

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2017–2018



Přílohy



JIZERSKÁ
o.p.s.

ROZVAHA

ROZVAHA dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

JIZERSKÁ, o.p.s.

k. **3 1 . 0 5 . 2 0 1 8**

v tisících Kč

IČ	2	5	4	1	2	9	4	9
----	---	---	---	---	---	---	---	---

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

č. p. 218

Bedřichov (JN)

468 12

otisk podacího razítka

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A.	Dlouhodobý majetek celkem	A.I.+...+A.IV.	001	10 184	13 567
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	A.I.1+...+A.I.x	002		
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	účet 012	003		
2.	Software	účet 013	004		
3.	Ocenitelná práva	účet 014	005		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	účet 018	006		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	účet 019	007		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	účet 041	008		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	účet 051	009		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	A.II.1+...+A.II.x	010	32 503	37 228
A. II. 1.	Pozemky	účet 031	011		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	účet 032	012	110	110
3.	Stavby	účet 021	013		
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	účet 022	014	18 005	22 930
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	účet 025	015		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	účet 026	016		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	účet 028	017		
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	účet 029	018	14 188	14 188
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	účet 042	019	200	0
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	účet 052	020		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	A.III.1+...+A.III.x	021		
A. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	účet 061	022		
2.	Podíly - podstatný vliv	účet 062	023		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	účet 063	024		
4.	Zápůjčky organizačním složkám	účet 066	025		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	účet 067	026		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	účet 069	027		
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	A.IV.1+...+A.IV.x	028	-22 319	-23 661
A. IV. 1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	účet 072	029		
2.	Oprávký k softwaru	účet 073	030		
3.	Oprávký k ocenitelným právům	účet 074	031		
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	účet 078	032		
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	účet 079	033		
6.	Oprávký ke stavbám	účet 081	034		
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	účet 082	035	-17 247	-18 167
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	účet 085	036		
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	účet 086	037		
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	účet 088	038		
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	účet 089	039	-5 072	-5 494
B.	Krátkodobý majetek celkem	B.I.+...+B.IV.	040	4 439	3 432
B. I.	Zásoby celkem	B.I.1+...+B.I.x	041		
B. I. 1.	Materiál na skladě	účet 112	042		
2.	Materiál na cestě	účet 119	043		

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
3.	Nedokončená výroba	účet 121	044		
4.	Polotovary vlastní výroby	účet 122	045		
5.	Výrobky	účet 123	046		
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	účet 124	047		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	účet 132	048		
8.	Zboží na cestě	účet 139	049		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	účet 314	050		
B. II.	Pohledávky celkem	B.II.1+...+B.II.x	051	133	661
B. II. 1.	Odběratelé	účet 311	052		66
2.	Směnky k inkasu	účet 312	053		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	účet 313	054		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	účet 314 - ř. 51	055	72	174
5.	Ostatní pohledávky	účet 315	056		
6.	Pohledávky za zaměstnanci	účet 335	057		
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	účet 336	058		
8.	Daň z příjmů	účet 341	059		
9.	Ostatní přímé daně	účet 342	060		
10.	Daň z přidané hodnoty	účet 343	061	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	účet 345	062		
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	účet 346	063		
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	účet 348	064	60	0
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	účet 358	065		
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	účet 373	066		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	účet 375	067		
17.	Jiné pohledávky	účet 378	068	1	
18.	Dohadné účty aktivní	účet 388	069	0	421
19.	Opravná položka k pohledávkám	účet 391	070		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	B.III.1+...+B.III.x	071	4 283	2 724
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	účet 211	072	6	13
2.	Ceniny	účet 213	073		
3.	Peněžní prostředky na účtech	účet 221	074	4 277	2 711
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	účet 251	075		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	účet 253	076		
6.	Ostatní cenné papíry	účet 256	077		
7.	Peníze na cestě	účet 261	078		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	079	23	47
B. IV. 1.	Náklady příštích období	účet 381	080	11	34
2.	Příjmy příštích období	účet 385	081	12	13
	AKTIVA CELKEM	A.+B.	082	14 623	16 999

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A.	Vlastní zdroje celkem	A.I.+...+A.II.	001	14 021	14 447
A. I.	Jmění celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	14 454	14 448
A. I. 1.	Vlastní jmění	účet 901	003	14 000	13 601
2.	Fondy	účet 911	004	454	847
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	účet 921	005		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	A.II.1+...+A.II.x	006	-433	-1
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	účet +/-963	007		-1
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	účet +/-931	008	-548	
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	účet +/-932	009	115	0
B.	Cizí zdroje celkem	B.I.+...+B.IV.	010	602	2 552
B. I.	Rezervy celkem	B.I.1+...+B.I.x	011		
B. I. 1.	Rezervy	účet 941	012		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	B.II.1+...+B.II.x	013		
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry	účet 951	014		
2.	Vydané dluhopisy	účet 953	015		
3.	Závazky z pronájmu	účet 954	016		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	účet 955	017		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	účet 958	018		
6.	Dohadné účty pasivní	účet 389	019		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	účet 959	020		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	B.III.1+...+B.III.x	021	216	2 269
B. III. 1.	Dodavatelé	účet 321	022	27	4
2.	Směnky k úhradě	účet 322	023		
3.	Přijaté zálohy	účet 324	024		

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
4.	Ostatní závazky	účet 325	025		
5.	Zaměstnanci	účet 331	026	49	11
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	účet 333	027		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	účet 336	028	27	8
8.	Daň z příjmů	účet 341	029	5	7
9.	Ostatní přímé daně	účet 342	030	11	3
10.	Daň z přidané hodnoty	účet 343	031		7
11.	Ostatní daně a poplatky	účet 345	032	2	2
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	účet 346	033		
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	účet 348	034		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	účet 367	035		
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	účet 368	036		
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	účet 373	037		
17.	Jiné závazky	účet 379	038		
18.	Krátkodobé úvěry	účet 231	039		
19.	Eskontní úvěry	účet 232	040		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	účet 241	041		
21.	Vlastní dluhopisy	účet 255	042		
22.	Dohadné účty pasivní	účet 389	043	95	227
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	účet 249	044		2 000
B. IV.	Jiná pasiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	045	386	283
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	účet 383	046	0	0
2.	Výnosy příštích období	účet 384	047	386	283
	PASIVA CELKEM	A.+B.	048	14 623	16 999

Okamžik sestaver 5.10.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma obecně prospěšná společnost účetní jednotky:	Mgr. Radka Davidová, ředitelka o.p.s.
Předmět činnosti nebo účel: Údržba lyžařských tratí - Jizerské magistrály	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

VZZ dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

JIZERSKÁ, o.p.s.

k **3 1 . 0 5 . 2 0 1 8**

Od: **1.6.2017** Do: **31.05.2018**

v tisících Kč

IČ	2	5	4	1	2	9	4	9
----	---	---	---	---	---	---	---	---

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

č. p. 218

Bedřichov (JN)

468 12

otisk podacího razítka

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Běžné období		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
A.	Náklady	A.I.+...+A.VIII.	5 864	140	6 004
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	A.I.1+...+A.I.x	3 123	131	3 254
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	účty 501, 502, 503	1 051	131	1 182
2.	Prodané zboží	účet 504			
3.	Opravy a udržování	účet 511	389		389
4.	Náklady na cestovné	účet 512	6		6
5.	Náklady na reprezentaci	účet 513	47		47
6.	Ostatní služby	účet 518	1 630		1 630
A. II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	A.II.1+...+A.II.x			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	účty 561, 562, 563, 564			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	účty 571, 572			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	účty 573, 574			
A. III.	Osobní náklady	A.III.1+...+A.III.x	822		822
A. III. 10.	Mzdové náklady	účet 521	665		665
11.	Zákonné sociální pojištění	účet 524	154		154
12.	Ostatní sociální pojištění	účet 525			
13.	Zákonné sociální náklady	účet 527	3		3
14.	Ostatní sociální náklady	účet 528			
A. IV.	Daně a poplatky	A.IV.1+...+A.IV.x			
A. IV. 15.	Daně a poplatky	účty 531, 532, 538			
A. V.	Ostatní náklady	A.V.1+...+A.V.x	539	2	541
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účty 541, 542			
17.	Odpis nedobytné pohledávky	účet 543			
18.	Nákladové úroky	účet 544			
19.	Kursově ztráty	účet 545			
20.	Dary	účet 546	9		9
21.	Manka a škody	účet 548			
22.	Jiné ostatní náklady	účet 549	530	2	532
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	A.VI.1+...+A.VI.x	1 380		1 380
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	účet 551	1 380		1 380
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	účet 552			
25.	Prodané cenné papíry a podíly	účet 553			
26.	Prodaný materiál	účet 554			
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	účty 556, 559			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	A.VII.1+...+A.VII.x			
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účty 581, 582			
A. VIII.	Daň z příjmů	A.VIII.1+...+A.VIII.x		7	7
A. VIII. 29.	Daň z příjmů	účet 591		7	7
	Náklady celkem		5 864	140	6 004
B.	Výnosy		5 513	490	6 003
B. I.	Provozní dotace	B.I.+...+B.VII. B.I.1+...+B.I.x	1 731		1 731
B. I. 1.	Provozní dotace	účet 691	1 731		1 731
B. II.	Přijaté příspěvky	B.II.1+...+B.II.x			
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účet 681			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	účet 682			
4.	Přijaté členské příspěvky	účet 684			
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	účty 601, 602, 603	1 889	490	2 379

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Běžné období		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
B. IV.	Ostatní výnosy	B.IV.1+...+B.IV.x	048	1 893	1 893
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účty 641, 642	049		
6.	Platby za odepsané pohledávky	účet 643	050		
7.	Výnosové úroky	účet 644	051		
8.	Kursově zisky	účet 645	052		
9.	Zúčtování fondů	účet 648	053	1 885	1 885
10.	Jiné ostatní výnosy	účet 649	054	8	8
B. V.	Tržby z prodeje majetku	B.V.1+...+B.V.x	055		
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	účet 652	056		
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	účet 653	057		
13.	Tržby z prodeje materiálu	účet 654	058		
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	účet 655	059		
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	účet 657	060		
	Výnosy celkem		061	5 513	6 003
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - A.I.1+...-A.VII.x + C. x.	062	-351	357
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	B. - A. + D. x.	063	-351	350

Okamžik sestaver 5.10.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma obecně prospěšná společnost účetní jednotky:	Mgr. Radka Davidová, ředitelka o.p.s.
Předmět činnosti nebo účel: Údržba lyžařských tratí - Jizerské magistrály	

Příloha k účetní závěrce za období od 1. června 2017 do 31. května 2018 Dle § 30 vyhlášky 504/2002 Sb. odst. 1

Název účetní jednotky: JIZERSKÁ, o.p.s.
Sídlo: Bedřichov 218, 468 12 Bedřichov
IČ: 25412949
Právní forma: obecně prospěšná společnost

Hlavní činnost:

- provozování sportovních zařízení, zejména běžeckých tratí, cyklotras
- koordinační činnost při zajišťování sportovního a kulturního života v oblasti Jizerských hor

Doplňková činnost:

- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje
- reklamní a propagační činnost

Statutárním a výkonným orgánem je ředitelka společnosti. Vrcholným orgánem společnosti je správní rada v čele s předsedou. Kontrolním orgánem je dozorčí rada v čele s předsedou.

V uplynulém období pracovala správní rada ve složení Ing. Petr Krátký, předseda (29. 4. 2015, člen od 27. 3. 2015), Petr Holub, člen (27. 3. 2015), Ing. Petr Beitzl, člen (16. 4. 2015), Mgr. Marek Pazderský, člen (27. 3. 2015), Michal Plíšek, člen (27. 3. 2015), Martin Koucký, člen (27. 3. 2015), Ing. Pavel Bažant, člen (16. 4. 2015), Ing. Jaroslav Zámečník, CSc., člen (16. 4. 2015) a Mgr. Daniel David (24. 3. 2016). Před koncem období uplynulo funkční období prvním osmi jmenovaným členům správní rady. Zastupitelstvo obce Bedřichov na svém zasedání dne 31. 5. 2018 rozhodlo o změně zakládací listiny JIZERSKÉ, o.p.s., kterou se počet členů správní rady snížil z devíti na šest, a obsadilo zbývající pozice. Aktuálně tak správní rada pracuje ve složení Ing. Petr Krátký, předseda (22. 6. 2018, člen od 31. 5. 2018), Ing. Petr Beitzl, člen (31. 5. 2018), Mgr. Daniel David, člen (24. 3. 2016), Petr Holub, člen (31. 5. 2018), Martin Hřabaň, člen (31. 5. 2018) a Ing. Jaroslav Zámečník, CSc., člen (31. 5. 2018).

V uplynulém období pracovala dozorčí rada ve složení: Ondřej Duda, předseda (18. 4. 2013, znovu od 19. 5. 2016), Ing. František Chlouba, člen (19. 5. 2016) a Jaroslav Kořínek, člen (30. 6. 2016).

Zakladatel: Obec Bedřichov, se sídlem Bedřichov 218, 468 12 Bedřichov,
IČ: 00525511
DIČ: CZ00525511
Vklad zakladatele: 10 tis. Kč na základě zakládací smlouvy

Zápis do rejstříku obecně prospěšných společností byl proveden 1. 2. 2000 v oddíle O, vložce 78.

- Účetním obdobím je od roku 2012 hospodářský rok v rozsahu od 1.6. stávajícího kalendářního roku do 31.5. následujícího roku. Ve sledovaném období byly používány účetní metody v souladu se zákonem 563/1991 Sb., vyhláškou 504/2002 Sb. a ČÚS 401 – 414 v platném znění.
- dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jejich pořízení a je veden v operativní evidenci
 - Dlouhodobý finanční majetek společnost nemá.
 - O zásobách se účtuje způsobem B.
 - Stanovení opravných položek a rezerv – společnost netvoří opravné položky u pohledávek (dle zákona 593/1992 Sb.) i u zásob.

- Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky podle § 19 odst. 5 zákona nedošlo k žádné významné události.
- Účetní jednotka vedla veškerá aktiva v české měně.
- Odměna auditora činí 10 tis. Kč bez DPH.
- Veškeré závazky vyplývající z pojistného na sociální zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění a daňové povinnosti byly uhrazeny v zákonné lhůtě.

Přehled závazků k 31.5.2018

Zdravotní pojištění:	VZP	2 tis. Kč	splatnost 20.6.2018
	VoZP	0 tis. Kč	splatnost 20. 6. 2018
Sociální pojištění:		5 tis. Kč	splatnost 20. 6. 2018
FÚ:		3 tis. Kč	splatnost 20. 6. 2018 závislá činnost
FÚ:		7 tis. Kč	splatnost 25. 7. 2018 DPH 2. Q 2018
FÚ:		7 tis. Kč	DPPO 2018

- Účetní jednotka nevlastní žádné majetkové cenné papíry, vyměnitelné a prioritní dluhopisy nebo podobné cenné papíry nebo práva.
- Účetní jednotka nemá žádné dluhy, jejichž splatnost přesahuje k rozvahovému dni 5 let.
- Účetní jednotka nemá finanční ani jiné závazky nevykázané v rozvaze.
- Výsledek hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské (doplňkové) činnosti a pro účely daně z příjmů je následující: - příjmy v hlavní činnosti společnosti 6 003 tis. Kč (z toho 1 731 tis. Kč dotace a 4 272 tis. Kč dary, výnosy z hlavní činnosti) základ daně ztráta -1 tis. Kč; základ daně u hospodářské (doplňkové) činnosti ve výši 337 tis. Kč se na základě ZDP §20 odst. 7 snižuje o 300 tis. Kč, takže základ daně činí 37 tis. Kč. Daň ve výši 19% činí 7 tis. Kč.
- Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců činí 0,69.
Přehled o osobních nákladech v členění na mzdové a ostatní soc. náklady:
 - mzdové náklady včetně OON činily 665 tis. Kč
 - zákonné sociální pojištění 154 tis. Kč
 - zákonné sociální náklady činily 3 tis. Kč
- Správní a dozorčí radě nebyly vyplaceny odměny.
- Členové správních a dozorčích orgánů a jejich rodinní příslušníci nemají majetkové účasti v právnických osobách, s nimiž společnost uzavřela smlouvy (s výjimkou společností JEŠTĚD, spol. s r.o., Progres Liberec s.r.o.; smluvní vztahy uzavřené s těmito společnostmi nezakládají na straně JIZERSKÉ, o.p.s. žádné finanční závazky).
- Ve sledovaném období nebyly poskytnuty žádné zálohy ani úvěry členům orgánů uvedeným pod písmenem n.
- V průběhu účetního období nebyl výpočet zisku a ztrát ovlivněn způsoby oceňování finančního majetku. Účetní jednotka nevlastní dlouhodobý finanční majetek.

- Pro zjištění základu daně z příjmů byl použit zákon o daních z příjmů v platném znění. V hlavní činnosti společnosti byla vykázána ztráta ve výši -351 tis. Kč. V hospodářské (doplňkové) činnosti byl základ daně ve výši 337 tis. Kč na základě zákona ZDP §20 odst. 7 snížen o 300 tis. Kč, takže základ daně činil 37 tis. Kč a výsledná daň představuje částku ve výši 7 tis. Kč.
- Nebyl zjištěn rozdíl mezi daňovou povinností a již zaplacenou daní.
- Veškeré významné položky pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky vyplývají z rozvahy a výkazu zisku a ztrát. Výše provozních dotací za účetní období 2017/2018 činila 1 731 tis. Kč
- Poskytovatelé dotací:
 - Provozní dotace
 - 650 tis. Kč Liberecký kraj
 - 300 tis. Kč Liberec
 - 200 tis. Kč Jablonec nad Nisou
 - 868,5 tis. Kč Bedřichov
 - 90 tis. Kč Janov nad Nisou
 - 30 tis. Kč Albrechtice v Jizerských horách
 - 25 tis. Kč Kořenov
 - 20 tis. Kč Desná
 - 20 tis. Kč Hejnice
 - 20 tis. Kč Bílý Potok
 - 15 tis. Kč Oldřichov v Hájích
 - Investiční dotace
 - 3 619 tis. Kč Evropský fond pro regionální rozvoj
 - 196 tis. Kč Ministerstvo pro místní rozvoj
 - 400 tis. Kč Liberecký kraj

Účetní jednotka změnila od účetního období 2017–2018 způsob odepisování nově pořízeného hmotného majetku. Nově pořízený dlouhodobý hmotný majetek, počínaje účetním obdobím 2017–2018 bude odepisován rovnoměrně dle následující tabulky:

Majetek	Doba odepisování v měsících
Software	36
Výpočetní technika	36
Vozidla, nábytek, stroje a zařízení	60
Technika na údržbu magistrály	60
Budovy a stavby	360

Přehled dlouhodobého hmotného majetku v tis. Kč (účet 02,03):

	Umělecká díla	Stavby-úpravy tratí	Technika na údržbu magistrály	Drobná mechanizace	DHM celkem
Počáteční stav	110	17981	14350	62	32503
Přeúčtování	0	0	0	0	0
Přírůstky	0	0	4925	0	4925
Úbytky	0	200	0	0	200
Konečný stav	110	17781	19275	0	37228

Oprávky dlouhodobého hmotného majetku v tis. Kč (účet 08)

	Pozemky	Stavby-úpravy tratí	Technika na údržbu magistrály	Drobná mechanizace	DHM celkem
Počáteční stav	0	7704	14615	0	22319
Odpisy	0	423	958	0	1381
Oprávky vztahující se k úbytkům	0	-38	0	0	-38
Konečný stav	0	8089	15573	0	23662

Pořizovací hodnota

	Umělecká díla	Stavby-úpravy tratí	Technika na údržbu magistrály	Drobná mechanizace	Nedokončený DHM	DHM celkem
Počáteční stav k 1.6.2017	110		18 005	14 188	200	32 503
Přeúčtování			4 924			4 924
Přírůstky						0
Úbytky					-200	-200
Konečný stav k 31.5.2018	110	0	22 929	14 188	0	37 227

Oprávky

	Pozemky	Stavby-úpravy tratí	Technika na údržbu magistrály	Drobná mechanizace	Nedokončený DHM	DHM celkem
Počáteční stav k 1.6.2017	17 247	5 072	22 319			
Odpisy			920	423		1 343
Oprávky vztahující se k úbytkům						0
Konečný stav k 31.5.2018	0	0	18 167	5 495	0	23 662
Počáteční stav netto	110	0	758	9 116	200	10 184
Konečný stav netto	110	0	4 762	0	0	13 565

Ve sledovaném období přijala účetní jednotka tyto příspěvky a dary:

1. Nejvýznamnější příspěvky a dary na provoz (mimo darů na účet veřejné sbírky):

- 180 tis. Kč finanční dar – PPF, a.s.
- 160 tis. Kč provozní příspěvek Nadace Jablotron
- 100 tis. Kč příspěvek na úpravu tratí Panský dům a Pyramida s.r.o.
- 50 tis. Kč finanční dar firma A Raymond
- 31 tis. Kč příspěvek na PHM Nadace Jablotron
- 30 tis. Kč finanční dar firma Knorr Bremse
- 30 tis. Kč finanční dar Šámalova chata
- 25 tis. Kč finanční dar firma Atrea
- 20 tis. Kč finanční dar firma Dřevoplast Ludvík
- 10 tis. Kč finanční dar firma Interior Windows
- 10 tis. Kč finanční dar Zdeněk Müller – občerstvení Hřebínek
- 5 tis. Kč finanční dar p. Sadil Jan
- 5 tis. Kč finanční dar p. Strejček
- 5 tis. Kč finanční dar Protektory Praha

Ve sledovaném období účetní jednotka neposkytla žádné dary.

- Ve sledovaném období JIZERSKÁ, o.p.s. provozovala veřejnou sbírku na náklady spojené s údržbou Jizerské magistrály. Sběrka je povolena Krajským úřadem Libereckého kraje pod číslem KULK 73657/2012. V rámci sbírky může JIZERSKÁ, o.p.s. získávat příspěvky na Jizerskou magistrálu i prostřednictvím dárcovských DMS na základě smlouvy s Fórem dárců, o.s. Celková výše získaných finančních prostředků od zahájení sbírky v roce 2012 do 31. 5. 2018 činila 4 034 694,83 Kč. Výnos se sbírky je určena a byl použit na úhradu nákladů spojených s údržbou tratí a pořízování majetku, tj. na hlavní činnost. Za sledované období bylo vybráno 904 870,28 Kč. Zůstatek na bankovním účtu sbírky k 31. 5. 2018 činil 1 605 537,51 Kč.
- JIZERSKÁ, o.p.s. eviduje věcné břemeno – umístění plastového potrubí a strpění vstupu na pozemek, na pozemku Povodí Labe s.p.

V Bedřichově dne 5. 10. 2018

Vypracoval: Ing. Boris Pospíšil

Schválil: Mgr. Radka Davidová, ředitelka společnosti

Kontakt

JIZERSKÁ, o.p.s
Bedřichov 218
468 12 Bedřichov
IČ: 25412949

T +420 483 380 034
E informace@jizerskaops.cz
www.jizerskaops.cz