martin Kupka
<b>Ředitelka společnosti:</b>	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	
<b>Celkem</b>	<b>556,00</b>	<b>0,00</b>

**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
<b>Celkem</b>	<b>767</b>	<b>1741</b>

## **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
<b>Celkem</b>	<b>0,00</b>	<b>772 906,00</b>

Datum: 17.03.2017

Statutární orgán – Ing. Iva Cucová, ředitelka společnosti.