



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Členům pobočného spolku

Salesiánský klub mládeže, z. s. Centrum Don Bosco, IČ 75045907, se sídlem Pardubice, Zborovské náměstí 2018, Zelené Předměstí, PSČ 530 02

Výrok auditora bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky pobočného spolku Salesiánský klub mládeže, z. s. Centrum Don Bosco (dále také „Pobočný spolek“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Pobočném spolku jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv pobočného spolku Salesiánský klub mládeže, z. s. Centrum Don Bosco k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jeho hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Pobočném spolku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá rada klubu Pobočného spolku.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.



Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Pobočném spolku, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost rady klubu a kontrolní komise Pobočného spolku za účetní závěrku

Rada klubu Pobočného spolku odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je rada klubu Pobočného spolku povinna posoudit, zda je Pobočný spolek schopen nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jeho nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy rada klubu plánuje zrušení Pobočného spolku nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Pobočném spolku odpovídá kontrolní komise.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Pobočného spolku relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na



Č.j.:15004/63/17

dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti rada klubu Pobočného spolku uvedla v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky rady klubu a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Pobočného spolku nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Pobočného spolku nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Pobočný spolek ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat radu klubu a kontrolní komisi mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

ADUKO s.r.o.

17. listopadu 237, 530 02 Pardubice

Evidenční číslo auditorské společnosti: 349

Ing. Milan Poláček, auditor

Evidenční číslo auditora: 1838



V Pardubicích 5. června 2017

Rozvaha (balance)

k 31.12. 2016

(v tis. Kč)

IČO

75045907

Příloha č. 1

Název, sídlo a právní forma

účetní jednotky

Salesiánský klub mládeže, z.s.

Centrum Don Bosco

Zborovské náměstí 2018

Zelené Předměstí

530 03, Pardubice

Účetní jednotka doručí:

1 x příslušnému finančnímu orgánu

AKTIVA

AKTIVA			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
a			b	1	2
A. Dlouhodobý majetek celkem ř. 002+010+021+028			001	0	0
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem ř. 003 až 009			002	0	0
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	003		
	2. Software	013	004		
	3. Ocenitelná práva	014	005		
	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	006		
	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	007		
	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	008		
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	009		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem ř. 011 až 020			010	0	0
II. Dlouhodobý hmotný majetek	1. Pozemky	031	011		
	2. Umělecká díla a předměty	032	012		
	3. Stavby	021	013		
	4. Hmotné movité věci a jejich soubory	022	014		
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	015		
	6. Dospělá zvířata a jejich skupiny	026	016		
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	017		
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	018		
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	019		
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	020		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem ř. 022 až 027			021	0	0
III. Dlouhodobý finanční majetek	1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	061	022		
	2. Podíly - podstatný vliv	062	023		
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	024		
	4. Zápůjčky organizačním složkám	066	025		
	5. Ostatní dlouhodobé zápůjčky	067	026		
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	027		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem ř. 029 až 039			028	0	0
IV. Oprávky k dlouhodobé mu majetku	1. Oprávky k nehmot. výsledkům výzkumu a vývoje	(-) 072	029		
	2. Oprávky k software	(-) 073	030		
	3. Oprávky k ocenitelným právům	(-) 074	031		
	4. Oprávky k drobn. dlouhodob. nehmot. majetku	(-) 078	032		
	5. Oprávky k ostat. dlouhodob. nehmot. majetku	(-) 079	033		
	6. Oprávky ke stavbám	(-) 081	034		
	7. Oprávky k samost. movit. věcem a souborům movit. věc	(-) 082	035		
	8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(-) 085	036		
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(-) 086	037		
	10. Oprávky k drobn. dlouhod. hmotn. majetku	(-) 088	038		
	11. Oprávky k ostat. dlouhod. hmotn. majetku	(-) 089	039		

			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
a			b	1	2
B. Krátkodobý majetek celkem ř. 041+051+071+079			040	848	886
I. Zásoby celkem ř. 042 až 050			041	15	19
1. Zásoby	1. Materiál na skladě	112	042	15	19
	2. Materiál na cestě	119	043		
	3. Nedokončená výroba	121	044		
	4. Polotovary vlastní výroby	122	045		
	5. Výrobky	123	046		
	6. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	124	047		
	7. Zboží na skladě a v prodejnách	132	048		
	8. Zboží na cestě	139	049		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	z účtu 314	050		0
II. Pohledávky celkem ř. 052 až 070			051	50	68
II. Pohledávky	1. Odběratelé	311	052	0	3
	2. Směnky k inkasu	312	053		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	054		
	4. Poskytnuté provozní zálohy	314 bez ř. 50	055		0
	5. Ostatní pohledávky	315	056	48	63
	6. Pohledávky za zaměstnanci	335	057		
	7. Pohledávky za instit. soc.zabezp. a veř. zdr.poj.	336	058		
	8. Daň z příjmu	341	059		
	9. Ostatní přímé daně	342	060		
	10. Daň z přidané hodnoty	343	061		
	11. Ostatní daně a poplatky	345	062	2	2
	12. Nároky na dotace a ost.zúčtov. se stát. rozpoč.	346	063		
	13. Nároky na dotace a ost.zúčtov. s rozp.org. ÚSC	348	064		
	14. Pohledávky za účastníky sdružení	358	065		
	15. Pohledávky z pevných termínových operací	373	066		
	16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů	375	067		
	17. Jiné pohledávky	378	068		0
	18. Dohadné účty aktivní	388	069		
	19. Opravná položka k pohledávkám	(-) 391	070		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem ř. 072 až 078			071	776	780
III. Krátkodobý finanční majetek	1. Peněžní prostředky v pokladně	211	072	39	42
	2. Ceniny	213	073		
	3. Peněžní prostředky na účtech	221	074	737	738
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	075		
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	076		
	6. Ostatní cenné papíry	256	077		
	7. Peníze na cestě	(+/-) 261	078		
IV. Jiná aktiva celkem ř. 080 až 081			079	7	19
IV. Jiná aktiva	1. Náklady příštích období	381	080	7	19
	2. Příjmy příštích období	385	081	0	0
AKTIVA CELKEM ř. 001 + 040			082	848	886

PASIVA			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
a			b	1	2
A. Vlastní zdroje celkem ř.084+088			083	601	691
I. Jmění celkem ř.085 až 087			084	593	690
I. Jmění	1.	Vlastní jmění	901	085	332
	2.	Fondy	911	086	261
	3.	Oceňovací rozdíly z přecenění fin. majetku a závazků	+/- 921	087	
II. Výsledek hospodaření celkem ř. 089 až 091			088	8	1
II. Výsledek hospodaření	1.	Účet výsledku hospodaření	+/- 963	089	1
	2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	+/- 931	090	8
	3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	+/- 932	091	
B. Cizí zdroje celkem ř.093+095+103+127			092	247	195
I. Rezervy celkem ř. 094			093	0	0
I. Rezervy	1.	Rezervy	941	094	
II. Dlouhodobé závazky celkem ř. 096 až 102			095	0	0
II. Dlouhodobé závazky	1.	Dlouhodobé úvěry	951	096	
	2.	Vydané dluhopisy	953	097	
	3.	Závazky z pronájmu	954	098	
	4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	955	099	
	5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	958	100	
	6.	Dohadné účty pasivní	z účtu 389	101	
	7.	Ostatní dlouhodobé závazky	959	102	
III. Krátkodobé závazky celkem ř. 104 až 126			103	88	43
III. Krátkodobé závazky	1.	Dodavatelé	321	104	4
	2.	Směnky k úhradě	322	105	
	3.	Přijaté zálohy	324	106	
	4.	Ostatní závazky	325	107	3
	5.	Zaměstnanci	331	108	
	6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	109	
	7.	Závazky k instit. soc.zabezp. a veř. zdrav.poj.	336	110	
	8.	Daň z příjmů	341	111	
	9.	Ostatní přímé daně	342	112	
	10.	Daň z přidané hodnoty	343	113	
	11.	Ostatní daně a poplatky	345	114	
	12.	Závazky ve vztahu ke státnímu rozpočtu	346	115	3
	13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů ÚSC	348	116	78
	14.	Závazky z upsan. nespl.cenných papírů a vkladů	367	117	
	15.	Závazky k účastníkům sdružení ve společnosti	368	118	
	16.	Závazky z pevných termínových operací	373	119	
	17.	Jiné závazky	379	120	0
	18.	Krátkodobé úvěry	951	121	
	19.	Eskontní úvěry	232	122	
	20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	241	123	
	21.	Vlastní dluhopisy	255	124	
	22.	Dohadné účty pasivní	z účtu 389	125	
	23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	126	
IV. Jiná pasiva celkem ř. 128 až 129			127	159	152
IV. Jiná pasiva	1.	Výdaje příštích období	383	128	
	2.	Výnosy příštích období	384	129	159
PASIVA CELKEM ř. 083 + 092			130	848	886

Odesláno dne: Razítko: Podpis odpovědné osoby: Podpis osoby odpovědné za sestavení: Okamžik sestavení:

Salesiánský klub mládeže, z. s.

Monika Peterková

Ing. Miroslava Zbořilová

Centrum Don Bosco

Zborovské náměstí 2018

530 02 Pardubice

IČ: 750 459 07

pobočný spolek zapsaný ve spolkovém rejstříku

vedeným Městským soudem v Praze, oddíl L, vložka 43514



1.3.2017

Telefon: 731 402 202



0.5. 06. 2017

Sestaveno podle

vyhl. č. 504/2002 Sb.

Výkaz zisků a ztrát**Příloha č. 2**

k 31.12. 2016

(v tis. Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky**Salesiánský klub mládeže, z.s**

Centrum Don Bosco

Zborovské náměstí 2018

Zelené Předměstí

530 03, Pardubice

Účetní jednotka doručí:

1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO

75045907

Název ukazatele			číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	Celkem
a			b	1	1	
A. NÁKLADY			x	x	x	
I.	Spotřebované nákupy a nákupové služby ř. 002 až 007		001	1 009	0	1 009
	1. Spotřeba materiálu, energie a ost.nesklad. dodávek	501+502+503	002	207	0	207
	2. Prodané zboží	504	003			
	3. Opravy a udržování	511	004	43	0	43
	4. Náklady na cestovné	512	005	30	0	
	5. Náklady na reprezentaci	513	006	0	0	
	6. Ostatní služby	518	007	729	0	729
II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace ř.009-011		008	0	0	0
	7. Změna stavu zásob vlastní činnosti	611+612+3+4	009	0		0
	8. Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganiz. služeb	621+622	010	0		0
	9. Aktivace dlouhodobého majetku	623+624	011	0		0
III.	Osobní náklady ř. 013 až 017		012	3 267	0	3 267
	10. Mzdové náklady	521	013	2 481	0	2 481
	11. Zákonné sociální pojištění	524	014	779	0	779
	12. Ostatní sociální pojištění	525	015	0	0	0
	13. Zákonné sociální náklady	527	016	7	0	7
	14. Ostatní sociální náklady	528	017	0	0	0
IV.	Daně a poplatky celkem ř. 019		018	0	0	0
	15. Daně a poplatky	531+532+538	019			0
V.	Ostatní náklady celkem ř. 021 až 027		020	17	0	17
	16. Smluvní pokuty a úroky z prodlení,ost. pokuty a penále	541+542	021	0		0
	17. Odpis nedobytné pohledávky	543	022			0
	18. Nákladové úroky	544	023			0
	19. Kursové ztráty	545	024			0
	20. Dary	546	025			0
	21. Manky a škody	548	026			0
	22. Jiné ostatní náklady	549	027	17	0	17
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek ř. 029 až 033		028	0	0	0
	23. Odpisy dlouhodobého majetku	551	029			0
	24. Prodanný dlouhodobý majetek	552	030			0
	25. Prodané cenné papíry a podíly	553	031			0
	26. Prodaný materiál	554	032			0
	27. Tvorba a použití rezerv a opravných položek	556+559	033			0
VII.	Poskytnuté příspěvky ř. 035		034	0	0	0
	28. Poskytnuté člens.příspěvky a přís. zúčtované mezi organizačními složkami	581+582	035			0

Název ukazatele				číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	Celkem
a				b	1	1	
VIII.	Daň z příjmů ř. 037			036	0	0	0
	29.	Daň z příjmu	591	037			0
Náklady celkem ř. 001+008+012+018+020+028+034+036				038	4 293	0	4 293
B.	VÝNOSY			x	x	x	
I.	Provozní dotace ř. 040			039	2 820	0	2 820
	1.	Provozní dotace	691	040	2 820		2 820
II.	Přijaté příspěvky celkem ř. 042 až 044			041	1 253	0	1 253
	2.	Přijaté příspěvky zúčt. mezi organizačními složkami	681	042	178		178
	3.	Přijaté příspěvky (dary)	682	043	1 068		1 068
	4.	Přijaté členské příspěvky	684	044	7		7
III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		601+602+604	045	75	28	103
IV.	Ostatní výnosy ř. 047 až 052			046	104	0	104
	5.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení, ost.pokuty a penále	641+642	047			0
	6.	Platby za odepsané pohledávky	643	048			0
	7.	Výnosové úroky	644	049	0		0
	8.	Kursově zisky	645	050			0
	9.	Zúčtování fondů	648	051	97		97
	10.	Jiné ostatní výnosy	649	052	7		7
V.	Tržby z prodeje majetku ř. 054 až 058			053	8	6	14
	11.	Tržby z prodeje dlouh. nehmotn. a hmotn. majetku	652	054			0
	12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	055			0
	13.	Tržby z prodeje materiálu	654	056	8	6	14
	14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	057			0
	15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	058			0
Výnosy celkem ř. 039+041+045+046+053				059	4 260	34	4 294
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) ř.059-ř.038			060	-33	34	1
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ř.060-ř.036			061	-33	34	1

Odeslán o dne:	Režisér: Sborovský klub mládeže, z. s. Centrum Don Bosco Zborovské náměstí 2018 530 02 Pardubice IČ: 750 459 07 pobočný spolek zapsaný ve spolkovém rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl L, vložka 43514	Podpis odpovědné osoby:  Monika Peterková CENTRUM DON SKM BOSCO	Podpis osoby odpovědné za sestavení: Ing. Miroslava Zbořilová	Okamžik sestavení: 01.03.17
Telefon: 731 402 202				

Příloha k účetní závěrce sestavené ke dni 31. 12. 2016

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů. 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.

1. §30 a) Název a sídlo účetní jednotky, právní forma, poslání, statutární orgány a organizační složky

Název účetní jednotky: **Salesiánský klub mládeže , z. s. Centrum Don Bosco**
(k 24.2.2016 došlo ke změně názvu účetní jednotky. Původní název CENTRUM DON BOSCO Salesiánský klub mládeže byl změněn na Salesiánský klub mládeže, z. s. Centrum Don Bosco)

Kategorie účetní jednotky: Mikro účetní jednotka

Sídlo: Zborovské náměstí 2018, Zelené Předměstí, 53002 Pardubice

IČO: 75045907

Datum vzniku: 16. 6. 2005

Právní forma: Pobočný spolek

Účel spolku: Účelem spolku je podporovat zejména tělesný, duševní, duchovní a sociální rozvoj především dětí a mládeže se zvláštním zaměřením na děti a mládež z výchovných, sociálních a materiálních důvodů znevýhodněné.

Předmět vedlejší hospodářské činnosti:

Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově obrazových záznamů a výroba nenahraných nosičů údajů a záznamů;
velkoobchod a maloobchod;
pronájem a půjčování věcí movitých;
poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků;
reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení;
mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti;
provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí.

Statutární orgán: Monika Peterková – předsedkyně klubu

2. §30b) Zakladatel

Hlavní spolek: Salesiánské kluby mládeže, z. s. ; Kobyliské náměstí 1000/1,
Kobylisy, 18200 Praha
IČO: 65398599

3. §30 c) Účetní období

Účetní období: kalendářní rok 2016

Rozvahový den: 31. 12. 2016

4. §30 d) Použité obecné účetní zásady a účetní metody a odchylky od těchto metod

Účetní metody:

a) Dlouhodobý majetek

Organizace eviduje v dlouhodobém majetku hmotný majetek v pořizovací ceně nad 40 tis. Kč a nehmotný majetek v pořizovací ceně nad 60 tis. Kč.

b) Vlastní jmění a fondy

Bezúplatné pořízení dlouhodobého majetku je účtováno v souladu s účetními předpisy jako navýšení vlastního jmění. Do vlastního jmění je též převáděn výsledek hospodaření předchozího účetního období.

Ve fondech je účtováno o prostředcích, které byly přijaty (zpravidla darem) a budou použity v dalších účetních obdobích v souladu se stanoveným účelem ve prospěch třetích osob nebo účetní jednotky.

c) Dotace

O schválených provozních dotacích účtuje účetní jednotka do výnosů ve výši čerpání dotace. Přijatá záloha na dotaci či neuhrazená část dotace je účtována na účet Nároky na dotace.

d) Účtování v cizích měnách

V případě účtování v cizích měnách jsou pro přepočet používány denní kurzy.

e) Oceňování aktiv a pasiv

Aktiva a pasiva jsou oceňována v souladu s ustanoveními Zákona o účetnictví vstupní cenou, tj. cenou, která zahrnuje cenu pořízení a veškeré náklady s pořízením související.

Přijaté věcné dary oceňuje organizace reprodukční pořizovací cenou. Pokud není možné určit cenu jinak, použije účetní jednotka při ocenění majetku ve výjimečných případech kvalifikovaný odhad (např. při zjištění hodnoty nově zjištěného a v účetnictví doposud nezachyceného majetku).

5. §30g) Název účetních jednotek, v nichž má účetní jednotka podíl

Nejsou evidovány

6. §30 k) Přehled splatných závazků pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, přehled splatných závazků veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u finančních úřadů a celních orgánů

K 31. 12. 2016 nejsou v účetnictví evidovány.

7. §30 l) počtu a jmenovité hodnotě akcií a podílů

Nejsou evidovány

8. § 30m) Částky dlužené, u kterých zbytková doba splatnosti přesahuje pět let

Nejsou evidovány

9. 30n) Celková výše závazků neobsažených v rozvaze
Nejsou evidovány

10. §30o) Výsledek hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti
Výsledek hospodaření v hlavní činnosti: - 33 626,70 Kč
Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti: 34 676,92 Kč
Celkem výsledek hospodaření: 1 050,22 Kč

11. §30 p) Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců, osobní náklady v členění podle výkazu zisku a ztrát, údaje o počtu a postavení zaměstnanců, pokud jsou zároveň členy statutárních nebo jiných orgánů

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců 8 osoby
Počet zaměstnanců v pracovním poměru – členů statutárních orgánů 1 osoba

Osobní náklady	3 267 063 Kč
Mzdové náklady	2 481 436 Kč
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	778 711 Kč
Ostatní osobní náklady	6 916 Kč

12. §30r) Účasti členů statutárních orgánů a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy

Dle informací, které jsou účetní jednotce známy, nemají členové statutárních orgánů a ani jejich rodinní příslušníci účast v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy.

13. §30 s) Výše záloh a úvěrů poskytnutých členům orgánů

Členům statutárních orgánů, včetně bývalých, nebyly k 31. 12. 2016 poskytnuty žádné zálohy ani úvěry. Taktéž účetní jednotka nepřijala během účetního období žádný závazek na jejich účet, jakožto určitý druh záruky.

14. §30 t) Způsob zjištění základu daně z příjmů, použitých daňových úlevách a způsobech užití prostředků v běžném účetním období, získaných z daňových úlev v předcházejících zdaňovacích obdobích
Základ daně z příjmů byl zjištěn v souladu se zákonem o dani z příjmů v platném znění a byl vyčíslen ve výši 34 000 Kč. Po uplatnění odpočtu dle § 20 odst. 7 ZDP činí základ daně Kč 0. Daňová úleva z důvodu uplatněného odpočtu činí Kč 6 460. Daňová úleva z důvodu uplatněného odpočtu z roku 2015 ve výši 7 030 Kč byla vyčerpána na krytí nákladů hlavní činnosti v průběhu roku 2016.

15. §30u) Významné položky podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření (dlouhodobé bankovní úvěry, zajištění úvěrů, přijaté dotace s uvedením výše a zdroje)

Pohledávky po splatnosti:
Nejsou evidovány.

Dlouhodobý majetek: (tis. Kč)	Brutto	Oprávky	Netto
Není evidován.			

Drobný majetek neuvedený v rozvaze – účet 971:	382 323,- Kč
--	--------------

16. §30v) přehled o přijatých a poskytnutých darech

Přijaté dotace a dary a veřejné sbírky:

Dotace čerpané v roce 2016

Ministerstvo práce a sociálních věcí	Podpora rodiny	501 144,- Kč
Královéhradecký kraj	Sociální služba	316 000,- Kč
Královéhradecký kraj	Sociální služba	98 000,- Kč
Pardubický kraj	Na vlastních nohou	70 000,- Kč
Pardubický kraj	Pardubice kraj sociální služby	1495 000,- Kč
Statutární město Pardubice	Na cestě do života	89 400,- Kč
Pardubický kraj	Sociální služba	200 000,- Kč
Pardubický kraj	Kurzy přípravy na život	50 000,- Kč

Významné dary přijaté v roce 2016

Nadační fond Albert	Na cestě do života	51 625,- Kč
KB Jistota	Na cestě do života	200 000,- Kč
Nadační fond J&T	Na cestě do života	300 000,- Kč
Nadace dětem Terezy Maxové	Kurzy přípravy na život	50 000,- Kč
Nadace dětem Terezy Maxové	Na cestě do života	200 000,- Kč
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	Finanční příspěvek	178 000,- Kč
Elektrárny Opatovice	Ženy pro ženy	18 680,- Kč
Elektrárny Opatovice	Chlapi pro chlapi	9363,5,- Kč
Monika Peterková	Dar na hlavní činnost	50 000,- Kč
Petr Sýkora	Dar na hlavní činnost	25 000,- Kč
Nadace dětem Terezy Maxové	Nová šance	30 000,- Kč
Realtime Technologies, s. r. o.	Dar na hlavní činnost	220 000,- Kč

17. §30w) přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky, s uvedením účelu a výše vybraných částek

6.11.2015 byla zahájena veřejná sbírka na Programy v hlavní činnosti Centra don Bosco – stav sbírkového účtu v roce 2016 byl 78 577,- Kč, z toho v roce 2016 bylo v rámci veřejné sbírky přijato 50 677 Kč. Čerpáno bylo 40 325,- Kč

18. §30x) Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Výsledek hospodaření za rok 2015 byl převeden z účtu hospodářského výsledku ve schvalovacím řízení do vlastního jmění.

V Pardubicích dne 1.3.2017
Sestavil: Ing. Miroslava Zbořilová

Salesiánský klub mládeže, z. s.

Centrum Don Bosco

Zborovské náměstí 2018

530 02 Pardubice

IČ: 750 459 07

nábožný spolek zapsaný ve spolkovém rejstříku
vedeném Městským soudem v Praze, oddíl L, vložka 43514



statutární orgán