

Obsah:

<u>I.</u>	<u>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.</u>	<u>ÚČETNÍ POSTUPY</u>	<u>3</u>
<u>III.</u>	<u>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. 2017 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. 2017	z toho řídící pracovníci	r.2016	z toho řídící pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců	7	1	9	1
Mzdové náklady	983	106	1002	86
Náklady na sociální zabezpečení	257	30	278	29
Sociální náklady	4	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.

Příložená 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 2017 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.

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.

Pohledávky po splatnosti více než 180 dnů: 35 tis.

g) Přijaté úvěry

Společnost nemá k datu závěrky závazky z titulu úvěru.

Úvěr	Výše úvěru v tis. k 31.12.2017	Číslo úvěrového účtu
	0,00	
	0,00	
	0,00	
Celkem	0,00	0,00

h) Přepočet 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 2017 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.

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 53 tis. Kč, jedná se o pohledávky z obchodního styku ve splatnosti 18 tis Kč a po splatnosti více než 180 dnů 35 tis. Kč

6. Závazky

K rozvahovému dni eviduje účetní jednotka závazky ve výši 1 003 tis. Kč

Závazky z titulu státních dotací, které přechází do roku 2018 a budou vyčerpany v následujících letech ve výši 746 tis. Kč:

Závazky z titulu dotací, které budou po vyčíslení z části vráceny poskytovateli dotace ve výši 124 tis Kč

Ostatní závazky 22 tis Kč

Závazky k zaměstnancům 69 tis. Kč

Závazky z titulu mezd sociální a zdrav.pojištění 42 tis.

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. 2017	r. 2016
Hlavní činnost	261	183
Úroky		
Ostatní výnosy		785
Přijaté dotace	1478	773
Celkem	1739	1741

9.Výsledek hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti

V rámci hlavní činnosti byl vykázán zisk ve výši 34 tis. Kč.

10.Rozpis přijatých dotací

Poskytovatel dotace	Investiční dotace	Neinvestiční dotace
Ministerstvo školství		1 534 779,00
Středočeský kraj	0,00	50 000,00
Ministerstvo práce a sociálních věcí	0,00	751 744,00
Celkem	0,00	2 336 523,00

Datum: 12.03.2018

Statutární orgán – Ing. Iva Cucová, ředitelka společnosti.