



VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016 PAP PARDUBICE o.p.s.

Obsah

1. Základní údaje o obecně prospěšné společnosti	3
2. Zpráva o všech činnostech uskutečněných v účetním období v rámci obecně prospěšných služeb a doplňkové činnosti a jejich zhodnocení	3
2.1. Přehled návštěvnosti za rok 2016	4
2.2. 50m bazén	5
2.3. Fitness	5
2.4. Aqua část	5
2.5. Wellness	6
2.6. Letní pláž	6
2.7. Plavecká škola	6
2.8. Plavání kojenců a batolat	7
2.9. Střediska doplňkové činnosti	7
2.10. Přehled akcí pořádaných v roce 2016	8
3. Zpráva o stavu majetku a závazků obecně prospěšné společnosti k rozvahovému dni 31. 12. 2016	9
4. Zpráva o změně zakládací listiny a změně ve složení správní rady a dozorčí rady a o změně osoby ředitele, k nimž došlo v průběhu účetního období	9
5. Lidské zdroje, organizační schema	10
6. Zpráva o stavu fondů	10
7. Zpráva o celkovém objemu nákladů a výnosů (příjmů) v členění na náklady vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění doplňkových činností a na vlastní činnost obecně prospěšné společnosti, včetně výše nákladů na mzdu ředitele a na odměny členů správní rady a členů dozorčí rady	10
8. Přílohy -	11
8.1. – zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2016	
8.2. – příloha účetní závěrky PAP Pardubice o.p.s. za rok 2016	
8.3. – rozvaha ke dni 31.12.2016	
8.4. – výkaz zisku a ztrát od 1.1.2015 do 31.12.2016	
8.5. - organizační schéma	

1. Základní údaje o obecně prospěšné společnosti

název společnosti: **PAP PARDUBICE o.p.s.**

sídlo společnosti: Jiráskova 2664, 530 02 Pardubice

jednající: MDDr. Michal Pražan, předseda správní rady

zapsaná v rejstříku obecně prospěšných společností vedeného Krajským soudem v Hradci Králové

oddíl O, vložka 252

datum zápisu: 1. prosince 2011

IČO: 288 25 781

DIČ: CZ 288 25 781

Statutární orgán – ředitel společnosti: Jiří Vysoudil

Složení SR a DR k 1.1.2016

Správní rada:

předseda: MDDr. Michal Pražan, členové: Jiří Rejda DiS., Bc. Martin Kratochvíl, Mgr. Dalibor Menšík, Soňa Blažejovská, Richard Urban

Dozorčí rada:

Předseda: Mgr. Ladislav Effenberk, členové: Ing. Jan Kratochvíl, Martina Dračínská Loosová, Jan Nadrchal, Michal Pilař, MUDr. Vít Ulrych

2. Zpráva o všech činnostech uskutečněných v účetním období v rámci obecně prospěšných služeb a doplňkové činnosti a jejich zhodnocení

Provozování, správa a údržba Aquacentra Pardubice.

V roce 2016 společnost provozovala objekt Aquacentra Pardubice v souladu s nájemní smlouvou se Statutárním městem Pardubice. Ve dnech 22.8. - 4.9.2016 proběhla plánovaná odstávka provozu, kdy byly provedeny záruční opravy, kompletní úklid a údržba celého objektu, včetně vyčištění bazénů.

Pro zlepšení a zatraktivnění nabízených služeb byla v roce 2016 pořízena zařízení: akvárium do vstupní haly.

Společnost provozovala obecně prospěšné služby na základě zakládací listiny v oblasti rekreace a sportu. Zejména provozování, správa a údržba Aquacentra Pardubice zahrnující v hlavní činnosti provozování 50m bazénu, aquaparku, wellness, letní pláže včetně venkovních bazénů, posilovny a tělocvičen, včetně krátkodobého pronájmu částí zařízení. Součástí bylo také provozování přilehlého parkoviště pro návštěvníky Aquacentra.

V doplňkové činnosti společnost vykonávala hostinskou činnost, podnájem nebytových prostor, komerční pronájem a provozování parkoviště.

Střediska hlavní činnosti

1. 50m bazén a fitness
2. Aqua část
3. Wellness
4. Letní pláž
5. Plavecká škola
6. Plavání kojenců a batolat

2.1. Přehled celkové návštěvnosti za rok 2016

V roce 2016 byl podíl abonentů na celkové návštěvnosti téměř 42%, další podíl 31% tvoří jednorázové návštěvy, zbylých 27% tvoří dlouhodobé a krátkodobé využití drah a bazénů sportovními kluby a školami.

2016	turniket	pronájmy	letní pláž	kojenci	celkem
leden	34825	8648		1987	45460
únor	36136	7327		1600	45063
březen	32633	9460		1956	44049
duben	29153	10019		1848	41020
květen	25082	9548		2044	36674
červen	21269	8066	3230	1948	34513
červenec	24206	1800	7909	0	33915
srpen	17518	1350	7318	0	26186
září	16661	9188	3981	1456	31286
říjen	29367	9693		1673	40733
listopad	31826	11002		1934	44762
prosinec	28042	6995		1395	36432
celkem	326718	93096	22438	17841	460093

Do celkové návštěvnosti je zapotřebí započítat ještě 17 760 dětí do 120 cm, které navštívily naše zařízení.

2.2. 50m bazén

50m bazén je jednoznačně svými parametry a zázemím nejlepší v České republice. Bazén je maximálně vytížen jak pravidelnými pronájmy plaveckých klubů a škol, tak krátkodobými plaveckými soustředěními.

V roce 2016 jsme pořádali prestižní závody, v dubnu Velkou cenu města Pardubice, v květnu MČR Masters, v červnu univerzitní MČR a v červenci prestižní MČR dospělých.

Během celého roku se zde vystřídalo několik zahraničních a domácích soustředění. Mezi stálé zájemce patří kluby z Izraele, Německa, Český národní tým a další české i zahraniční kluby.

Všechny kluby jsou přínosem nejen pro Aquacentrum, ale i pro celé město Pardubice.

Návštěvnost 50m bazénu

2016	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	17096	15454	16542	17781	14928	12372	11711	6078	9217	14162	14032	11392

2.3. Fitness

Vzhledem k poměrně značné zátěži používaného zařízení při vysoké návštěvnosti, bude nutné vyčlenit v následujících letech finanční prostředky na obnovu zařízení.

Návštěvnost fitness

2016	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	4472	4534	4850	3602	3384	3012	2999	2054	2478	3525	3721	2371

2.4. Aqua část

Aqua část vykazuje stále vysokou návštěvnost zejména o víkendech, jedná se především o celé rodiny, z tohoto důvodu jsme podporu návštěvnosti zaměřili na všední dny, jednalo se o slevové akce, kde byla možnost návštěvy aqua části (zóna 2) za cenu 50m bazénu (zóna 1).

Návštěvnost aqua

2016	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	12508	15693	11320	7609	7534	7019	10834	9908	5443	10229	12351	11278

2.5. Wellness

Wellness vykazovalo v roce 2016 stále vysokou návštěvnost. V některých dnech a časech dochází k naplnění maximální možné kapacity zařízení. Pokračovali jsme v provozování wellness pouze pro seniory, a to každou středu před zahájením provozu pro veřejnost.

Návštěvnost wellness

2016	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	5221	4989	4771	3763	2620	1878	1661	1532	2001	4976	5443	5372

2.6. Letní pláž

Návštěvnost letní pláže, byla vzhledem k mírně nepříznivému počasí, nižší než v předchozím roce

Návštěvnost letní pláže

2016	červen	červenec	srpen	září
počet osob	3230	7909	7318	3981

2.7. Plavecká škola

Plavání základních a mateřských škol

Ve školním roce 2015/2016 se podařilo přivést do areálu celkem 2851 žáků základních škol, kteří tu absolvují výuku v rozsahu dvaceti hodin. Plavecká škola úspěšně oslovila mateřské školy a v letošním školním roce se do kurzů přihlásilo 1550 dětí.

Plavecké kurzy

V odpoledních hodinách probíhala polo individuální výuka pro děti od tří do šesti let. V roce 2016 proběhly celkem 4 kurzy, ve kterých se učilo plavat 528 dětí. Dále plavecká škola pořádala kurzy pro neplavce na výukovém bazénu, kurzy pro plavce na 50m bazénu a

kondiční plavání pro děti od 10 do 14 let. Těchto kurzů se účastnilo 120 dětí. Po celý rok byl pořádán základní i zdokonalovací kurz pro dospělé. Těchto kurzů se účastnilo celkem 30 osob.

Aquaaerobic

Tradičně všemi věkovými kategoriemi oblíbený aquaaerobic, nabízíme 2x týdně ve večerních hodinách. Těší se velmi dobré návštěvnosti. Celkem tyto kurzy za rok 2016 navštívilo 1037 lidí.

Příměstské tábory

Aquacentrum v roce 2016 nabízelo pro děti ve věku od 3 do 12 let příměstské tábory, o které byl mimořádný zájem. Tábory se uskutečnily v době jarních, letních a podzimních prázdnin.

Příměstských táborů se v roce 2016 účastnilo celkem 900 dětí.

Cvičení ve vodě pro seniory

V roce 2016 jsme pokračovali s pořádáním cvičení ve vodě pro seniory, návštěvnost během celého roku byla 1269 osob. Vzhledem k tomu, že jsme si vědomi, že naše populace stárne, snažíme se i my pracovat se seniory a připravit jim zajímavý program. Proto každé úterý a čtvrtek odpoledne probíhalo v zóně Aqua zdravotní cvičení pro seniory s jedním z našich instruktorů.

2.8. Plavání kojenců a batolat

Areál má k dispozici velice útulný a samostatný bazén s celým zázemím pro plavání kojenců a batolat. Zejména příjemné zázemí a kvalitní instruktoři nám přivádí stále více zájemců o tento druh plavání.

V roce 2016 se konaly 4 kurzy plavání kojenců a batolat, kterých se celkem účastnilo 605 dětí v rozmezí od jednoho roku do tří let.

V odpoledních hodinách je bazén využíván k polo individuální výuce plavání předškolních dětí.

2.9 Střediska doplňkové činnosti

1. Občerstvení
2. Podnájem nebytových prostor
3. Parkoviště

Občerstvení

V účetním období bylo provozováno občerstvení na třech stanovištích.

Ve vnitřních prostorech je provozováno bistro ve vstupní hale a občerstvení v prostoru aqua.

Celkové tržby z občerstvení za rok 2016 činily 5 367 tis. Kč

V roce 2016 naše společnost pokračovala v partnerství se společnostmi: Rozvojový fond Pardubice a.s., HC Dynamo Pardubice, BK Pardubice, Východočeská galerie Pardubice, Služby města Pardubic, FK Junior, Dopravní podnik města Pardubic.

Aquacentrum Pardubice rovněž stále úzce spolupracuje se zástupci Základní školy a praktické školy Svítání, Dětským domovem Pardubice, Dětským centrem Veská, Dětským domovem Holice.

3. Zpráva o stavu majetku a závazků obecně prospěšné společnosti k rozvahovému dni 31. 12. 2016

Společnost ke dni 31.12.2016 má evidovaný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací hodnotě – 7 715 tis. Kč.

Přírůstky: Akvárium včetně podstavce

Závazky společnosti z obchodního styku činily ke dni 31.12.2016 – 2 930 tis. Kč.

Jednalo se zejména o závazky za energie a nájemné, které byly uhrazeny v měsíci lednu 2017.

4. Zpráva o změně zakládací listiny a změně ve složení správní rady a dozorčí rady a o změně osoby ředitele, k nimž došlo v průběhu účetního období

V roce 2016 nedošlo k žádným změnám v zakládací listině společnosti.

Změny ve složení správní a dozorčí rady v roce 2016

Správní rada:

Změny nenastaly

Složení SR ke dni 31.12.2016: MDDr. Michal Pražan, Soňa Blažejovská, Bc. Martin Kratochvíl, Mgr. Dalibor Menšík, Jiří Rejda DiS. , Richard Urban

Dozorčí rada:

Změny nenastaly

Složení DR ke dni 31.12.2016: Mgr. Ladislav Effenberk, Ing. Jan Kratochvíl, Martina Dračínská Loosová, Jan Nadrchal, Michal Pilař, MUDr. Vít Ulrych

5. Lidské zdroje, organizační schéma

Na konci účetního období byl stav zaměstnanců v pracovním poměru v počtu 74 osob. Podrobný rozpis pracovních pozic je znázorněn v organizačním schématu (viz příloha).

Mzdové náklady zaměstnanců činily v roce 2016 – 20 603 tis. Kč

Zákonné sociální a zdravotní pojištění činilo v roce 2016 - 6 315 tis. Kč

Počty zaměstnanců po měsících v roce 2016

2016	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
PP	67	69	68	69	69	70	69	69	71	73	73	74
DPČ, DPP	79	85	85	88	96	102	109	120	105	106	112	112

6. Zpráva o stavu fondů

Společnost v roce 2016 neměla žádné fondy.

7. Zpráva o celkovém objemu nákladů a výnosů (příjmů) v členění na náklady vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění doplňkových činností a na vlastní činnost obecně prospěšné společnosti, včetně výše nákladů na mzdu ředitele a na odměny členů správní rady a členů dozorčí rady

Příjmy za vlastní výkony a za prodej zboží – 45 201 tis. Kč

Hlavní zdroje příjmu dle podílu byly – aqua s 24 %, abonenti s 22 %, 50m bazén a posilovna včetně pronájmů s 15,5 %, občerstvení s 11 %, plavecká škola včetně příměstských táborů s 13 %, wellness s 3,5 %, letní pláž s podílem 2,5 % a ostatní (reklama, parkoviště, aquaaerobic, prodej čipů, apod.) s 8,5 %.

Příjem - provozní dotace od zakladatele – 27 583 tis. Kč

Dotace na pokrytí provozních nákladů (energie, provoz a nájemné)

Náklady na hlavní činnost obecně prospěšných služeb – 30 263 tis. Kč.

Jedná se zejména o náklady spojené s provozováním bazénů (energie), mzdy sportovně – provozního úseku.

Náklady pro plnění doplňkové činnosti – 5 855 tis. Kč.

Jedná se náklady spojené s provozováním bistra a reklamy (energie, mzdy).

Náklady na vlastní (společnou) činnost o.p.s. – 38 528 tis. Kč.

Jedná se zejména o náklady spojené s nájmem za budovu, náklady na mzdu ředitele a na odměny členů správní a dozorčí rady, mzdy THP a technického úseku, náklady na společné prostory, úklid apod.

Investiční náklady na vybavení areálu – 227 tis. Kč

Náklady na mzdu ředitele 896 tis. Kč.

Náklady na odměnu správní rady 252 tis. Kč.

Náklady na odměnu dozorčí rady 126 tis. Kč.

8. Přílohy

8.1– zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2016

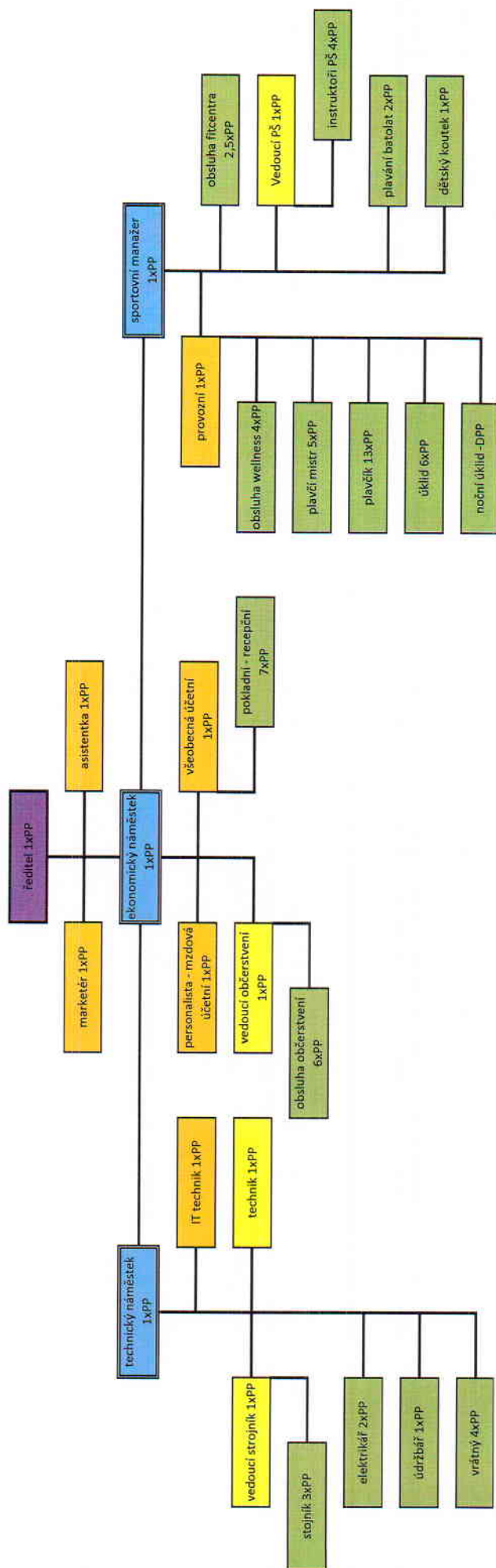
8.2– rozvaha ke dni 31.12.2016

8.3– výkaz zisku a ztrát od 1.1.2016 do 31.12.2016

8.4– příloha účetní závěrky PAP Pardubice o.p.s. za rok 2016

8.5– organizační schéma

Organizační schema - PAP Pardubice o.p.s.



DPP a DPČ - dle aktuální potřeby

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření účetní závěrky a výroční zprávy za rok 2016
společnosti PAP PARDUBICE o.p.s.**

Příjemce zprávy: PAP PARDUBICE o.p.s.
Jiráskova 2664
530 02 Pardubice
IČO: 288 25 781

Auditorská společnost: AV - AUDITING, spol. s r. o.
Tolarova 317
533 51 Pardubice
IČO 492 85 220
Oprávnění Komory auditorů ČR č. 003

Předmět ověření: Účetní závěrka za rok 2016
Výroční zpráva za rok 2016

Počet stran: 4

Počet výtisků: 5 4 x ověřovaný subjekt
1 x auditorská společnost

Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce

Pardubice dne 31. 5. 2017

AV-AUDITING spol. s r. o., Tolarova 317, Pardubice 533 51

Oprávnění Komory auditorů ČR č. 003, IČO 492 85 220

Osvědčení Komory daňových poradců o evidenci v seznamu právnických osob
Obchodní rejstřík vedený Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 4404

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zakladateli společnosti

PAP PARDUBICE o.p.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti PAP PARDUBICE o.p.s., IČO 288 25 781 (dále jen „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za účetní období končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PAP PARDUBICE o.p.s. k 31. 12. 2016 a nákladů, výnosů a výsledku jejího 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 Společnosti 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 v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech, informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

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. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují

požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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 a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, 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 statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti 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 statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

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 Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti 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 Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost 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 statutární orgán 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.

Pardubice dne 31. 5. 2017



AV-AUDITING, spol. s r.o.
Tolarova 317
533 51 Pardubice
auditorské oprávnění č. 003


Ing. Lenka Prokúpková
statutární auditor, odpovědný
za provedení auditu
auditorské oprávnění č. 1669

ROZVAHA

Název a právní forma účetní jednotky:

PAP PARDUBICE o.p.s.

Sídlo a předmět činnosti
účetní jednotky:

Jiráskova 2664

530 02 Pardubice

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	28825781

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	1	3 858	2 663
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	170	170
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3		
	2. Software	4		
	3. Ocenitelná práva	5	170	170
	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6		
	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7		
	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8		
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	7 488	7 715
	1. Pozemky	11		
	2. Umělecká díla, předměty a sbírky	12		
	3. Stavby	13	373	373
	4. Hmotné movité věci a jejich soubory	14	7 115	7 342
	5. Pěstební celky trvalých porostů	15		
	6. Dospělá zvířata a jejich skupiny	16		
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17		
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18		
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19		
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20		
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	21		
	1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22		
	2. Podíly - podstatný vliv	23		
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24		
	4. Zápůjčky organizačním složkám	25		
	5. Ostatní dlouhodobé zápůjčky	26		
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27		
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	28	-3 800	-5 222
	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	29		
	2. Oprávky k softwaru	30		
	3. Oprávky k ocenitelným právům	31	-97	-125
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	32		
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	33		
	6. Oprávky ke stavbám	34	-86	-111
	7. Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	35	-3 617	-4 986
	8. Oprávky k pěstební celkům trvalých porostů	36		
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	37		
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	38		
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	39		
B.	Krátkodobý majetek celkem	40	14 150	16 009
I.	Zásoby celkem	41	387	489
	1. Materiál na skladě	42	144	252
	2. Materiál na cestě	43		
	3. Nedokončená výroba	44		
	4. Polotovary vlastní výroby	45		

	5. Výrobky	46		
	6. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	47		
	7. Zboží na skladě a v prodejnách	48	243	237
	8. Zboží na cestě	49		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	50		
II.	Pohledávky celkem	51	751	742
	1. Odběratelé	52	323	334
	2. Směnky k inkasu	53		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	54		
	4. Poskytnuté provozní zálohy	55	29	17
	5. Ostatní pohledávky	56	212	280
	6. Pohledávky za zaměstnanci	57		
	7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	58		
	8. Daň z příjmů	59		
	9. Ostatní přímé daně	60		
	10. Daň z přidané hodnoty	61	89	34
	11. Ostatní daně a poplatky	62		
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	63		
	13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	64		
	14. Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	65		
	15. Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	66		
	16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	67		
	17. Jiné pohledávky	68	98	78
	18. Dohadné účty aktivní	69		
	19. Opravná položka k pohledávkám	70		
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	71	12 118	13 972
	1. Peněžní prostředky v pokladně	72	153	266
	2. Ceniny	73	87	104
	3. Peněžní prostředky na účtech	74	11 878	13 602
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	75		
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	76		
	6. Ostatní cenné papíry	77		
	7. Peníze na cestě	78		
IV.	Jiná aktiva celkem	79	894	806
	1. Náklady příštích období	80	707	622
	2. Příjmy příštích období	81	187	184
	3. Kursové rozdíly aktivní	82		x
	AKTIVA CELKEM	83	18 008	18 672

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	2 077	1 402
I.	Jméni celkem	2	2 020	1 323
	1. Vlastní jmění	3	2 020	1 323
	2. Fondy	4		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	5		
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	57	79
	1. Účet výsledku hospodaření	7	x	79
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	57	
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9		
B.	Cizí zdroje celkem	10	15 931	17 270
I.	Rezervy celkem	11		
	1. Rezervy	12		
II.	Dlouhodobé závazky celkem	13		
	1. Dlouhodobé úvěry	14		
	2. Vydané dluhopisy	15		
	3. Závazky z pronájmu	16		
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy	17		
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	18		
	6. Dohadné účty pasivní	19		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	20		
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	6 348	6 152
	1. Dodavatelé	22	2 948	2 930
	2. Směnky k úhradě	23		
	3. Přijaté zálohy	24	172	179
	4. Ostatní závazky	25	3	
	5. Zaměstnanci	26	1 484	1 556
	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	27		
	7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	818	859
	8. Daň z příjmů	29		
	9. Ostatní přímé daně	30	220	237
	10. Daň z přidané hodnoty	31		
	11. Ostatní daně a poplatky	32	3	
	12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33		
	13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	34	700	350
	14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	35		
	15. Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	36		
	16. Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	37		
	17. Jiné závazky	38		42
	18. Krátkodobé úvěry	39		
	19. Eskontní úvěry	40		
	20. Vydané krátkodobé dluhopisy	41		
	21. Vlastní dluhopisy	42		
	22. Dohadné účty pasivní	43		
	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	44		
IV.	Jiná pasiva celkem	45	9 583	11 118
	1. Výdaje příštích období	46	325	414
	2. Výnosy příštích období	47	9 258	10 704
	3. Kursové rozdíly pasivní	48		x
	PASIVA CELKEM	49	18 008	18 672

Sestaveno dne: 31.5.2017

Podpis odpovědné osoby.

Razítko:

Odesláno dne:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Telefon: 461 101 204

PAP PARDUBICE o.p.s.
Jiráskova 2664 • 530 02 Pardubice
IČ 288 25 781

-7-

Ing. Lenka Prokúpková
statutární auditor
auditorské oprávnění č. 1669
(Zpráva auditora z 31.5.2017)



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Název a právní forma účetní jednotky:

PAP PARDUBICE o.p.s.

ke dni 31.12.2016

Sídlo a předmět činnosti
účetní jednotky:

Jiráskova 2664
530 02 Pardubice

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	28825781

	Číslo řádku	Skutečnost k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
A. Náklady	1	x	x	x
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	37 984	6 481	44 465
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	13 217	608	13 825
2. Prodané zboží	4		2 801	2 801
3. Opravy a udržování	5	1 575	149	1 724
4. Náklady na cestovné	6	5	1	6
5. Náklady na reprezentaci	7	72	12	84
6. Ostatní služby	8	23 115	2 910	26 025
II. Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	9			
7. Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
8. Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			
9. Aktivace dlouhodobého majetku	12			
III. Osobní náklady	13	24 918	3 391	28 309
10. Mzdové náklady	14	18 428	2 553	20 981
11. Zákonné sociální pojištění	15	5 688	733	6 421
12. Ostatní sociální pojištění	16	93	11	104
13. Zákonné sociální náklady	17	702	93	795
14. Ostatní sociální náklady	18	7	1	8
IV. Daně a poplatky	19	51	8	59
15. Daně a poplatky	20	51	8	59
V. Ostatní náklady	21	347	44	391
16. Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			
17. Odpis nedobytné pohledávky	23	2	1	3
18. Nákladové úroky	24			
19. Kursové ztráty	25	1		1
20. Dary	26			
21. Manka a škody	27			
22. Jiné ostatní náklady	28	344	43	387
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	1 362	60	1 422
23. Odpisy dlouhodobého majetku	30	1 362	60	1 422
24. Prodaný dlouhodobý majetek	31			
25. Prodané cenné papíry a podíly	32			
26. Prodaný materiál	33			
27. Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
VII. Poskytnuté příspěvky	35			
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36			
VIII. Daň z příjmů	37			
29. Daň z příjmů	38			
Náklady celkem	39	64 662	9 984	74 646

B.	Výnosy	40	x	x	x
I.	Provozní dotace	41	27 583		27 583
1.	Provozní dotace	42	27 583		27 583
II.	Přijaté příspěvky	43			
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	44			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45			
4.	Přijaté členské příspěvky	46			
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	37 247	7 954	45 201
IV.	Ostatní výnosy	48	1 278	54	1 332
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	49		4	4
6.	Platby za odepsané pohledávky	50			
7.	Výnosové úroky	51	7	1	8
8.	Kurzové zisky	52			
9.	Zúčtování fondů	53	719	36	755
10.	Jiné ostatní výnosy	54	552	13	565
V.	Tržby z prodeje majetku	55	609		609
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	56			
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	57			
13.	Tržby z prodeje materiálu	58	609		609
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	59			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	60			
	Výnosy celkem	61	66 717	8 008	74 725
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	2 055	-1 976	79
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	2 055	-1 976	79

Sestaveno dne: 31.5.2017

Podpis odpovědné osoby:

Razítko:

Odesláno dne:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Telefon: 461 101 204

PAP PARDUBICE o.p.s.

Jiráskova 2664 • 530 02 Pardubice
IČ 288 25 781

-7-



PAP PARDUBICE o.p.s., IČ: 28825781
Jiráskova 2624, 530 02 Pardubice
Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2016

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2016

PAP PARDUBICE o.p.s.

Jiráskova 2664, 530 02 Pardubice, IČ: 28825781

Obsah

I. Základní údaje	3
II. Obecné účetní zásady	5
II.1. Dlouhodobý majetek	5
II.2. Cenné papíry a podíly	5
II.3. Zásoby	5
II.4. Pohledávky	5
II.5. Cizoměnové transakce	6
II.6. Časové rozlišení	6
II.7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary	6
II.8. Veřejná sbírka	6
II.9. Přijaté dary	6
II.11. Vlastní jmění, nadační kapitál	7
II.12. Daň z příjmů	7
III. Doplnující údaje k výkazům	8
III.1. Dlouhodobý majetek	8
III.2. Podíly, podílové listy, dluhopisy, akcie	8
III.3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění	8
III.4. Dlouhodobé závazky	8
III.5. Majetek neuvedený v rozvaze	8
III.6. Závazky nevykázané v rozvaze	8
III.7. Osobní náklady	8
III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem	10
III.9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem	10
III.10. Zástavy a ručení	11
III.11. Přijaté dotace a dary	11
III.12. Veřejná sbírka	11
III.13. Výsledek hospodaření a daň z příjmu	11
III.14. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	12

I. Základní údaje

Účetní období: 1.1.2016 – 31.12.2016

Název: PAP PARDUBICE o.p.s.
Sídlo organizace: Jiráskova 2664
Právní forma: obecně prospěšná společnost

Statutární orgán: Jiří Vysoudil, ředitel společnosti

Předseda správní rady: MDDr. Michal Pražan

Členové správní rady: Richard Urban
Bc. Martin Kratochvíl
Mgr. Dalibor Menšík
Soňa Blažejovská
Jiří Rejda Dis.

Předseda dozorčí rady: Mgr. Ladislav Effenberk

Členové dozorčí rady: Ing. Jan Kratochvíl
Martina Dračínská Loosová
Jan Nadrchal
Michal Pilař
MUDr. Vít Ulrych

Datum vzniku: 1. prosince 2011, rejstřík (o.p.s.) vedený Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl O, vložka 252

Účel (poslání): obecně prospěšné služby v oblasti rekreace a sportu

Hlavní činnost:

obecně prospěšné služby v oblasti rekreace a sportu, zejména provozování, správa a údržba plaveckého areálu zahrnující provozování plaveckého bazénu, aquaparku, provozu wellness, fitcentra a tělocvičen, a to jak pro individuální, tak i organizované sportovní či rekreační aktivity a dále poskytování tělovýchovných a sportovních služeb v oblasti výuky plavání. Tato činnost dále zahrnuje krátkodobý pronájem či podnájem částí vyjmenovaných v předchozí větě či celého sportovního areálu ke sportovním či rekreačním činnostem. Součástí této činnosti je také provozování přilehlého parkoviště v přímé prokazatelné souvislosti s parkováním vozidel osobami provádějícími činnosti specifikované v předchozích větách tohoto odstavce.

Vedlejší doplňková činnost:

Kromě obecně prospěšných služeb společnost vykonává doplňkové služby: hostinská činnost, pedikúra a manikúra, masérské, rekondiční a regenerační služby, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor s výjimkou případů uvedených v článku III zakládací listiny, provozování parkoviště s výjimkou případů uvedených v článku III zakládací listiny.

Kategorie účetní jednotky: malá účetní jednotka

Zakladatel (zřizovatel):

Statutární město Pardubice,
Pernštýnské náměstí 1
530 01 Pardubice
IČ : 002 74 046

Vklad: 20 000,- Kč vloženo do společnosti zakladatelem

II. Obecné účetní zásady

II.1. Dlouhodobý majetek

Organizace eviduje v dlouhodobém hmotném majetku hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 40.000 Kč, účtuje o něm na účtech dlouhodobého majetku a vykazuje ho v rozvaze.

Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 40.000 Kč účtuje organizace do nákladů. Hmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 1 Kč, ale nižší než 40.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

Organizace eviduje v dlouhodobém nehmotném majetku nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 60.000 Kč.

Nehmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 60 tis. Kč účtuje organizace do nákladů. Nehmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 1.000 Kč, ale nižší než 60.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

Majetek je oceňován pořizovací cenou (cena pořízení a související výdaje). Úroky nejsou součástí pořizovací ceny dlouhodobého majetku.

Samostatné hmotné movité věci organizace odepisuje po dobu 5 let.

II.2. Cenné papíry a podíly

organizace nevlastní

II.3. Zásoby

Organizace eviduje v zásobách materiál i zboží. O zásobách zboží i materiálu účtuje způsobem A (metodou FIFO).

II.4. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou.

Stanovení opravných položek k pohledávkám řeší Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 504/2002 Sb. (§37) a zákonem 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně.

V roce 2015 byla tvořena 100% opravná položka k neuhrazené hodnotě pohledávky po splatnosti více než 18 měsíců celkem ve výši 411 Kč. Pohledávka v okamžiku jejího vzniku činila více než 30tis. Kč a tak na základě této skutečnosti byla tvořena

dle § 8a zákona 593/1992 Sb. daňová opravná položka ve výši 50% její neuhrazené hodnoty k 31. 12. 2015.

V roce 2016 byla opravná položka k nedoplatku u FV č.190/14 zrušena. Společnost k 31.12.2016 žádné pohledávky po splatnosti více než 1 rok neeviduje.

II.5. Cizoměnové transakce

Společnost nemá pořízený majetek ani závazky k 31.12.2016 v cizí měně.

Při uskutečnění cizoměnových transakcí společnost oceňuje v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku.

II.6. Časové rozlišení

Organizace účtuje o nákladech příštích období. Prostřednictvím nákladů příštích období časově rozlišuje náklady, které souvisí s dalšími obdobími. Organizace nerozlišuje náklady, které se každoročně opakují a náklady, které jsou svou částkou nevýznamné.

Organizace účtuje také o výnosech příštích období, jedná se především o předplacené služby, které budou čerpány až v roce 2017.

II.7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary

Ve vlastním jmění na účtu 901 – Vlastní jmění organizace účtuje o zdrojích pořízení bezúplatně nabytého dlouhodobého majetku stejně tak jako o investičních dotacích nebo účelových investičních darech. Tato částka je pak rozpouštěna na účet skupiny 648 – Zúčtování fondů současně s účtováním odpisů.

II.8. Veřejná sbírka

Organizace nemá žádné zdroje získané z veřejné sbírky.

II.9. Přijaté dary

Organizace v r. 2016 žádné dary neobdržela.

II.10. Přijaté dotace

Přijaté dotace jsou prostředky poskytnuté z rozpočtů územně samosprávných celků.

O těchto prostředcích účtuje organizace při přijetí na závazkových účtech skupiny 34 a rozpuštění je účtováno prostřednictvím účtu 691-Dotace.

V případě, že není celá přijatá částka dotace do konce roku utracena, je zbylá částka dle podmínek dotační smlouvy vrácena. O dotaci organizace účtuje tak, aby výsledek hospodaření z dotace byl vždy nulový.

II.11. Vlastní jmění, nadační kapitál

Řádek 3 pasiv se skládá z níže uvedených položek:	1 322 872,31 Kč
vklad zakladatele	20 000,00 Kč
z vlastního jmění byla uhrazena ztráta roku 2011	- 3 989,58 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2012	425 226,84 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2013	116 850,41 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2014	81 808,14 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2015	57 307,98Kč
převod odpisů z darovaného majetku za r. 2012-2015 (změna vyhl.504) na jmění	253 960,00 Kč
navýšení o dotaci na pořízení majetku na dovybavení (2012)	3 500 000 Kč
zúčtování dotace ve výši odpisů majetku v roce 2012 do výnosů	-380 674 Kč
zúčtování dotace ve výši odpisů majetku v roce 2013 do výnosů	-714 864 Kč
zúčtování dotace ve výši odpisů majetku v roce 2014 do výnosů	-714 864 Kč
zúčtování dotace ve výši odpisů majetku v roce 2015 do výnosů	-690 417,48 Kč
zúčtování dotace ve výši odpisů majetku v roce 2016 do výnosů	-678 204,00 Kč
navýšení o hodnotu bezúplatně předaného hmotného majetku	380 880,00 Kč
převod odpisů z darovaného majetku za r. 2012-2015 (změna vyhl.504) na jmění	-253 960,00 Kč
zúčt. odpisů na darovaném majetku za r. 2016 do výnosů	-76 188,00 Kč

II.12. Daň z příjmů

Organizace je veřejně prospěšným poplatníkem v souladu s §17a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen ZDP).

Organizace uplatňuje osvobození darů podle §19b odst. 2 b) ZDP vždy, když je to možné.

III. Doplňující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Přehled dlouhodobého majetku je uveden v příloze č. 1.

III.2. Podíly, podílové listy, dluhopisy, akcie

Organizace nevlastní žádné dluhopisy, akcie ani podílové listy.

III.3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění

Organizace žádné takové dluhy neeviduje.

III.4. Dlouhodobé závazky

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé závazky se splatností delší než 5 let od rozvahového dne.

III.5. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku, o kterém organizace účtuje na účtu 501100, organizace žádný jiný majetek neuvedený v rozvaze nemá. Hodnota evidovaného drobného majetku pořízeného od vzniku společnosti v r. 2012 do 31.12. 2016 činí 6 722 359,- Kč

III.6. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neeviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III.7. Osobní náklady

Organizace k 31.12.2016 eviduje závazky vůči :

OSSZ (336100) částka Kč 600 304,-
Zdravotním pojišťovnám (336110) částky celkem Kč 258 309,-
FÚ (342100, 342110) částku Kč 327 422,-
Výše uvedené závazky byly uhrazeny dne 11.1. 2017.

Průměrný počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2016	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2015
170	149

z toho:

Průměrný počet vedoucích pracovníků v roce 2016	Průměrný počet vedoucích pracovníků v roce 2015
3	3

Osobní náklady na zaměstnance a na vedoucí pracovníky:

	2016 v tis. Kč		2015 v tis. Kč	
	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na vedoucí pracovníky	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na vedoucí pracovníky
Mzdové náklady	18 365	2 238	17 884	2 180
Zákonné sociální pojištění	5 535	780	5 464	752
Ostatní sociální pojištění	91	13	91	12
Zákonné sociální náklady	732	63	533	30
Ostatní sociální náklady	8	0	8	0

V roce 2016 organizace začala přispívat zaměstnancům na penzijní připojištění.

Členům orgánů byly v roce 2016 vypláceny odměny za výkon funkce ve SR a DR.

	2016 v tis. Kč	2015 v tis. Kč
	Osobní náklady na členy SR a DR	Osobní náklady na členy SR a DR
Mzdové náklady	378	334
Zákonné sociální pojištění	106	92
Ostatní sociální pojištění	0	0
Zákonné sociální náklady	0	0
Ostatní sociální náklady	0	0

Členové orgánů nemají žádnou účast v osobách, s nimiž organizace v roce 2016 uzavřela smluvní vztahy.

III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem

Organizace podléhá povinnosti nezávislého auditu účetní závěrky.
 V roce 2016 činily tyto náklady Kč106 480 vč. DPH.

III.9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem

V roce 2016 nevykazuje organizace žádné náklady nebo výnosy, které by byly mimořádné svým původem nebo objemem.

Ř. 8 VZZ ostatní služby – nejvýznamnější položkou jsou:

Nájemné plaveckého areálu	19 047 tis. Kč
Stočné	1 657 tis. Kč
Náklady na reklamu	2 511 tis. Kč

Ř. 47 VZZ tržby z prodeje zboží a služeb – nejvýznamnější položkou jsou:

Tržby ze vstupného	26 164 tis. Kč
Tržby z reklamy	933 tis. Kč
Tržby za služby prováděné instruktory plavecké školy	5 217 tis. Kč
Tržby za využití drah, bazénů a tělocvičny pro sport	4 899 tis. Kč
Tržby za příměstský tábor	900 tis. Kč
Tržby za podnájem	638 tis. Kč

Tržby za masáže	491 tis. Kč
Tržby z parkoviště	190 tis. Kč
Tržby za zápůjčky	221 tis. Kč

III.10. Zástavy a ručení

Majetek organizace není zatížen žádným zástavním právem.
Organizace neposkytla ani nepřijala žádná ručení.

III.11. Přijaté dotace a dary

V roce 2016 byly čerpány následující dotace:

Poskytovatel	Částka
A - Statutární město Pardubice	27 583 000
Celkem	27 583 000

Zůstatek na ř. 34 Rozvahy ve výši Kč 350 000,- byl vrácen dle podmínek dotační smlouvy dne 27.2.2017.

V roce 2016 nebyly přijaty žádné finanční ani nepeněžní dary.

III.12. Veřejná sbírka

Organizace v roce 2016 nepořádala ani jednu veřejnou sbírku

III.13. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2015 byl převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Za rok 2016 organizace vykazuje zisk ve výši 79 059,75 Kč.

Za hlavní činnost společnost vykazuje zisk ve výši Kč 2 054 984,02

Za doplňkovou činnost společnost vykazuje ztrátu ve výši Kč 1 975 924,27

Základ daně z příjmu před úpravami byl zjištěn ve výši celkem 287.102 Kč.

Byly provedeny tyto úpravy základu daně:

-snížení základu daně podle § 20, odst.7 zákona č. 586/1992 Sb: celkem 162.000 Kč

Základ daně po výše uvedené úpravě : 125.000 Kč

Daň : 23.750 Kč

Sleva na dani podle § 35, odst. 1: 23.750 Kč

Celková daň: 0 Kč

Daňová úspora získaná v minulých letech byla v roce 2016 použita v rámci hlavní činnosti organizace.

III.14. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

V Pardubicích dne 31.5. 2017

Sestavil: Michaela Nováková

Statutární orgán: Jiří Vysoudil

PAP PARDUBICE o.p.s.
Jiráskova 2624 • 530 02 Pardubice
IČ 288 25 781

-7-

Příloha č. 1 – Rozpis dlouhodobého majetku

PAP PARDUBICE – Příloha č. 1	Pořizovací cena					Snížení hodnoty					Čistá (zůstatková) hodnota	
	Počáteční zůstatek	Přirůstky	Úbytky	Konečný zůstatek	Oprávký k 1.1.2016	Opravné položky k 1.1.	Odpisy	Tvorba a čerpání opravných položek	Oprávký k 31.12.2016	Opravné položky k 31.12.	Počáteční zůstatek	Konečný zůstatek
Dlouhodobý majetek – zaokr. na celé Kč												
Software	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní nehmotný 014-000	169 500,00	0,00	0,00	169 500,00	96 555,00	0,00	28 260,00	0,00	124 815,00	0,00	72 945,00	44 685,00
Poskytnuté zálohy na nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	169 500,00	0,00	0,00	169 500,00	96 555,00	0,00	28 260,00	0,00	124 815,00	0,00	72 945,00	44 685,00
Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavby – technické zhodnocení 021-100	372 927,00	0,00	0,00	372 927,00	85 663,00	0,00	25 164,00	0,00	110 827,00	0,00	287 264,00	262 100,00
Stroje a zařízení 022-100	3 503 778,00	227 195,00	0,00	3 730 973,00	1 650 665,00	0,00	712 257,00	0,00	2 362 922,00	0,00	1 853 113,00	1 368 051,00
Dopravní prostředky 022-200	369 083,00	0,00	0,00	369 083,00	260 372,00	0,00	73 836,00	0,00	334 208,00	0,00	108 711,00	34 875,00
Technologické zařízení 022-900	444 508,00	0,00	0,00	444 508,00	98 319,00	0,00	44 676,00	0,00	142 995,00	0,00	346 189,00	301 513,00
Ostatní věci movité 022-300, 022-400	2 797 389,00	0,00	0,00	2 797 389,00	1 608 056,00	0,00	537 684,00	0,00	2 145 740,00	0,00	1 189 333,00	651 649,00
Poskytnuté zálohy na hmotný majetek	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončený hmotný majetek	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	7 487 685,00	227 195,00	0,00	7 714 880,00	3 703 075,00	0,00	1 393 617,00	0,00	5 096 692,00	0,00	3 784 610,00	2 618 188,00
DLOUHODOBÝ MAJETEK CELKEM	7 657 185,00	227 195,00	0,00	7 884 380,00	3 799 630,00	0,00	1 421 877,00	0,00	5 221 507,00	0,00	3 857 555,00	2 662 973,00