

Příloha k účetní závěrce

společnosti Janíček o.p.s.

K 31.12.2014

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 2014.

Rozvahovým dnem podle § 19 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZoÚ“), je 31. 12. 2014.

7. Použité účetní metody

Účetní jednotka pořídila v roce 2014 následující drobný hmotný majetek: box na matrace (10.500,-Kč, způsob pořízení-nákup), větvový domek (4.050,- Kč, způsob pořízení – nákup), typí (38.400,- Kč, způsob pořízení-nákup) . 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. Helenou Krejčí 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	591.826,- Kč
Výnosy	408.506,- Kč
Zisk/Ztráta	- 183.320,- Kč

Hospodářská vedlejší činnost

Náklady	19.605,- Kč
Výnosy	82.080,- Kč
Zisk/Ztráta	62.475,- Kč

11. Informace o zaměstnancích

Účetní jednotka měla v roce 2014 pouze 1 zaměstnance v hlavním pracovním poměru. Dále uzavřela 2 dohody o pracovní činnosti a 15 dohod o provedení práce.

Osobní náklady celkem	295.273,- Kč
-----------------------	--------------

12. Informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

- Účetní jednotka účtuje v soustavě podvojného účetnictví.
- Pohledávky a závazky jsou k 31.12.2014 běžné povahy (**závazky:** 16.165,29 Kč – faktury za dodavatele, 34.891,- Kč – mzdy, sociální a zdravotní pojištění, daň zálohová a srážková za 12/2014, **pohledávky:** 9.450,- Kč - faktury za odběrateli).
- Náklady vynaloženými na dosažení příjmů byly především mzdové a materiálové náklady.
- Výnosy tvořily především příjmy z prodeje služeb.

13. Přehled přijatých darů

Marek Moos	5 000,- Kč (finanční prostředky)
Miloš Bambas	10 000,- Kč (finanční prostředky)
Martin Krejčí	1 000,- Kč (finanční prostředky)
Michal Brada	13 000,- Kč (finanční prostředky)
Kamila Viktorová	20 000,- Kč (finanční prostředky)

14. Daňová úspora z roku 2013

Daňová úspora z roku 2013 ve výši 4.750,- Kč nebyla v roce 2014 využita.

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 26.3.2015.

Účetní závěrku sestavila Ing. Helena Krejčí, účetní obecně prospěšné společnosti.

Schválil:


Valerie Procházková, ředitelka Janíček o.p.s.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2014
(v celých tis. Kč)

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

Název účetní jednotky

Janíček o.p.s.

IČO
01928139

Vřesce 3

Ratibořské Hory

391 43

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	hospodářská		celkem
			5	6	7	8
A. NÁKLADY						
I. Spotřebované nákupy celkem			130 879	485	0	131 364
501	Spotřeba materiálu	1	107 806	485	0	108 291
502	Spotřeba energie	2	17 802	0	0	17 802
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	5 271	0	0	5 271
504	Prodané zboží	4	0	0	0	0
II. Služby celkem			163 729	8 220	0	171 949
511	Opravy a udržování	5	0	0	0	0
512	Cestovné	6	761	0	0	761
513	Náklady na reprezentaci	7	147	0	0	147
518	Ostatní služby	8	162 821	8 220	0	171 041
III. Osobní náklady celkem			295 273	10 900	0	306 173
521	Mzdové náklady	9	257 068	10 900	0	267 968
524	Zákonné sociální pojištění	10	30 033	0	0	30 033
525	Ostatní sociální pojištění	11	0	0	0	0
527	Zákonné sociální náklady	12	8 172	0	0	8 172
528	Ostatní sociální náklady	13	0	0	0	0
IV. Daně a poplatky celkem			0	0	0	0
531	Daň silniční	14	0	0	0	0
532	Daň z nemovitostí	15	0	0	0	0
538	Ostatní daně a poplatky	16	0	0	0	0
V. Ostatní náklady celkem			1 946	0	0	1 946
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	0	0	0	0
542	Ostatní pokuty a penále	18	0	0	0	0
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	0	0	0	0
544	Úroky	20	0	0	0	0
545	Kursově ztráty	21	0	0	0	0
546	Dary	22	0	0	0	0
548	Manka a škody	23	0	0	0	0
549	Jiné ostatní náklady	24	1 946	0	0	1 946

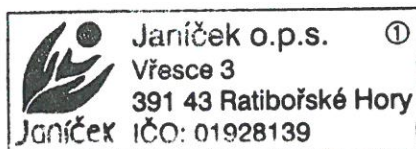
Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	hospodářská		celkem
			5	6	7	8
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem			0	0	0	0
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25	0	0	0	0
552	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	26	0	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a podíly	27	0	0	0	0
554	Prodaný materiál	28	0	0	0	0
556	Tvorba rezerv	29	0	0	0	0
559	Tvorba opravných položek	30	0	0	0	0
VII. Poskytnuté příspěvky celkem			0	0	0	0
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	31	0	0	0	0
582	Poskytnuté členské příspěvky	32	0	0	0	0
VIII. Daň z příjmů celkem celkem			0	0	0	0
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	33	0	0	0	0
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 33)			591 826	19 605	0	611 431

B. VÝNOSY						
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem			328 724	82 080	0	410 804
601	Tržby za vlastní výroby	1	0	0	0	0
602	Tržby z prodeje služeb	2	328 724	82 080	0	410 804
604	Tržby za prodané zboží	3	0	0	0	0
II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem			0	0	0	0
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	4	0	0	0	0
612	Změna stavu zásob polotovarů	5	0	0	0	0
613	Změna stavu zásob výrobků	6	0	0	0	0
614	Změna stavu zvířat	7	0	0	0	0
III. Aktivace celkem			0	0	0	0
621	Aktivace materiálu a zboží	8	0	0	0	0
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	9	0	0	0	0
623	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	10	0	0	0	0
624	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	11	0	0	0	0
IV. Ostatní výnosy celkem			0	0	0	0
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	12	0	0	0	0
642	Ostatní pokuty a penále	13	0	0	0	0
643	Platby za odepsané pohledávky	14	0	0	0	0
644	Úroky	15	0	0	0	0
645	Kursovne zisky	16	0	0	0	0
648	Zúčtování fondů	17	0	0	0	0
649	Jiné ostatní výnosy	18	0	0	0	0

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	hospodářská		celkem
			5	6	7	8
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem			0	0	0	0
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	19	0	0	0	0
653	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	20	0	0	0	0
654	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0	0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	22	0	0	0	0
656	Zúčtování rezerv	23	0	0	0	0
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	24	0	0	0	0
659	Zúčtování opravných položek	25	0	0	0	0
VI. Přijaté příspěvky celkem			49 000	0	0	49 000
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	26	0	0	0	0
682	Přijaté příspěvky (dary)	27	49 000	0	0	49 000
684	Přijaté členské příspěvky	28	0	0	0	0
VII. Provozní dotace celkem			30 782	0	0	30 782
691	Provozní dotace	29	30 782	0	0	30 782
Účtová třída 6 celkem (řádek 1 až 29)			408 506	82 080	0	490 586
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM			-183 320	62 475	0	-120 845
591	Daň z příjmů	65	0	0	0	0
D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍM			-183 320	62 475	0	-120 845
Kontrolní číslo		999	2 634 356	430 005	0	3 064 361

Odesláno dne:
26.3.2015

Razítko:



Podpis vedoucího úč.jednotky:

Odpovídá za údaje:

Ing. Helena Krejčí

Telefon: *724 448 268*

ROZVAHA (BALANCE)

k 31.12.2014
(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	1	2
A.	Dlouhodobý majetek ř. 09 + 20 + 28 - 40	1	0	0
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2	0	0
	Software (013)	3	0	0
	Ocenitelná práva (014)	4	0	0
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5	0	0
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6	0	0
	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7	0	0
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8	0	0
	Součet ř. 2 až 8		9	0
II. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	10	0	0
	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11	0	0
	Stavby (021)	12	0	0
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	13	0	0
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	14	0	0
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	15	0	0
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16	0	0
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17	0	0
	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18	0	0
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19	0	0
Součet ř. 10 až 19		20	0	0
III. Dlouhodobý finanční majetek	Podíly v ovládaných a řízených osobách (061)	21	0	0
	Podíly v osobách pod podstatným vlivem (062)	22	0	0
	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23	0	0
	Půjčky organizačním složkám (066)	24	0	0
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	25	0	0
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26	0	0
	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	27	0	0
Součet ř. 21 až 27		28	0	0

Odesláno dne:

26.3.2015

14:16

Podpis
vedoucího
účetní

jednotky



Janíček o.p.s. ①
Vřesce 3
391 43 Ratibořské Hory
Janíček IČO: 01928139

Odpovídá

za údaje :

Ing. Helena Krejčí

Telefon:

724 448 268

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
IV. Oprávký k dlouhodobému majetku	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29	0	0
	Oprávký k softwaru (073)	30	0	0
	Oprávký k ocenitelným právům (074)	31	0	0
	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32	0	0
	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33	0	0
	Oprávký k stavbám (081)	34	0	0
	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	35	0	0
	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36	0	0
	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37	0	0
	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38	0	0
	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39	0	0
Součet ř. 29 až 39		40	0	0
B.	Krátkodobý majetek ř. 51 + 71 + 80 + 84	41	75 696	43 423
I. Zásoby	Materiál na skladě (112)	42	0	0
	Materiál na cestě (119)	43	0	0
	Nedokončená výroba (121)	44	0	0
	Polotovary vlastní výroby (122)	45	0	0
	Výrobky (123)	46	0	0
	Zvířata (124)	47	0	0
	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	48	0	0
	Zboží na cestě (139)	49	0	0
	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	50	0	0
Součet ř. 42 až 50		51	0	0
II. Pohledávky	Odběratelé (311)	52	7 000	9 450
	Směnky k inkasu (312)	53	0	0
	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54	0	0
	Poskytnuté provozní zálohy (314-ř.50)	55	3 000	9 752
	Ostatní pohledávky (315)	56	0	0
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	0	0
	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	58	0	0
	Daň z příjmů (341)	59	0	0
	Ostatní přímé daně (342)	60	0	0
	Daň z přidané hodnoty (343)	61	0	0
	Ostatní daně a poplatky (345)	62	0	0
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.rozpočtem (346)	63	0	0
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem ÚSC (348)	64	0	0

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
II. Pohledávky	Pohledávky za účastníky sdružení (358)	65	0	0
	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66	0	0
	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67	0	0
	Jiné pohledávky (378)	68	0	0
	Dohadné účty aktivní (388)	69	0	0
	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	0	0
Součet ř. 52 až 69 minus 70		71	10 000	19 202
III. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna (211)	72	1 239	4 073
	Ceniny (213)	73	0	0
	Bankovní účty (221)	74	61 595	16 877
	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75	0	0
	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76	0	0
	Ostatní cenné papíry (256)	77	0	0
	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78	0	0
	Peníze na cestě (+/-261)	79	0	0
Součet ř. 72 až 79		80	62 834	20 950
IV. Jiná aktiva celkem	Náklady příštích období (381)	81	2 862	3 271
	Příjmy příštích období (385)	82	0	0
	Kursově rozdíly aktivní (386)	83	0	0
Součet ř. 81 až 83		84	2 862	3 271
ÚHRN AKTIV ř. 1+41		85	75 696	43 423
Kontrolní číslo ř. 1 až 83		997	302 784	173 693

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A.	Vlastní zdroje č.90 + 94	86	47 072	-73 773
1.	Vlastní jmění (901)	87	22 940	22 940
Jmění	Fondy (911)	88	0	0
	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	89	0	0
	Součet ř. 87 až 89	90	22 940	22 940
2.	Účet výsledku hospodářství (+/-963)	91	X	-120 845
Výsledek hospodářství	Výsledek hospodářství ve schvalovacím řízení (+/-931)	92	24 132	X
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let (+/-932)	93	0	24 132
	Součet ř. 91 až 93	94	24 132	-96 713
B.	Cizí zdroje ř.96 + 104 + 128 + 132	95	28 624	117 196
1.	Rezervy (941)	96	0	0
2.	Dlouhodobé bankovní úvěry (953)	97	0	0
Dlouhodobé závazky	Vydané dluhopisy (953)	98	0	0
	Závazky z pronájmu (954)	99	0	0
	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100	0	0
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101	0	0
	Dohadné účty pasivní (389)	102	0	0
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103	0	0
	Součet ř. 97 až 103	104	0	0
3.	Dodavatelé (321)	105	4 741	16 165
Krátkodobé závazky	Směnky k úhradě (322)	106	0	0
	Přijaté zálohy (324)	107	3 285	3 540
	Ostatní závazky (325)	108	0	0
	Zaměstnanci (331)	109	8 344	26 274
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110	0	0
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdr.pojištění (336)	111	0	6 986
	Daň z příjmů (341)	112	0	0
	Ostatní přímé daně (342)	113	54	1 631
	Daň z přidané hodnoty (343)	114	0	0
	Ostatní daně a poplatky (345)	115	0	0
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	116	0	0
	Závazky ze vztahu k rozp.orgánů uzem.sam.celků (348)	117	0	0
	Závazky z upsaných nespł.cenných papírů a vkladů (367)	118	0	0
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	119	0	0
	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120	0	0
	Jiné závazky (379)	121	0	0
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	122	0	0
	Eskontní úvěry (232)	123	0	0
	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	124	0	0
	Vlastní dluhopisy (255)	125	0	0
Dohadné účty pasivní (389)	126	5 000	9 600	
Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127	0	50 000	
	Součet ř.105 až 127	128	21 424	114 196
5.	Výdaje příštích období (383)	129	0	0
Jiná pasiva	Výnosy příštích období (384)	130	7 200	3 000
	Kursově rozdíly pasivní (387)	131	0	0
	Součet ř. 129 až 131	132	7 200	3 000
	ÚHRN PASIV ř.86 + 95	133	75 696	43 423
	Kontrolní číslo (ř.86 až 133)	998	302 784	173 692

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