

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

**k 31.12.2014**

( v celých tisících Kč )

Název a sídlo účetní jednotky

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému finančnímu  
orgánu

IČO
27129772

Posázaví o.p.s.  
Zámek Jemniště 1  
Postupice, ČR  
257 01

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	1			
I.	Spotřebované nákupy celkem <span style="float:right">Součet I.1. až I.4.</span>	2	446		446
1.	Spotřeba materiálu (501)	3	446		446
2.	Spotřeba energie (502)	4			
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek (503)	5			
4.	Prodané zboží (504)	6			
II.	Služby celkem <span style="float:right">Součet II.5. až II.8.</span>	7	4 539		4 539
5.	Opravy a udržování (511)	8	325		325
6.	Cestovné (512)	9	30		30
7.	Náklady na reprezentaci (513)	10	177		177
8.	Ostatní služby (518)	11	4 007		4 007
III.	Osobní náklady celkem <span style="float:right">Součet III.9. až III.13.</span>	12	3 118		3 118
9.	Mzdové náklady (521)	13	2 358		2 358
10.	Zákonné sociální pojištění (524)	14	753		753
11.	Ostatní sociální pojištění (525)	15			
12.	Zákonné sociální náklady (527)	16	7		7
13.	Ostatní sociální náklady (528)	17			
IV.	Daně a poplatky celkem <span style="float:right">Součet IV.14. až IV.16.</span>	18	3		3
14.	Daň silniční (531)	19	2		2
15.	Daň z nemovitostí (532)	20			
16.	Ostatní daně a poplatky (538)	21	1		1
V.	Ostatní náklady celkem <span style="float:right">Součet V.17. až V.24.</span>	22	1 097		1 097
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)	23			
18.	Ostatní pokuty a penále (542)	24			
19.	Odpis nedobytné pohledávky (543)	25	47		47
20.	Úroky (544)	26			
21.	Kurzové ztráty (545)	27			
22.	Dary (546)	28	578		578
23.	Manka a škody (548)	29			
24.	Jiné ostatní náklady (549)	30	472		472
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem <span style="float:right">Součet VI.25. až VI.30.</span>	31	1 237		1 237
25.	Odpis dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (551)	32	1 237		1 237
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku (552)	33			
27.	Prodané cenné papíry a podíly (553)	34			
28.	Prodaný materiál (554)	35			
29.	Tvorba rezerv (556)	36			

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
30.	Tvorba opravných položek (559)	37			
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem Součet VII.31. až VII.32.	38			
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organ. složkami (581)	39			
32.	Poskytnuté členské příspěvky (582)	40			
VIII.	Daň z příjmů celkem Hodnota VIII.33.	41			
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	42			
	Náklady celkem Součet I. až VIII.	43	10 440		10 440

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	44			
I.	Tržby za vlastní výkony a zboží celkem <span style="float:right">Součet I.1. až I.3.</span>	45	2 028		2 028
1.	Tržby za vlastní výroby (601)	46			
2.	Tržby z prodeje služeb (602)	47	2 028		2 028
3.	Tržby za prodané zboží (604)	48			
II.	Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem <span style="float:right">Součet II.4. až II.7.</span>	49			
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby (611)	50			
5.	Změna stavu zásob polotovarů (612)	51			
6.	Změna stavu zásob výrobků (613)	52			
7.	Změna stavu zvířat (614)	53			
III.	Aktivace celkem <span style="float:right">Součet III.8. až III.11.</span>	54	30		30
8.	Aktivace materiálu a zboží (621)	55	30		30
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb (622)	56			
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku (623)	57			
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku (624)	58			
IV.	Ostatní výnosy celkem <span style="float:right">Součet IV.12. až IV.18.</span>	59	323		323
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení (641)	60			
13.	Ostatní pokuty a penále (642)	61			
14.	Platby za odepsané pohledávky (643)	62			
15.	Úroky (644)	63			
16.	Kurzové zisky (645)	64			
17.	Zúčtování fondů (648)	65			
18.	Jiné ostatní výnosy (649)	66	323		323
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem <span style="float:right">Součet V.19. až V.25.</span>	67			
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého hmot. a hmot. majetku (652)	68			
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	69			
21.	Tržby z prodeje materiálu (654)	70			
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	71			
23.	Zúčtování rezerv (656)	72			
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	73			
25.	Zúčtování opravných položek (659)	74			
VI.	Přijaté příspěvky celkem <span style="float:right">Součet VI.26. až VI.28.</span>	75	214		214
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (681)	76			
27.	Přijaté příspěvky (dary) (682)	77	214		214
28.	Přijaté členské příspěvky (684)	78			
VII.	Provozní dotace celkem <span style="float:right">Hodnota VII.29.</span>	79	6 872		6 872
29.	Provozní dotace (691)	80	6 872		6 872
	Výnosy celkem <span style="float:right">Součet I. až VII.</span>	81	9 467		9 467

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b> Výnosy - Náklady	82	-973		-973
34.	Daň z příjmů (591)	83	13		13
<b>D.</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b> C. - 34.	84	-986		-986

Sestaveno dne: 21.04.2015		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání propagace	Pozn.:	

## Rozvaha v plném rozsahu

**k 31.12.2014**  
( v celých tisících Kč )

IČO

27129772

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

Posázaví o.p.s.  
Zámek Jemniště 1  
Postupice, ČR  
257 01

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému fin. orgánu

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
<b>A.</b>	<b>Dlouhodobý majetek celkem</b>	<b>Součet I.až IV.</b>	1	1 824	10
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet I.1. až I.7.	9	2 800	5
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2		
2.	Software	(013)	3	2 795	
3.	Ocenitelná práva	(014)	4	5	5
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet II.1. až II.10.	20	4 402	1 581
1.	Pozemky	(031)	10		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11		
3.	Stavby	(021)	12		
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	(022)	13	3 613	1 368
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14		
6.	Základní stádo a tažná zvířata	(026)	15		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16		
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17	789	213
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18		
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19		
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet III.1. až III.7.	28	5	5
1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	(061)	21		
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem	(062)	22		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23		
4.	Zápůjčky organizačním složkám	(066)	24		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	(067)	25		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26	5	5
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	27		
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet IV.1. až IV.11.	40	-5 383	-1 581
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29		
2.	Oprávky k softwaru	(073)	30	-1 609	
3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31		
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32		
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33		
6.	Oprávky ke stavbám	(081)	34		
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	35	-2 985	-1 368
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36		
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37		
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38		
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	-789	-213

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	41	2 488	2 186
I.	Zásoby celkem	Součet I.1. až I.9.	51	241	271
1.	Materiál na skladě	(112)	42		
2.	Materiál na cestě	(119)	43		
3.	Nedokončená výroba	(121)	44	241	241
4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
5.	Výrobky	(123)	46		
6.	Zvířata	(124)	47		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48		30
8.	Zboží na cestě	(139)	49		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
II.	Pohledávky celkem	Součet II.1. až II.19.	71	1 323	2 261
1.	Odeběratelé	(311)	52	146	21
2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55		
5.	Ostatní pohledávky	(315)	56	23	23
6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
8.	Daň z příjmů	(341)	59	10	
9.	Ostatní přímé daně	(342)	60		
10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		54
11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63		
13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	(358)	65		
15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
17.	Jiné pohledávky	(378)	68	1 144	2 163
18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69		
19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet III.1. až III.8.	80	924	-346
1.	Pokladna	(211)	72	4	
2.	Ceniny	(213)	73		
3.	Účty v bankách	(221)	74	920	-346
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
7.	Pořízovaný krátkodobý finanční majetek	(259)	78		
8.	Peníze na cestě	(261)	79		
IV.	Jiná aktiva celkem	Součet IV.1. až IV.3.	84		
1.	Náklady příštích období	(381)	81		
2.	Příjmy příštích období	(385)	82		
3.	Kurzové rozdíly aktivní	(386)	83		
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	85	4 312	2 196

Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
<b>A.</b>	<b>Vlastní zdroje celkem</b>	<b>Součet A.I. až A.II.</b>	86	647	-340
I.	Jmění celkem	Součet I.1. až I.3.	90	15	15
1.	Vlastní jmění (901)		87	10	10
2.	Fondy (911)		88	5	5
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)		89		
II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet II.1 až II.3.	94	632	-355
1.	Účet výsledku hospodaření (963)		91	x	-986
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (931)		92	-883	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (932)		93	1 515	631
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	95	3 665	2 536
I.	Rezervy celkem	Hodnota I.1.	97		
1.	Rezervy (941)		96		
II.	Dlouhodobé závazky celkem	Součet II.1. až II.7.	105	625	
1.	Dlouhodobé bankovní úvěry (951)		98	625	
2.	Vydané dluhopisy (953)		99		
3.	Závazky z pronájmu (954)		100		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)		101		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)		102		
6.	Dohadné účty pasivní (389)		103		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)		104		
III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet III.1. až III.23.	129	3 035	2 533
1.	Dodavatelé (321)		106	49	145
2.	Směnky k úhradě (322)		107		
3.	Přijaté zálohy (324)		108		
4.	Ostatní závazky (325)		109		
5.	Zaměstnanci (331)		110	160	162
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)		111		
7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění (336)		112	84	95
8.	Daň z příjmů (341)		113		13
9.	Ostatní přímé daně (342)		114	22	28
10.	Daň z přidané hodnoty (343)		115	36	
11.	Ostatní daně a poplatky (345)		116	2	
12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu (346)		117	615	
13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků (348)		118		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)		119		
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti (368)		120		
16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)		121		
17.	Jiné závazky (379)		122		720
18.	Krátkodobé bankovní úvěry (231)		123	2 067	1 370
19.	Eskontní úvěry (232)		124		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)		125		
21.	Vlastní dluhopisy (255)		126		
22.	Dohadné účty pasivní (389)		127		
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)		128		

Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
IV.	Jiná pasiva celkem	Součet IV. až IV.3.	133	5	3
1.	Výdaje příštích období	(383)	130	5	3
2.	Výnosy příštích období	(384)	131		
3.	Kurzové rozdíly pasivní	(387)	132		
	<b>Pasiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	134	4 312	2 196

Sestaveno dne: 21.04.2015		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání propagace	Pozn.:	



**Posázaví o.p.s**  
**Zámek Jemniště I**  
**257 01 Postupice**

Příloha k účetní závěrce roku 2014

K bodu 30/1/a) – účetní jednotka

Posázaví o.p.s. je obecně prospěšná společnost se sídlem Zámek Jemniště I, 257 01 Postupice. Hlavní činností je rozvoj a propagace regionu Posázaví a jeho turistického potenciálu.

K bodu 30/1/b) - zakladatelé

Zakladateli společnosti jsou:

1. CHOPOS, se sídlem 257 28 Chotýšany 54, IČ 69000948
2. BISPORT, spol. s r.o., se sídlem ing. Fr. Janečka 511, 257 41 Týnec nad Sázavou, IČ 47540311,
3. Miroslav Němec, r.č. 680927/1271, bytem Brodecká 466, 257 41 Týnec nad Sázavou,
4. Václav Pošmurný, r.č. 700317/1351, bytem Masarykovo nám. 231, 256 01 Benešov

K bodu 30/1/c) – účetní období

Účetním obdobím je kalendářní rok 2014. Společnost se řídí zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 504/2002 Sb., 476/2003 Sb., 548/2004 Sb., 400/2005 Sb. v platném znění a ČSÚ zpracování účetních záznamů se provádí na účetním programu POHODA, řídí se platnou účtovou osnovou a Českými účetními standardy pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

K bodu 30/1/f) – jiné účetní jednotky

Jiné účetní jednotky Posázaví o.p.s. nemá.

K bodu 30/1/g) – splatné závazky vůči státním orgánům

Splatné závazky:

- pojistné na sociálním pojištění a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti z mezd za měsíc prosinec 2014 činí: 66 559,- Kč – splatné a uhrazené 10.01.2015
- pojistné na veřejné zdravotní pojištění z mezd za měsíc prosinec 2014 činí 28 525,- Kč – splatné a uhrazené 10.01.2015
- daň z příjmů ze závislé činnosti z mezd za prosinec 2014 činí 28 003,- Kč - splatná a uhrazená 10.01.2015
- daň z příjmů právnických osob za rok 2014 ve výši 12 920,- Kč, splatná 1.7.2015

K bodu 30/1/h) – podíly, akcie

Obecně prospěšná společnost je jedním ze zakladatelů Národní observatoř venkova o.p.s., se sídlem Hostěnice - Zvonovice, Rostěnice 109, PSČ 682 01, IČO 27669921 s vkladem 5000,- Kč

K bodu 30/1/i) – majetkové cenné papíry

U společnosti neexistují žádné majetkové cenné papíry, vyměnitelné a prioritní dluhopisy nebo podobné cenné papíry nebo práva.

K bodu 30/1/k) – jiné závazky

Jiné závazky než jsou uvedeny v rozvaze Posázaví nemá.

K bodu 30/1/l) – výsledek hospodaření

Hospodaření společnosti se členil na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů byl vykázán za hlavní činnost ztráta ve výši 973 450,38 Kč. Účetní výsledek za hospodářskou činnost je 0.

K bodu 30/1/m) - zaměstnanci

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců je 7.

Osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty u položek:

Účet 521: mzdové náklady 2 358 349,- Kč

Účet 524: zákonné pojištění 753 451,- Kč

Společnost má zaměstnány: 7 pracovníků na hlavní pracovní poměr (ředitel, zástupkyně ředitele, projektový manažer 2, administrativní pracovnice, euromanažer, PR manažer)

Během roku bylo uzavřeno 31 dohod o provedení práce.

K bodu 30/1/n) – odměny a funkční požitky statutárních orgánů

Dle statutu o.p.s. nepřísluší členům správní rady a dozorčí rady odměna za výkon funkce, členům výběrové komise náleží odměna stanovená interními předpisy.

K bodu 30/1/o) -

netýká se

K bodu 30/1/p) – zálohy a úvěry statutárních orgánů

Žádné zálohy a úvěry členům statutárních orgánů nebyly poskytnuty.

K bodu 30/1/r) – způsob zjištění základu daně z příjmů

Všechny výkazy se týkaly v hospodářském roce jen hlavní činnosti.

K bodu 30/1/t)

Společnost v roce 2014 vyřadila z evidence hmotný majetek v pořizovací ceně 2 576 122,- Kč a nehmotný majetek v pořizovací ceně 2 795 000,- Kč.

Zároveň v roce 2014 pořídila majetek, který byl financován z dotace a není uveden v rozvaze: stavbu hodnotě 1 029 748,44 Kč a samostatné movité věci v hodnotě 381 150,- Kč.

K bodu 30/1/w) – způsob vypořádání výsledku hospodaření za předchozí účetní období

Posázaví o.p.s. hospodařila v roce 2013 ze ztrátou ve výši 880 069,-- Kč, která byla po konání správní rady přeúčtován na účet 932 (nerozdělený zisk minulých let).

V Benešově 9.4.2015

Vypracovala: M. Matoušková

Václav Pošmurný  
za Posázaví o.p.s. – ředitel společnosti