

# ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

ve zkráceném rozsahu

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

A Rocha - Křesťané v ochraně přírody, o.p.s.

Dobré 85

Dobré

51793

IČO
2 6 5 5 2 3 8 8

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
<b>A.</b>	<b>Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)</b>	<b>9 413</b>	<b>9 351</b>
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	0	0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	13 270	13 500
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	0	0
A. IV.	Oprávky k dlouhodob. majetku celkem	-3 857	-4 149
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)</b>	<b>1 595</b>	<b>1 839</b>
B. I.	Zásoby celkem	0	0
B. II.	Pohledávky celkem	571	222
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	1 019	1 610
B. IV.	Jiná aktiva celkem	5	7
	<b>AKTIVA CELKEM (A. + B.)</b>	<b>11 008</b>	<b>11 190</b>

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
<b>A.</b>	<b>Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)</b>	<b>10 182</b>	<b>10 642</b>
A. I.	Jmění celkem	10 373	10 652
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	-191	-10
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)</b>	<b>826</b>	<b>548</b>
B. I.	Rezervy celkem	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	0	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	171	226
B. IV.	Jiná pasiva celkem	655	322
	<b>PASIVA CELKEM (A. + B.)</b>	<b>11 008</b>	<b>11 190</b>

Sestaveno dne: 31.5.2023	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky Obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Mgr. Pavel Světlík
Předmět podnikání environmentální vzdělávání	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Mgr. Pavel Světlík
	tel.: 494322311 linka:

**Příloha k roční účetní závěrce  
sestavená podle §29 a §30  
vyhl. č. 504/2002 Sb.  
k 31.12.2022**

**A ROCHA – křesťané v ochraně  
přírody, o.p.s.  
Dobré 85  
517 93 Dobré**

# IČO: 26552388

## I. Obecné informace

Název organizace : A ROCHA – křesťané v ochraně přírody, o.p.s.

Sídlo: Dobré 85, 517 93 Dobré

IČO: 26552388

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Zakladatelé: RNDr. Pavel Štifter, Mgr. Pavel Světlík

Statutární orgán: Mgr. Pavel Světlík

Správní rada: RNDr. Pavel Štifter, Daniel Prudil, Radoslava Světlíková

Dozorčí rada: Jaroslava Prudilová, Jindřiška Homolková, Petr Pokorný

Datum zápisu: 7.12.2013

Zapsána: Krajský soud v Hradci Králové, oddíl O, vložka 394

Rozvahový den: 31.12.2022

Účetní období: kalendářní rok

Hlavní činnost:

Z hlavní a doplňkové činnosti uvedené ve stanovách zajišťuje organizace především následující:

- Environmentální/ekologické výukové programy
- Pořádání konferencí a seminářů
- Vydávání letáků, pohlednic, brožur a publikací zejména s tematikou životního prostředí
- Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, táborek a exkurzí včetně lektorské činnosti

Hospodářská činnost:

Organizace má příjmy z pronájmu prostor ve vlastní nemovitosti.

## II. Použité účetní metody

Použité účetní metody:

Organizace vede účetnictví. Při účtování se řídí zák. č.563/1991 Sb. v jeho platném znění, vyhláškou 504/2002 Sb. a českými účetními standardy pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

Stanovení oprávek k majetku:

Majetek v ocenění do 80000,- Kč se účtuje se na účtu nákladů, je k němu vedena evidence drobného majetku.

Majetek v ocenění nad 80000,- Kč se odepisuje účetními odpisy, které jsou počítány podle zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů. Daňové odpisy nejsou uplatňovány.

Dotace a dary určené na pořízení dlouhodobého majetku se účtují na účet vlastního jmění. Při odepisování zvýší jiné ostatní výnosy o stanovenou částku odpisů a zároveň se sníží výše vlastního jmění.

Stav zařazeného majetku:

k 1.1.2022 - 8346 tis., oprávký 3857 tis.

Přírůstky – 0 tis.

úbytky – 0

K 31.12.2022 – 8346 tis. oprávký 4149 tis.

Stav nedokončeného majetku:

k 1.1.2022 - 4924 tis.

Přírůstky -230 tis.

Úbytky - 0 tis.

K 31.12.2022 - 5154 tis.

Účetnictví organizace:

Účetnictví je vedeno na počítači v programu SlimOffice. Účetní doklady a záznamy jsou po konci účetního období a uzávěře archivovány v sídle organizace v Dobřem 85.

Zaměstnanci: organizace má průměrný přepočtený počet zaměstnanců 4

Osobní náklady: 1360 tis.

Z toho mzdové náklady: 1030 tis.

Zákonné pojištění: 330 tis.

Ostatní sociální náklady: 0

Zaměstnanec Mgr. Pavel Světlík je zároveň statutárním orgánem společnosti.

Splatné závazky na sociální a zdravotní pojištění a daně:

OSSZ, ZP: 45 tis., splatné 20.1.2023

FU - daň z mezd a silniční: 1 tis., splatné 31.1.2023

Výsledek hospodaření:

Organizace vykázala v roce 2022 ztrátu z hlavní činnosti ve výši 77829,79 Kč a zisk z hospodářské činnosti ve výši 67986 Kč. Celková ztráta je 9843,79 Kč.

Způsob zjištění základu daně:

Předmětem daně z příjmů obecně prospěšné společnosti jsou podle §18a odst. 5) písm. d) všechny příjmy s výjimkou příjmů z investičních dotací. V daňovém přiznání byl využit §19b odst. 2) písm. b1) - osvobození darů a čerpání VJ na majetek pořízený z darů a dotací, náklady vynaložené na tyto osvobozené příjmy byly vyloučeny z daňových výdajů.

### III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

Pohledávky za odběrateli k 31.12.2022 : 2000 Kč

z toho po lhůtě splatnosti : 0 Kč

Závazky k dodavatelům k 31.12.2022 : 1992,42 Kč

z toho po lhůtě splatnosti : 0 Kč

Přijaté dary: 1 899 255 Kč

Dary použité na činnost organizace: 1 212 750 Kč

Dary převedené na účty 901: 686 505 Kč

Přijaté a nárokované dotace neinvestiční - čerpané v roce účetním období:

Královéhradecký kraj : 230 611,42

Obec Podbřezí: 20 000,00

Spolupráce MAS 347 824,50

Přijaté investiční dotace: 129 000,00

Přijaté poplatky na akce a kluby: 114 200,00

Přijaté členské příspěvky :

300,00

Na účtu 347100 je zaúčtován předpis dotace – spolupráce MAS snížený o proplacenou zálohu, zůstatek - 124 458 Kč.

Na účtech 384xx jsou zaúčtované předpisy dotací přijatých nebo přiznaných, které nebyly k 31.12. vyčerpány. Zůstatek – 322057,11 Kč.

Použití daňové úlevy z předchozího roku:

Snížení základu daně	Daňová úspora	Použití daňové úspory
0		

## **IV. Audit a daňové přiznání**

Účetní jednotka nesplňuje podmínky pro povinné ověření účetní závěrky auditorem. Organizace podala za rok 2022 daňové přiznání.

Pro ostatní části přílohy dle §30 vyhl. 504/2002 Sb. není náplň.

Mgr. Pavel Světlík  
statutární zástupce

V Dobrém dne 31.5.2023