

Geopark Český ráj o.p.s.

Příloha tvořící součást řádné účetní závěrky
k 31. 12. 2021
za účetní období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021

Příloha v účetní závěrce k 31.12.2021

1. Obecné informace 1.1 Popis účetní jednotky

název účetní jednotky:	Obecně prospěšná společnost pro Český ráj
datum vzniku:	29. 3. 2007
registrace:	Krajský soud v Hradci Králové; oddíl O, vložka 147
sídlo:	Antonína Dvořáka 335, 511 01 Turnov
IČ:	27511774
právní forma:	obecně prospěšná společnost
hlavní činnost:	obecně prospěšné služby
hospodářská činnost:	ano

Zakládající členové:

Organizace	Sídlo, bydliště
Středisko ekologické výchovy Český Ráj, z.s., IČ: 750 41 332	Sedmihorky 72, 511 01 Karlovice
Městské muzeum Nová Paka, IČ: 003 71 033	Nová Paka, Stanislava Suchardy 283, PSČ 50901
Regionální muzeum a galerie v Jičíně, IČ: 000 84 549	Jičín, Valdštejnovo nám. 1, PSČ 50601
Česká speleologická společnost, základní organizace 5-01, Bozkov, IČ: 492 95 233	č.p. 303, 512 13 Bozkov
AUTOCAMP - Sedmihorky veřejná obchodní společnost, IČ: 259 17 129	Praha - Libeň, Na Kopečku 1282/1, okres Hlavní město Praha, PSČ 18000
Spolek přátel Muzea Českého ráje v Turnově, zapsaný spolek IČ: 492 95 225	Turnov, Skálava 71, PSČ 51101
Discovery Tours s.r.o., IČ: 261 71 198	Praha 5, Ostrovského 3167, PSČ 15000
Ilona Schliková, dat. nar. 13. září 1954	Vokšice 1, 506 01 Podhradí
RNDr. Radek Mikuláš, CSc., dat. nar. 9. ledna 1964	Jeseniova 1692/93, Žižkov, 130 00 Praha 3
RNDr. Lenka Šoltysová, dat. nar. 29. července 1963	Husova 276, 533 12 Chvaletice

Ředitel - statutární orgán:

Jméno a příjmení	Bydliště	Funkce
Ing. Blanka Nedvědická	Široká 4798/24, 468 04 Jablonec n./N.	Ředitelka

Členové správní rady:

Jméno a příjmení	Bydliště	Funkce
Mgr. Jana Svobodová	Komenského 1719, 511 01 Turnov	Předsedkyně správní rady
Jiří Klápště	Pekařova 1553, 511 01 Turnov	Člen správní rady
Radek Mikuláš	Jeseniova 1692/93, Žižkov, 130 00 Praha 3	Člen správní rady
Roman Rákosník	Na kopečku 1282/1, Libeň, 180 00 Praha 8	Člen správní rady
Jan Malý	Nad cihelnou 1084, Valdické Předměstí, 506 01 Jičín	Člen správní rady
Josef Cogan	Kumburský Újezd 85, 509 01 Nová Paka	Člen správní rady
Jan Mertlík	Bukovina 2, 511 01 Mírová pod Kozákovem	Člen správní rady do 11. května 2021
Martina Pásková	Morseova 254/9, Petrovice, 109 00 Praha 10	Člen správní rady
Vít Preisler	Pelešany 103, 511 01 Turnov	Člen správní rady

Dominik Feštr	Vokšice 1, 506 01 Podhradí	Člen správní rady
Jan Prostředník	Butovská 595, Nové Město, 506 01 Jičín	Člen správní rady do 28. února 2021
Mgr. Miroslav Bobek	Prusíkova 2493/11, Stodůlky, 155 00 Praha 5	Člen správní rady

Členové dozorčí rady:

Jméno a příjmení	Bydliště	Funkce
Lenka Šoltysová	Husova 276, 533 12 Chvaletice	Člen dozorčí rady
Bohuslav Benč	Ruská 1057, 509 01 Nová Paka	Člen dozorčí rady
Doc. RNDr. Martin Košťák	Foersterova 651, Valdické Předměstí, 506 01 Jičín	Člen dozorčí rady

Organizační struktura společnosti

- Řídicím orgánem je **správní rada**, která se schází dle potřeby, nejméně 2x do roka.
- Statutárním orgánem je **ředitelka**.
- Kontrolní orgánem je **dozorčí rada**.
- Základním řídicím dokumentem je **zakládací smlouva**.

Majetková a smluvní spoluúcast účetní jednotky v jiných společnostech - není.

2. Účetní závěrka

Rozvahový den: 31.12.2021
Účetní období: od 1.1.2021 do 31.12.2021
Okamžik sestavení účetní závěrky: 3.2.2022

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání a účtují v soustavě podvojného účetnictví.

Při vedení účetnictví je využíváno výpočetní techniky. Interně používaný SW je ekonomický systém Stereo. Účetní doklady jsou uschovány způsobem, který zajišťuje trvanlivost po předepsanou dobu úschovy. Archivace je zajištěna v kanceláři společnosti.

2.1 Způsob sestavení přílohy

Příloha je zpracována v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a vyhláškou č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, a účtují v soustavě podvojného účetnictví. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

2.2 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

V roce 2021 ve společnosti pracovala jedna vedoucí pracovnice (ředitelka společnosti) a jedna účetní na dohodu o provedení práce. Průměrný evidenční počet zaměstnanců za rok 2021 je 2. V průběhu roku byly uzavírány dohody o provedení práce na jednorázové pracovní úkoly k zajištění chodu organizace a realizaci projektů.

3. Aplikované obecné účetní zásady a použité účetní metody.

3.1 Způsoby oceňování a odpisování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky:

Dlouhodobý hmotný majetek - je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.

Zásoby – nejsou pořizovány; nákupy jsou realizovány tak, aby do konce roku bylo vše spotřebováno.

Peněžní prostředky a ceniny - oceněny ve jmenovitých hodnotách.

Pohledávky - oceněny při vzniku jmenovitou hodnotou.

Závazky - oceněny při vzniku jmenovitou hodnotou.

Odchyly od použitých účetních metod - nebyly použity.

Změny oceňování, odpisování a postupů účtování - ve sledovaném účetním období nedošlo ke změně účtování o nabývání DHM. Nákupy jsou účtovány na příslušné analytické účty tak, aby účetní jednotka mohla kdykoli účetně a fyzicky doložit nakoupený dlouhodobý hmotný majetek.

Způsob stanovení opravných položek a oprávek k majetku – neuplatněno.

Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu - cizí měny jsou přepočítávány aktuálním denním kurzem ČNB.

Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově a věcně souvisejí. Časově se nerozlišují jen ty náklady a výnosy, které se pravidelně opakují nebo jsou nevýznamného charakteru.

Daň z příjmů

Splatná daň z příjmů se stanoví za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

4. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace

- **Inventarizace majetku a závazků** - inventarizací nebyly zjištěny žádná manka ani přebytky na majetku a závazcích.
- **Soudní spory** – nejsou vedeny.
- **Přijaté záruky** – nejsou vedeny
- **Poskytnuté záruky třetím osobám** – nejsou vedeny

5. Dlouhodobý majetek

Software: účet 013 zde je evidován program Adobe pořízený v roce 2015 a Office Standard pořízený v roce 2020. Dlouhodobý nehmotný majetek: účet 019 zde je evidován majetek pořízený v roce 2010. V majetku zůstávají 2 scénáře k filmům.

Dlouhodobý hmotný majetek: účet 022 zde je evidován majetek pořízený v roce 2015. Jedná se o fotoaparát s brašnou a objektivem, videokamera, stativ, tepelný vazač, kotoučová řezačka, laminovací stroj, počítač s monitorem a licencí OS a notebook.

Dlouhodobý hmotný majetek neuvedený v rozvaze – 2 venkovní expoziční stojany a počítač s licencí OS pořízený v roce 2019.

Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou leasingu – není evidován.

Rozpis majetku zatížený zástavním právem – není evidován.

Přehled majetku s výrazně vyšší tržní cenou než je uvedena v účetnictví – neexistuje majetek, který by měl výrazně vyšší cenu, než za jakou je veden v účetnictví.

6. Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky mají charakter dlouhodobých půjček, poskytnutých fyzickými a právnickými osobami na zajištění předfinancování česko - polského projektu v rámci programu Euroregionu Nisa Interreg VA a chodu společnosti. Společnost má 3 zápůjčky.

7. Krátkodobé závazky

Tituly závazků:

- **k zaměstnancům** se týkají nevyplacených mezd a odměn z dohod zaměstnanců za prosinec 2021,
- **ze sociálního zabezpečení a zdrav. pojištění** navazují na vyplacené mzdy za 12/2021; společnost žádné tyto závazky neeviduje po splatnosti,
- **ostatní přímé daně** – je daň ze závislé činnosti zálohová a srážková za 12/2021,
- **ostatní daně a poplatky** – silniční daň za rok 2021
- **Jiné závazky** – zákonné pojištění za 4/2021

Závazky po lhůtě splatnosti nejsou evidovány a neexistují závazky, které by nebyly evidovány v účetnictví.

8. Přehled výnosů (mimo dotace – viz bod 4.1)

Podrobné členění výnosů je uvedeno ve výkazu zisku a ztráty.

9. Přehled nákladů

Podrobné členění nákladů je uvedeno ve výkazu zisku a ztráty.

10. Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek je rozepsán ve výkazu zisku a ztráty.

11. Daň z příjmů právnických osob

Za období roku 2021 nevznikla daňová povinnost.

12. Závěrečné informace

- V roce 2021 nenastala žádná skutečnost, která by účetní jednotku omezovala nebo jí zabraňovala pokračovat v činnosti i v dohledné budoucnosti.
- Účetní jednotka nemá podíl na základním jmění v jiné účetní jednotce.
- Nebyly přijaté žádné prostředky na provoz ani na dlouhodobý majetek ze zahraničí.
- Nebyly vynakládány žádné prostředky na vývoj a výzkum.
- Ke konci rozvahového dne neexistovaly žádné nejisté podmínky či situace, jejichž důsledky by mohly významným způsobem měnit pohled na finanční situaci účetní jednotky.
- Jednotka nepracuje v režimu významné ochrany životního prostředí.
- Nejsou známy žádné události, které by vedly k domněnce, že nebude dodržen princip nepřetržitého trvání účetní jednotky.
- Nenastaly žádné změny po datu účetní závěrky, které by měly vliv na vykázané závazky v této účetní závěrce.