

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
ve zjednodušeném rozsahu
(v celých tisících Kč)

ke dni 31.12.2011

IC

26983389

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Sdružení SPLAV o.s.
Skuhrov nad Bělou

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Skuhrov nad Bělou 84
517 03

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 07 + 12)	001	838	0	838	351
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 až 06)	003	0	0	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004			0	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005			0	
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	006			0	
C.	Oběžná aktiva (ř. 08 až 11)	007	838	0	838	351
C. I.	Zásoby	008			0	
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	009			0	
C. III.	Krátkodobé pohledávky	010	35		35	68
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	011	803		803	283
D. I.	Časové rozlišení	012			0	

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 14 + 20 + 25)	013	838	351
A.	Vlastní kapitál (ř. 15 až 19)	014	-812	-1917
A. I.	Základní kapitál	015	-43	-43
A. II.	Kapitálové fondy	016		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	017		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	018	-1876	-1140
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	019	1107	-734
B.	Cizí zdroje (ř. 21 až 24)	020	1650	2268
B. I.	Rezervy	021		
B. II.	Dlouhodobé závazky	022		
B. III.	Krátkodobé závazky	023	19	-2
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	024	1631	2270
C. I.	Časové rozlišení	025		

Sdružení SPLAV, o.s.
517 03 Skuhrov n. B. 84
IČ: 269 83 389

Sestaveno dne:

27.3.2012

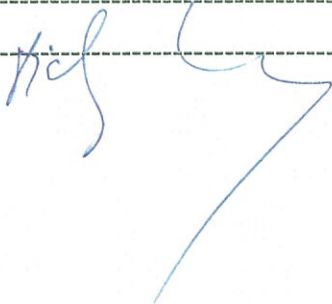
Právní forma účetní jednotky:

občanské sdružení

Předmět podnikání účetní jednotky:

Péče o kulturní a hospodářský rozvoj regionu

Podpisový záznam:



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
ve zjednodušeném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Sdružení SPLAV o.s.
Skuhrov nad Bělou

ke dni 31.12.2011
(v celých tisících Kč)

IČ
26983389

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Skuhrov nad Bělou 84
517 03

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2		
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	3	0	0
II.	Výkony	4	4525	3860
B.	Výkonová spotřeba	5	964	1536
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 05)	6	3561	2324
C.	Osobní náklady	7	1895	2500
D.	Daně a poplatky	8		
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	9		
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	10		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	11		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	12		
IV.	Ostatní provozní výnosy	13		
H.	Ostatní provozní náklady	14	559	558
V.	Převod provozních výnosů	15		
I.	Provod provozních nákladů	16		
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 06 - 07 - 08 - 09 + 10 - 11 - 12 + 13 - 14 + (-15) - (-16)]	17	1107	-734
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	18		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	19		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	20		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	21		

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
K.	Náklady z finančního majetku	22		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	23		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	24		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	25		
X.	Výnosové úroky	26		
N.	Nákladové úroky	27		
XI.	Ostatní finanční výnosy	28		
O.	Ostatní finanční náklady	29		
XII.	Prevod finančních výnosů	30		
P.	Převod finančních nákladů	31		
*	Finanční výsledek hospodaření [ř. 18 - 19 + 20 + 21 - 22 + 23 - 24 - 25 + 26 - 27 + 28 - 29 + (-30) - (-31)]	32	0	0
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	33		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 17 + 32 - 33)	34	1107	-734
XIII.	Mimořádné výnosy	35		
R.	Mimořádné náklady	36		
S.	Daň z příjmu z mimořádné činnosti	37		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 35 - 36 - 37)	38	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	39		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 34 + 38 - 39)	40	1107	-734
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 17 + 32 + 35 - 36)	41	1107	-734

Sdružení SPLAV, o.s.
517 03 Skuhrov n. B. 84
IČ: 269 83 389

Sestaveno dne: 27.3.2012.....

Právní forma účetní jednotky: občanské sdružení.....

Předmět podnikání účetní jednotky: Péče o kulturní a hospodářský rozvoj regionu.....

Podpisový záznam:

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
sestavená k 31. 12. 2011 v občanském sdružení
Sdružená SPLAV o.s. Skuhrov nad Bělou

I. Obecné informace

1. Popis účetní jednotky

Název:	Sdružení SPLAV o.s. Skuhrov nad Bělou 84
Sídlo:	Skuhrov nad Bělou 84, 517 03
IČO:	26983389
Právní forma:	Občanské sdružení
Účetní období:	1. leden až 31. prosinec 2010

Předmět činnosti:	Péče o kulturní a hospodářský rozvoj regionu
-------------------	--

Zakladatelé:	Mikroregion Bělá, Vítězslav Kapčuk, Rudolf Poláček
--------------	--

2. Zaměstnanci a osobní náklady

Výše osobních nákladů	Osobní náklady celkem	Z toho zaměstnanci	V tom řídící pracovníci	Z toho osoby na DPP
Průměrný počet zaměstnanců	3	2	1	29
Mzdové náklady	1 494 680	613650	568000	313030
Zákonné pojistné	399584	210204	189380	0
Sociální náklady	0	0	0	0

Předsedou sdružení je od 7. 2. 2011 pan Pavel Tichý.

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.

b) Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Za drobný dlouhodobý nehmotný majetek se považuje majetek s pořizovací cenou nad 7.000,- a s dobou použitelnosti delší než jeden rok.

Účtuje se jako náklad v okamžiku pořízení.

c) Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Drobný dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Považuje se za něj majetek s pořizovací cenou nad 3.000,- a s dobou použitelnosti delší než 1 rok. Účtuje se 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

Nevyskytuje se.

f) Pohledávky

Pohledávky jsou vykazovány v nominální hodnotě.

g) Přijaté úvěry

Organizace má ke konci roku 2 úvěry u České spořitelny a.s. – z toho jeden revolvingový ve výši 1 200 tisíc na zajištění režijních nákladů Programu SPL LEADER a 450 tisíc na překlenutí vyúčtování programu „Česko, Estonsko, Slovensko – stejné problémy, různá řešení z ESF (projekt byl dokončen k 31.12.2011). V roce 2011 organizace splatila úvěr ve výši 1 500 tisíc – po vyúčtování a vyplacení dotace na projekt Spolupráce při využívání kulturního dědictví v rámci programu SPL LEADER. Zároveň má organizace bezúročnou provozní půjčku ve výši 300 tisíc od krajského úřadu.

h) Přepočet údajů v cizích měnách

V roce 2011 byly na cestovné nakoupeny eura – zaúčtovány v ceně banka – nárokována dotace v ceně ČNB. Rozdíl šel k tíži organizace.

i) Finanční pronájem s následnou koupí najatého hmotného majetku

Nevyskytuje se.

j) Dotace

Dotacemi se rozumějí dotace z programů EU (LEADER – Program rozvoje venkova), z Evropského sociálního fondu, z rozpočtu územně samosprávných celků a účtují se ve prospěch výnosů.

k) Výzkum a vývoj

Nevyskytuje se.

l) Změny účetních postupů

V průběhu účetního roku 2010 nedošlo v účetní jednotce k žádné změně metody účtování.

m) Události po rozvahovém dni

Nenastaly.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazů zisku a ztrát

Účetní jednotka v průběhu účetního období 2011 navýšila některé náklady v souvislosti s realizací a dokončením projektu „Česko, Estonsko, Slovensko, stejné problémy, různá řešení“ (financováno z ESF, dále vyslala mládež na mezinárodní tábor do Finska a pořádala jak vzdělávací a kulturní akce pro obyvatele regionu.

Drobný dlouhodobý majetek

Přírůstky drobného dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku v běžném účetním období majetku

Název	Pořizovací cena
Elektronický slovník - překladač	6 650,-
Řezačka	5 258,-
Skartovací stroj	18 934,-
Fotoaparát	8 866,-
Tablet	6 850,-

Výše uvedený drobný hmotný majetek byl pořízen v rámci projektu „Česko, Estonsko, Slovensko, stejné problémy, různá řešení“.

Zásoby

Účetní jednotka nevykazuje k rozvahovému dni žádné zůstatky zásob. Sdružení účtuje způsobem B, tzn. v okamžiku nakoupení dochází k okamžité spotřebě zásob.

Závazky

Vzhledem k tomu, že organizace podává vyúčtování za jednotlivé projekty, snaží se veškeré závazky uhradit do 31.12.

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.

Výnosy

Druh činnosti	
Prodej služeb	298 250,-
Podíl na akci mez.tábor	40 989,24
Členské příspěvky	34 500,-
Úroky	671,20
Dary	53 300,-
Dotace Královéhradecký kraj	153 000,-
Dotace SZIF – provozní	1 749 932,-
Dotace SZIF – Mezinárodní Leader	1 310 235,-
Dotace ESF	901 964,-
Celkem	4 524 841, 44

Výsledek hospodaření

Účetní jednotka vykázala zisk ve výši 1 107 385,21 Kč a to díky časovému rozdílu mezi realizací nákladů (např. akce Spolupráce při využívání kulturního dědictví –Mezinárodní LEADER – náklady r. 2009- 2010, vyúčtování dotace ve výši 1 310 235,- v roce 2011) a proplacení dotace (zisk byl použit na úhradu ztráty v minulých obdobích). Příjmy z prodeje služeb a členských příspěvků byly použity na dofinancování projektů, splátku úroků, činnost pro děti a mládež a kulturní akce na území sdružení.

Datum: 27. března 2012

Statutární orgán – předseda Pavel Tichý