

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY PAP PARDUBICE o.p.s. ZA ROK 2015

Obecné údaje:

Obchodní jméno: PAP PARDUBICE o.p.s.
Sídlo: Jiráskova 2664, 530 02 Pardubice
Právní forma: obecně prospěšná společnost
Identifikační číslo: 288 25 781

Předmět činnosti hlavní: 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.

Doplňková činnost: Kromě obecně prospěšných služeb společnost vykonává doplňkové služ-by : 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 základací listiny, provozování parkoviště s výjimkou případů uvedených v článku III základací listiny.

Rozvahový den: 31. 12. 2015
Zakladatel: Statutární město Pardubice
Pernštyňské náměstí 1
530 01 Pardubice
IČ : 002 74 046

Společnost PAP PARDUBICE o.p.s. byla založena 1. 12. 2011 na základě Notářského zápisu ze dne 1. 11. 2011.

Vlastní jmění: 20 000 Kč vloženo do společnosti zakladatelem

Orgány společnosti: Správní rada
Dozorčí rada
Ředitel

Způsob zastupování: Od 15. 3. 2012 společnost zastupuje ředitel jmenovaný správní radou:
Jiří Vysoudil, který je statutárním orgánem společnosti.

Účetní období: 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015

Zpracování účetních záznamů: Účetnictví je zpracováno v souladu se zákonem 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech, s vyhláškou 504/2002 Sb. a českými účetními standardy platnými pro o.p.s.
Účetnictví je vedeno v IS FlexiBee.

Použité účetní metody:

Způsoby oceňování:	Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví Dlouhodobý majetek Zásoby	pořizovací cena pořizovací cena rovnoměrné odpisy
Způsoby odepisování:		

PAP PARDUBICE o.p.s.
 Jiráskova 2664
 53002 Pardubice

Stanovení opravných položek: 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. Společnost další pohledávky po splatnosti více než 1 rok neeviduje.

Společnost v roce 2015 pořídila dlouhodobý majetek: 755 092,44 Kč

Z toho nehmotný: 0 Kč

V roce 2015 účtovány odpisy majetku: 1 276 797,48 Kč

K 31. 12. 2015 společnost má z obchodního styku

	Rok 2015	Rok 2014
Závazky	2 947 897,34 Kč	2 998 970,07 Kč
Pohledávky	322 765,92 Kč	365 867,14 Kč

Dotace od zakladatele: Společnost obdržela v roce 2015 dotaci od zakladatele ve výši 27 853 000,- Kč.

Tato dotace je určena na pokrytí provozních nákladů

ostatní:

0,- Kč.

Poskytnuté dotace v roce 2015					
datum uzavření	poskytovatel	účel poskytnutí	poskytnutá částka	datum vyúčtování	čerpano
2. 3. 2015	Statutární město	provozní	31 653 000 Kč	23. 2. 2016	27 853 000 Kč
2. 3. 2015	Statutární město	Investiční	400 000 Kč	23. 2. 2016	0 Kč

	ROK 2015	ROK 2014
Dotace od zakladatele	27 853 000 Kč	28 961 000 Kč
ostatní	0 Kč	5 000 Kč
Celkem	27 853 000 Kč	28 966 000 Kč

Závazky z mezd: Společnost nemá žádné splatné závazky vůči finančnímu úřadu, správě sociálního zabezpečení ani vůči zdravotní pojišťovně. Tyto závazky byly splatné 20. 1. 2016 a byly v termínu uhrazeny.

	ROK 2015	ROK 2014
Závazky z mezd		
OSSZ	571 tis	614 tis
ZP	247 tis	264 tis
FU	220 tis	247 tis
Zaměstnanci PP	67	126
DPP	65	38
DPČ	28	25
Statutárních orgánů (vyplácených 12)	12	12 *
Osobní náklady	27 380 tis	25 389 tis
z toho mzdové náklady	20 398 tis	18 803 tis
SP a ZP náklady	6 308 tis	5 924 tis
Zákonné pojištění zaměstnavatele	103 tis	96 tis
Příspěvek zaměstnav. na stravenky	563 tis	556 tis
Ostatní sociální náklady	8 tis	10 tis
Z toho		
Správní rada	218 tis	205 tis
Dozorčí rada	116 tis	101 tis
Ředitel společnosti	863 tis	817 tis

* Od 2. 12. 2014 až do 31. 12. 2014 počet členů 4.

Výsledek hospodaření: k 31. 12. 2015

k 31. 12. 2015	zisk	57 tis. Kč
z toho	z hlavní činnosti	1 542 tis. Kč
	z doplňkové činnosti	-1 485 tis. Kč
výsledek pro účely daně z příjmů		57 tis. Kč
	základ daně před úpravou	283 tis. Kč
	uplatněná odčitatelná položka	188 tis. Kč
základ daně		94 tis. Kč
daň		18 tis. Kč
použité daňové úlevy ZTP		18 tis. Kč
daň k úhradě		0 Kč

ROK 2015		ROK 2014	
ZISK	57 307,98 Kč	ZISK	81 808,14 Kč

Společnost nemá závazky se splatností přesahující 5 let.

Společnost neposkytlá žádné záruky.

Společnost nemá závazky, které by nebyly obsaženy v rozvaze.

Vysvětlení k položkám rozvahy a výkazu zisku a ztráty:

Popis významných položek rozvahy

ŘÁDEK 73	ceniny (Hedenred, Sodexo, Unišek)	87 250,00 Kč
ŘÁDEK 87	se skládá z níže uvedených položek:	2 019 956,33 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
	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
	navýšení o hodnotu bezúplatně předaného hmotného majetku	380 880 Kč
ŘÁDEK 118	nároky na dotace – částka představuje vratku nevyčerpané dotace z roku 2015	700 000 Kč
ŘÁDEK 130	výdaje příštích období:	
	vodné za 4Q 2015 a hodnota stravenek za 12/2015, nevyfakturované služby	325 421,27 Kč
ŘÁDEK 131	výnosy příštích období:	
	hodnota představuje předplacené služby, které budou čerpány až v roce 2016	9 258 093,09 Kč

Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

ŘÁDEK 10	ostatní služby – nejvýznamnější položkou jsou:	
	nájemné plaveckého areálu ve výši	19 107 tis. Kč
	stočné	2 170 tis. Kč
	náklady na reklamu	2 052 tis. Kč

ŘÁDEK 45:	tržby z prodeje a služeb - nejvýznamnější položkou jsou:	
	tržby ze vstupného ve výši	26 805 tis. Kč
	tržby z reklamy	843 tis. Kč
	tržby za služby prováděné instruktory plavecké školy	4 700 tis. Kč
	využití drah, bazénů a tělocvičny pro sportovní účely	4 572 tis. Kč
	příměstský tábor	850 tis. Kč
	podnájem	660 tis. Kč
	tržby za masáže	319 tis. Kč
	tržby z parkoviště	195 tis. Kč
	zápůjčky	201 tis. Kč

Významné přírůstky a úbytky majetku:

Přírůstky: Zařízení a vybavení fitness, úklidový stroj, bezpečnostní skříňky na LP.

Úbytky: 0

Přehled o přijatých darech:

V roce 2015 0

V roce 2014 0

V roce 2013 0

Z roku 2012 částka bezúplatně předaného hmotného majetku 380 880,- Kč.

Způsob vypořádání hospodářského výsledku minulého účetního období - ponechání zisku na úhradu ztrát příštích období.

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by měly vliv na sestavenou účetní závěrku.

K 29. 1. 2015 ukončeno 3 leté funkční období 2 členů DR a 2 členů SROV.

K 29. 1. 2015 - Jmenování nových 6 členů SR (z toho 1 člen znovu zvolen) a 6 členů DR.

K 18. 4. a 31. 5. odstoupení 2 členů SR, kteří byly nahrazeni jmenováním nových členů dne. 1. 6. a 15. 10. 2015.

V Pardubicích dne: 22. 4. 2016

Zpracovala: Michaela Nováková – účetní společnosti

Odpovědná osoba: Jiří Vysoudil – ředitel společnosti

