

Příloha k účetní závěrce

společnosti Janíček o.p.s.

K 31.12.2016

1. Název a sídlo účetní jednotky

Janíček o.p.s.

Vřesce 3

391 43 Ratibořské Hory

IČ: 01928139

DIČ: CZ01928139

Datum vzniku společnosti: 23.7.2013

2. Právní forma účetní jednotky

obecně prospěšná společnost

3. Poslání hlavní činnosti:

- Poskytování předškolního vzdělávání.
- Pořádání sportovních a turistických akcí.
- Poskytování základního vzdělání; zabezpečování rozumové výchovy ve smyslu vědeckého poznání a v souladu se zásadami humanity, poskytování mravní, estetické, pracovní, zdravotní, tělesné výchovy a ekologické výchovy žáků; umožnění též náboženské výchovy.
- Činnost školní družiny, školního klubu.
- Příprava žáků pro další studium a praxi.
- Vytváření podmínek pro rozvíjení mimořádného nadání a talentů žáků.
- Organizování sportovních soutěží.
- Pořádání tvořivých dílen.
- Provoz dětského klubu Janíček.

4. Hospodářská činnost:

- Péče o dítě do 3 let věku v denním režimu.
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 – 3 ŽZ.

5. Statutární orgány

Správní rada:

- Předseda: Mgr. Denisa Mari
- Členové: Petra Bradová
Ing. Helena Krejčí
Daniela Máchová
Bc. Adéla Slachová
Martin Slach

Dozorčí rada:

- Předseda: Ing. Tereza Míková
- Členové: Jiří Blafka
Martin Procházka

Zakladatelé:

- Bc. Adéla Slachová
- Mgr. Denisa Mari
- Valerie Procházková

Ředitelka

Valerie Procházková

6. Účetní období, za které je sestavena účetní závěrka a rozvahový den

Účetním obdobím účetní jednotky je kalendářní rok 2016.

Rozvahovým dnem podle § 19 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZoÚ“), je 31. 12. 2016.

7. Použité účetní metody

Dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek účetní jednotka nemá. Vzhledem k tomu, že nemá žádný dlouhodobý majetek, tudíž neodepisuje.

- Cenné papíry, podíly apod. organizace nepořídila.
- Oceňovací rozdíly organizace nepoužila.
- Opravné položky organizace netvořila.
- Účetní jednotka nemá devizovou pokladnu ani účet, proto neúčtovala o kurzových rozdílech.

8. Způsob zpracování účetních záznamů

Účetní záznamy jsou zpracovány účetní Ing. Zuzana Mottlová pomocí účetního softwaru Money S3. Na stejném účetním softwaru je vedena i evidence majetku a mezd. Účetní a prvotní doklady jsou vedeny i v písemné formě.

9. Způsob a místo úschovy účetních záznamů

Účetní záznamy jsou uschovávány po dobu, která je v souladu se ZoÚ. Po zaúčtování jsou řádně označeny a uloženy v kanceláři obecně prospěšné společnosti. Uložení, skartace a archivace účetních záznamů probíhá podle platných předpisů.

10. Výsledek hospodaření v členění podle jednotlivých druhů činností

Hlavní činnost

Náklady	1.057.530,- Kč
Výnosy	972.861,- Kč
Zisk/Ztráta	- 84.669,- Kč

Hospodářská vedlejší činnost

Náklady	81.601,- Kč
Výnosy	126.900,- Kč
Zisk/Ztráta	45.299,- Kč

11. Informace o zaměstnancích

Účetní jednotka měla k 31.12. 2016 4 zaměstnance v hlavním pracovním poměru a 6 dohod o provedení práce.

Mzdy včetně OON celkem	690.157,- Kč
------------------------	--------------

12. Informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

- Účetní jednotka účtuje v soustavě podvojného účetnictví.
- Pohledávky a závazky jsou k 31.12.2016 běžné povahy (**závazky:** 5.282,- Kč – faktury za dodavatele; 10.005,-Kč obědy za prosinec 2016; 79.441,- Kč – mzdy, sociální a zdravotní pojištění, daň zálohová a srážková za 12/2016, **pohledávky:** žádné).
- Náklady vynaloženými na dosažení příjmů byly především mzdové a materiálové náklady.
- Výnosy tvořily především příjmy z prodeje služeb.

13. Přehled přijatých darů

Michal Brada	10.000,- Kč (finanční prostředky)
Lenka Vocílková	2.300,-Kč(finanční prostředky)

14. Daňová úspora z roku 2015

Daňová úspora z roku 2015 ve výši 9.842,- Kč byla v roce 2016 využita na úhradu nákladů ztrátové nepodnikatelské činnosti – dětský klub.

15. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Výsledek hospodaření z předcházejících let je veden na účtě č. 932000 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let.

16. Okamžik sestavení účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena dne 21.3.2017.

Účetní závěrku sestavila Ing. Zuzana Mottlovou, účetní obecně prospěšné společnosti.

Schválil:


Valerie Procházková, ředitelka Janíček o.p.s.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2016
(v celých tis. Kč)

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

Janiček o.p.s.

IČO
01928139

Vřesce 3
Ratibořské Hory
391 43

Číslo řádku	Název položky	Číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
			1	2	3
A.	Náklady (ř. 39)	1	1 057 530	81 601	1 139 131
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby celkem (ř. 3 až 8)	2	318 502	26 701	345 203
A.I.1	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek (501-3)	3	150 802	9 112	159 914
A.I.2	Prodané zboží (504)	4			0
A.I.3	Opravy a udržování (511)	5	0	0	0
A.I.4	Náklady na cestovné (512)	6	0	0	0
A.I.5	Náklady na reprezentaci (513)	7	3 298	0	3 298
A.I.6	Ostatní služby (518)	8	164 402	17 589	181 991
A.II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace materiálu, zboží, vnitroorganizačních služeb a dlouhodobého majetku (ř. 10 až 12)	9	0	0	0
A.II.7	Změna stavu zásob vlastní činnosti (56x)	10	0	0	0
A.II.8	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb (57x)	11	0	0	0
A.II.9	Aktivace dlouhodobého majetku (57x)	12	0	0	0
A.III.	Osobní náklady celkem (ř. 14 až 18)	13	738 330	54 900	793 230
A.III.10	Mzdové náklady (521)	14	635 257	54 900	690 157
A.III.11	Zákonné sociální pojištění (524)	15	101 886	0	101 886
A.III.12	Ostatní sociální pojištění (525)	16	0	0	0
A.III.13	Zákonné sociální náklady (527)	17	1 187	0	1 187
A.III.14	Ostatní sociální náklady (528)	18	0	0	0
A.IV.	Daně a poplatky celkem (ř. 20)	19	0	0	0
A.IV.15	Daně a poplatky (53x)	20	0	0	0
A.V.	Ostatní náklady celkem (ř. 22 až 28)	21	698	0	698
A.V.16	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (541)	22	2	0	2
A.V.17	Odpis nedobytné pohledávky (543)	23	0	0	0
A.V.18	Nákladové úroky (544)	24	0	0	0
A.V.19	Kursově ztráty (545)	25	0	0	0
A.V.20	Dary (546)	26	0	0	0
A.V.21	Manka a škody (548)	27	0	0	0
A.V.22	Jiné ostatní náklady (549)	28	696	0	696
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek celkem (ř. 30 až 34)	29	0	0	0
A.VI.23	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (551)	30	0	0	0
A.VI.24	Prodaný dlouhodobý majetek (552)	31	0	0	0
A.VI.25	Prodané cenné papíry a podíly (553)	32	0	0	0
A.VI.26	Prodaný materiál (554)	33	0	0	0
A.VI.27	Tvorba a použití rezerv a opravných položek (556-9)	34	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (ř. 36)	35	0	0	0
A.VII.28	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (58x)	36	0	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů celkem (ř. 48)	37	0	0	0
A.VIII.29	Daň z příjmů (59x)	38	0	0	0
	NÁKLADY CELKEM	39	1 057 530	81 601	1 139 131

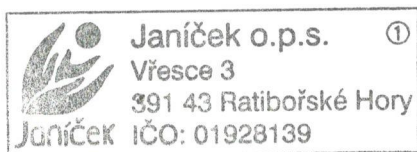
Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

Číslo řádku	Název položky	Číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
			1	2	3
B.	Výnosy (ř. 67)	40	972 861	126 900	1 099 761
B.I.	Provozní dotace (ř. 42)	41	134 696	11 200	145 896
B.I.1	Provozní dotace (691)	42	134 696	11 200	145 896
B.II.	Přijaté příspěvky celkem (ř. 44 až 46)	43	838 165	0	838 165
B.II.2	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (681)	44	0	0	0
B.II.3	Přijaté příspěvky (dary) (682)	45	12 300	0	12 300
B.II.4	Přijaté členské příspěvky (684)	46	825 865	0	825 865
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (ř. 48 až 50)	47	0	115 700	115 700
B.III.1	Tržby za vlastní výrobky (601)	48	0	115 700	115 700
B.III.2	Tržby z prodeje služeb (602)	49	0	0	0
B.III.3	Tržby za prodané zboží (604)	50	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy celkem (ř. 52 až 57)	51	0	0	0
B.IV.5	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (641-2)	52	0	0	0
B.IV.6	Platby za odepsané pohledávky (643)	53	0	0	0
B.IV.7	Výnosové úroky (644)	54	0	0	0
B.IV.8	Kursovne zisky (645)	55	0	0	0
B.IV.9	Zúčtování fondů (648)	56	0	0	0
B.IV.10	Jiné ostatní výnosy (649)	57	0	0	0
B.V.	Tržby z prodeje majetku celkem (ř. 59 až 63)	58	0	0	0
B.V.11	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	59	0	0	0
B.V.12	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	60	0	0	0
B.V.13	Tržby z prodeje materiálu (654)	61	0	0	0
B.V.14	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	62	0	0	0
B.V.15	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	63	0	0	0
	VÝNOSY CELKEM	64	972 861	126 900	1 099 761
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (ř. 39 - 64 + 38)	65	-84 669	45 299	-39 370
A.VIII.29	Daň z příjmů (591)	66	0	0	0
D.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (ř. 65 - 66)	67	-84 669	45 299	-39 370
	Kontrolní číslo (ř. 1 - 67)	999	7 952 226	924 602	8 876 828

Odesláno dne:
28.3.2017

Razítko:

Podpis vedoucího úč.jednotky:



Odpovídá za údaje:
Telefon:

Valerie Procházková
728104185

ROZVAHA (BALANCE)

k 31.12.2016

(v celých tis. Kč)

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

Název a sídlo účetní jednotky

Janíček o.p.s.

Vřesce 3

Ratibořské Hory

391 43

IČO
01928139

AKTIVA

a		b	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
			1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 + 10 + 21 - 28)	1	0	0
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 03 až 09)	2	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	3	0	0
A.I.2.	Software (013)	4	0	0
A.I.3.	Ocenitelná práva (014)	5	0	0
A.I.4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	6	0	0
A.I.5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	7	0	0
A.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	8	0	0
A.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	9	0	0
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (ř. 11 až 20)	10	0	0
A.II.1.	Pozemky (031)	11	0	0
A.II.2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	0	0
A.II.3.	Stavby (021)	13	0	0
A.II.4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	14	0	0
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	15	0	0
A.II.6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	16	0	0
A.II.7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	0	0
A.II.8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18	0	0
A.II.9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	19	0	0
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20	0	0
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 22 až 27)	21	0	0
A.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	22	0	0
A.III.2.	Podíly - podstatný vliv (062)	23	0	0
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	24	0	0
A.III.4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	25	0	0
A.III.5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	26	0	0
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	27	0	0

Odesláno dne:
28.3.2017

Razítko :



Podpis vedoucího úč.jednotky:

Odpovídá za údaje: Valerie Procházková
Telefon: 728104185

a			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
			b	1	2
A.IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem (ř. 29 až 39)		28	0	0
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)		29	0	0
A.IV.2.	Oprávky k softwaru (073)		30	0	0
A.IV.3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)		31	0	0
A.IV.4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)		32	0	0
A.IV.5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)		33	0	0
A.IV.6.	Oprávky k stavbám (081)		34	0	0
A.IV.7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)		35	0	0
A.IV.8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)		36	0	0
A.IV.9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)		37	0	0
A.IV.10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)		38	0	0
A.IV.11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)		39	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (ř. 41 + 51 + 71 + 80)		40	73 553	134 522
B.I.	Zásoby celkem (ř. 42 až 50)		41	0	0
B.I.1.	Materiál na skladě (112)		42	0	0
B.I.2.	Materiál na cestě (119)		43	0	0
B.I.3.	Nedokončená výroba (121)		44	0	0
B.I.4.	Polotovary vlastní výroby (122)		45	0	0
B.I.5.	Výrobky (123)		46	0	0
B.I.6.	Mladá zvířata a jejich skupiny (124)		47	0	0
B.I.7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)		48	0	0
B.I.8.	Zboží na cestě (139)		49	0	0
B.I.9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)		50	0	0
B.II.	Pohledávky celkem (ř. 52 až 70)		51	19 539	30 010
B.II.1.	Odběratelé (311)		52	6 849	0
B.II.2.	Směnky k inkasu (312)		53	0	0
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)		54	0	0
B.II.4.	Poskytnuté provozní zálohy (314-ř.50)		55	12 690	30 010
B.II.5.	Ostatní pohledávky (315)		56	0	0
B.II.6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)		57	0	0
B.II.7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)		58	0	0
B.II.8.	Daň z příjmů (341)		59	0	0
B.II.9.	Ostatní přímé daně (342)		60	0	0
B.II.10.	Daň z přidané hodnoty (343)		61	0	0
B.II.11.	Ostatní daně a poplatky (345)		62	0	0
B.II.12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)		63	0	0
B.II.13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samostatných celků (348)		64	0	0

a		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
		b	1	2
B.II.14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti (358)	65	0	0
B.II.15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66	0	0
B.II.16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67	0	0
B.II.17.	Jiné pohledávky (378)	68	0	0
B.II.18.	Dohadné účty aktivní (388)	69	0	0
B.II.19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	0	0
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (ř. 72 až 79)	71	51 152	96 747
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	303	11 899
B.III.2.	Ceniny (213)	73	0	0
B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	50 849	84 848
B.III.4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75	0	0
B.III.5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76	0	0
B.III.6.	Ostatní cenné papíry (256)	77	0	0
B.III.7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78	0	0
B.III.8.	Peníze na cestě (+/-261)	79	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (ř. 81 + 82)	80	2 862	7 765
B.IV.1.	Náklady příštích období (381)	81	2 862	7 765
B.IV.2.	Příjmy příštích období (385)	82	0	0
AKTIVA CELKEM (ř. 1 + 40)		83	73 553	134 522
Kontrolní číslo (ř. 1 až 83)		997	294 212	538 088

PASIVA

		Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem (ř. 85 + 89)	84	-21 931	-61 301
A.I.	Jmění celkem (ř. 86 až 88)	85	22 940	22 940
A.I.1.	Vlastní jmění (901)	86	22 940	22 940
A.I.2.	Fondy (911)	87	0	0
A.I.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	88	0	0
A.II.	Výsledek hospodaření celkem (ř. 90 až 92)	89	-44 871	-84 241
A.II.1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	90	X	-39 370
A.II.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	91	51 842	X
A.II.3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let (+/-932)	92	-96 713	-44 871
B.	Cizí zdroje celkem (ř. 94 + 96 + 104 + 128)	93	95 484	195 823
B.I.	Rezervy celkem (ř. 95)	94	0	0
B.I.1.	Rezervy (941)	95	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem (ř. 97 až 103)	96	0	0
B.II.1.	Dlouhodobé úvěry (953)	97	0	0
B.II.2.	Vydané dluhopisy (953)	98	0	0
B.II.3.	Závazky z pronájmu (954)	99	0	0
B.II.4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101	0	0
B.II.6.	Dohadné účty pasivní (389)	102	0	0
B.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky celkem (ř. 105 až 127)	104	65 184	130 033
B.III.1.	Dodavatelé (321)	105	2 065	5 282
B.III.2.	Směnky k úhradě (322)	106	0	0
B.III.3.	Přijaté zálohy (324)	107	14 013	28 865
B.III.4.	Ostatní závazky (325)	108	0	10 005
B.III.5.	Zaměstnanci (331)	109	52 594	61 252
B.III.6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110	0	3 250
B.III.7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	111	14 214	20 006
B.III.8.	Daň z příjmů (341)	112	-4 546	-1 817
B.III.9.	Ostatní přímé daně (342)	113	0	0
B.III.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	114	-75	0
B.III.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	115	-24 771	-12 000
B.III.12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	116	0	0
B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozp.orgánů uzem.sam.celků (348)	117	0	0
B.III.14.	Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a podílů (367)	118	0	0
B.III.15.	Závazky ke společníkům sdružených ve společnosti (368)	119	0	0
B.III.16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120	0	0
B.III.17.	Jiné závazky (379)	121	0	0
B.III.18.	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	122	0	0
B.III.19.	Eskontní úvěry (232)	123	0	0
B.III.20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	124	0	0
B.III.21.	Vlastní dluhopisy (255)	125	0	0
B.III.22.	Dohadné účty pasivní (389)	126	11 690	15 190
B.III.23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127	0	0
B.IV.	Jiná pasiva celkem (ř. 129 + 130)	128	30 300	65 790
B.IV.1.	Výdaje příštích období (383)	129	30 300	65 790
B.IV.2.	Výnosy příštích období (384)	130	0	0
PASIVA CELKEM (ř. 84 + 93)		131	73 553	134 522
Kontrolní číslo (ř. 84 až 131)		998	294 212	538 088

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprznani.cz, business.center.cz