



# ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31.12.2011

neziskové organizace

**Nadační fond PES V NOUZI**

se základními údaji:

<b>Sídlo organizace:</b>	Za Rybníkem 675	252 42	Jesenice
<b>Místo výkonu činnosti:</b>	stejně jako sídlo	-	
<b>Identifikační číslo:</b>	289 32 421		
<b>Právní forma:</b>	nadační fond		
<b>Místo registrace:</b>	Městský soud v Praze, oddíl N, vložka 752		
<b>Datum vzniku:</b>	5.8.2009		
<b>Předmět činnosti:</b>	- zlepšování životní úrovně psů v útulcích v České republice - pomoc při zajišťování nutné veterinární péče psům umístěným v útulcích nebo psům z útulků převzatých fyzickými osobami		
<b>Rozvahový den:</b>	31.12.2011	<b>Okamžik sestavení účetní závěrky:</b>	datum hodina 30.3.2012 8:45

**Podpisový záznam statutárního orgánu:**

*Sestavuje-li česká účetní jednotka roční účetní závěrku i v jiných jazycích než je jazyk český a vzniknou-li čtenáři těchto jazykových verzí nějaké nejasnosti, platí vždy roční účetní závěrka v českém jazyce.*

*Roční účetní závěrka je sestavena podle zákonů platných v ČR, tj. zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhlášky č. 504/2002 Sb. a Českých účetních standardů, v souladu s hlavními účetními zásadami: zásada věrného zobrazení skutečnosti, předpoklad trvání podniku v dohledné budoucnosti, zákaz kompenzace, akruální princip, stálost metod, zásada opatrnosti, bilanční kontinuita, srozumitelnost informací, zásada významnosti.*

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**  
 ke dni 31.12.2011  
 (v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet  
 informací podle vyhlášky č.  
 504/2002 Sb.

Identifikační číslo

289 32 421

Název účetní jednotky  
 Nadační fond PES V NOUZI

Sídlo účetní jednotky

Za Rybníkem 675  
 252 42 Jesenice

Označení a	A K T I V A b	Stav k prvnímu dni úč. období 1	Stav k poslednímu dni úč. obd. 2
<b>A.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
<b>A. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
A. II. 4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	11	11
<b>A. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. IV.</b>	<b>Oprávky k dlouhodobému majetku celkem</b>	<b>-7</b>	<b>-11</b>
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-7	-11
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem</b>	<b>104</b>	<b>199</b>
<b>B. I.</b>	<b>Zásoby celkem</b>	<b>11</b>	<b>35</b>
B. I. 1.	Materiál na skladě	11	35
<b>B. II.</b>	<b>Pohledávky celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>93</b>	<b>163</b>
B. III. 1.	Pokladna	22	28
B. III. 3.	Účty v bankách	71	135
<b>B. IV.</b>	<b>Jiná aktiva celkem</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
B. IV. 1.	Náklady příštích období	0	1
	<b>A K T I V A C E L K E M</b>	<b>108</b>	<b>199</b>

Označení a	P A S I V A b	Stav k prvnímu dni úč. období 3	Stav k poslednímu dni úč. obd. 4
<b>A.</b>	<b>Vlastní zdroje celkem</b>	<b>46</b>	<b>35</b>
<b>A. I.</b>	<b>Jmění celkem</b>	<b>14</b>	<b>51</b>
A. I. 1.	Vlastní jmění	3	3
A. I. 2.	Fondy	11	48
<b>A. II.</b>	<b>Výsledek hospodaření celkem</b>	<b>32</b>	<b>-16</b>
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	x	-48
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	40	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-8	32
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>62</b>	<b>164</b>
<b>B. I.</b>	<b>Rezervy celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. III.</b>	<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<b>62</b>	<b>137</b>
B. III. 1.	Dodavatelé	0	3
B. III. 17.	Jiné závazky	62	134
<b>B. IV.</b>	<b>Jiná pasiva celkem</b>	<b>0</b>	<b>27</b>
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	0	27
	<b>P A S I V A C E L K E M</b>	<b>108</b>	<b>199</b>

Sestaveno dne  30.3.2012	8:45	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky  .
Právní forma účetní jednotky  nadační fond	Poslání organizace - zlepšování životní úrovně psů v útulcích v České republice - pomoc při zajišťování nutné veterinární péče psům umístěných v útulcích nebo psům z útulků převzatých fyzickými osobami	

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011  
(v celých tisících Kč)

Název účetní jednotky  
Nadační fond PES V NOUZI

Minimální závazný výčet  
informací podle vyhlášky č.  
504/2002 Sb.

Sídlo účetní jednotky

Identifikační číslo

Za Rybníkem 675  
252 42 Jesenice

289 32 421

Označení a	Název ukazatele b	Činnosti		
		Hlavní 5	Hospodářská 6	Celkem 7
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>			
<b>A. I.</b>	<b>Spotřebované nákupy celkem</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
A. I. 1.	Spotřeba materiálu	3	0	3
A. I. 2.	Spotřeba energie	2	0	2
<b>A. II.</b>	<b>Služby celkem</b>	<b>156</b>	<b>0</b>	<b>156</b>
A. II. 6.	Cestovné	1	0	1
A. II. 8.	Ostatní služby	155	0	155
<b>A. III.</b>	<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
A. III. 9.	Mzdové náklady	3	0	3
<b>A. IV.</b>	<b>Daně a poplatky celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. V.</b>	<b>Ostatní náklady celkem</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>
A. V. 24.	Jiné ostatní náklady	18	0	18
<b>A. VI.</b>	<b>Odpisy, pr. majetek, tvorba rezerv a OP celkem</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
A. VI. 25.	Odpisy dlouh. nehmotného a hmotného majetku	4	0	4
<b>A. VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. VIII.</b>	<b>Daň z příjmů celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>N Á K L A D Y C E L K E M</b>		<b>186</b>	<b>0</b>	<b>186</b>

Označení a	Název ukazatele b	Činnosti		
		Hlavní 5	Hospodářská 6	Celkem 7
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>			
<b>B. I.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. II.</b>	<b>Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. III.</b>	<b>Aktivace celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. IV.</b>	<b>Ostatní výnosy celkem</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
B. IV. 15.	Úroky	1	0	1
B. IV. 17.	Zúčtování fondů	1	0	1
B. IV. 18.	Jiné ostatní výnosy	1	0	1
<b>B. V.</b>	<b>Tržby z prod. majetku, zúct. rezerv a OP celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. VI.</b>	<b>Přijaté příspěvky celkem</b>	<b>135</b>	<b>0</b>	<b>135</b>
B. VI. 27.	Přijaté příspěvky (dary)	135	0	135
<b>B. VII.</b>	<b>Provozní dotace celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V Ý N O S Y C E L K E M</b>		<b>138</b>	<b>0</b>	<b>138</b>
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+ / -)</b>	<b>-48</b>	<b>0</b>	<b>-48</b>
C. 34.	Daň z příjmů	0	0	0
<b>D.</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+ / -)</b>	<b>-48</b>	<b>0</b>	<b>-48</b>

Sestaveno dne 30.3.2012 8:45	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky .
Právní forma účetní jednotky nadační fond	Poslání organizace - zlepšování životní úrovně psů v útulcích v České republice - pomoc při zajišťování nutné veterinární péče psům umístěným v útulcích nebo psům z útulků převzatých fyzickými osobami

## PŘÍLOHA ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ke dni 31.12.2011  
(v celých tisících Kč)

### I. OBECNÉ INFORMACE

#### *Popis účetní jednotky*

**Název organizace:** Nadační fond PES V NOUZI

**Sídlo organizace:** Za Rybníkem 675 252 42 Jesenice

**Místo výkonu činnosti:** stejné jako sídlo -

**Identifikační číslo:** 289 32 421

**Právní forma:** nadační fond

**Místo registrace:** Městský soud v Praze, oddíl N, vložka 752

**Datum vzniku:** 5.8.2009

**Poslání organizace :  
(hlavní činnost)** - zlepšování životní úrovně psů v útulcích v České republice  
- pomoc při zajišťování nutné veterinární péče psům umístěných v útulcích  
nebo psům z útulků převzatých fyzickými osobami

**Ostatní činnosti :** -

#### *Zřizovatelé organizace*

Právnícká osoba / fyzická osoba	Sídlo společnosti, IČ	Povaha vkladu	Výše vkladu	Datum vkladu
Monika Lendrová	Za Rybníkem 657, Jesenice	peněžní	2	5.8.2009
Jakub Bechyně	Novákových 32, Praha 8	peněžní	1	5.8.2009
PharmDr. Květuše Lendrová	Nad Spádem 21, Praha 4	peněžní	1	5.8.2009

**Pozn.:** Z důvodu vykazování v tis. Kč vychází celková výše vkladu 4 tis. Kč. Vlastní jmění zapsané v OR je 3 tis. Kč. (p. Jakub Bechyně a PharmDr. Lendrová vložili po 500,- Kč)

#### *Členové statutárních orgánů ke dni 31.12.2011*

Příjmení	Jméno	Funkce	Od data
Lendrová, MBA	Monika	předseda správní rady	5.8.2009
Dragulová	Aneta	člen správní rady	1.6.2011
Šteklová	Eva	člen správní rady	1.6.2011

#### *Členové dozorčích orgánů ke dni 31.12.2011*

Příjmení	Jméno	Funkce	Od data
Matějů, Ing.	Lukáš	revizor	5.8.2009

#### *Změny v běžném účetním období zapisované do příslušné evidence (např. obchodní rejstřík, Ministerstvo vnitra)*

Změny	Popis změny	Datum změny	Datum zápisu
v osobách	změna člena správní rady - Jakub Bechyně - výmaz	1.6.2011	30.7.2011
	změna člena správní rady - PharmDr. Květuše Lendrová - výmaz	1.6.2011	30.7.2011
	změna člena správní rady - Aneta Dragulová - zápis	1.6.2011	30.7.2011
	změna člena správní rady - Eva Šteklová - zápis	1.6.2011	30.7.2011

*Změny v následujícím účetním období zapisované do příslušné evidence podle stavu k 30.3.2012 nejsou*

*Organizační struktura organizace ke dni 31.12.2011 není*

Zásadní změny v organizační struktuře za běžné účetní období	nejsou
Organizační složky organizace s vlastní právní subjektivitou	nejsou
Jiné účetní jednotky, v nichž má organizace obchodní podíl ke dni 31.12.2011	nejsou
Jiné účetní jednotky, které organizace založila do 31.12.2011	nejsou
Průměrný počet zaměstnanců a výše osobních nákladů ke dni 31.12.2011	nemá
Odměny členů statutárních a dozorčích orgánů ke dni 31.12.2011	nejsou
Účasti členů statutárních, dozorčích orgánů a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž uzavřela účetní jednotka obchodní smlouvy	nejsou
Poskytnuté půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění členům orgánů	nejsou
Přijaté půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění členům orgánů	nejsou

## II. INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ V BĚŽNÉM OBDOBÍ

### Účetní období

x	kalendářní rok	-	hospodářský rok	od	-	do	-
---	----------------	---	-----------------	----	---	----	---

### Software používaný pro zpracování účetnictví

Ekonom - evidenční a účetní software

### Místo úschovy účetních záznamů

u externí účetní společnosti Angel's Accounting, Jeremenkova 763/88, Praha 4 - Podolí

### Obecné uznávané účetní zásady

Účetnictví bylo zpracováno při používání následujících obecných účetních zásad: zásada věrného a poctivého zobrazení skutečnosti, předpoklad trvání podniku v dohledné budoucnosti, zásada periodicity, nezávislosti účetních období, vymezení okamžiku realizace (akruální princip), vymezení účetní jednotky, zákazu kompenzace, stálosti metod, oceňování v historických cenách, opatrnosti, bilanční kontinuity, oceňování peněžní jednotkou, srozumitelnosti informací, přednosti obsahu před formou, objektivitu účetních informací, zásada významnosti.

**Popis nedodržných nebo v průběhu účetního období změněných účetních zásad, které ovlivnily sestavení účetní závěrky není**

### Podstatné změny v oceňování, postupech odpisování, účtování a vykazování oproti minulému účetnímu období

Změny v	Dopad změn do	Důvody změn
postupech účtování	bez dopadu	<p>Změna metody účtování poskytnutých nadačních příspěvků: Místo do nákladů na účet 582 Poskytnuté nadační příspěvky jsou účtovány na účet 911 Fondy.</p> <p>Zdrojem poskytnutí těchto nadačních příspěvků jsou přijaté finanční dary (účelově neurčené poskytovatelem), které jsou převedeny z výnosového účtu 682 Přijaté dary na účet 911 Fondy.</p> <p>Dopad této změny neovlivnil v minulém a běžném účetním období výsledek hospodaření ani vlastní jmění účetní jednotky.</p>

**Způsoby ocenění majetku a závazků při pořízení**

Pořizovací cenou	Jmenovitou hodnotou
Nakupovaný hmotný majetek	Peněžní prostředky a ceniny
Zásoby	Pohledávky a závazky při vzniku

Stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku

nebyla stanovena

**Sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek a použité odpisové metody**

Dlouhodobý majetek	Způsob, metoda odpisování
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	pořizovací cena nižší 40tis, ale vyšší 10tis. s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok odepisován účetně 1/24 měsíců

Stanovení opravných položek k majetku /pokud byla tvořena podle obecných účetních zásad/

nebyly vytvořeny

Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků ke dni 31.12.2011

nebyla stanovena

**Druhy nákladů související se zásobami nakupovanými a stanovenými na úrovni vlastních nákladů**

Druh zásob	Do PC jsou zahrnuty vedlejší náklady pořízení	Do ceny na úrovni VN jsou zahrnuty náklady
Materiál	pořizovací cenou	-

**Způsob účtování pořízení a úbytků zásob**

Způsob	Použití u druhu zásob
"A"	materiál - věcné dary získané na základě darovacích smluv určených k darování 3. osobám

Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu k okamžiku uskutečnění účetního případu

nebyl

Přepočet aktiv a závazků k rozvahovému dni kursem ČNB

nebyl

**III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY**

Významné události, které nastaly mezi 31.12.2011 a 30.3.2012

nenastaly

Transformace údajů z výkazů minulého účetního období do výkazů běžného období

nebyla

Netransformované, nesrovnatelné informace z minulého účetního období do běžného účetního období

nejsou

**Fyzická inventura majetku**

Druh	Okamžik ukončení inventury	Druh	Okamžik ukončení inventury
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.1.2012	Materiál	5.1.2012
-	-	Pokladna	2.1.2012

**Dokladová inventarizace majetku a závazků**

Druh	Okamžik ukončení inventury	Druh	Okamžik ukončení inventury
Drobný dlouhodobý majetek	31.12.2011	Jiné pohledávky a závazky	31.12.2011
Materiál	31.12.2011	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	31.12.2011
Pokladna	31.12.2011	Vlastní jmění	31.12.2011
Bankovní účty	31.12.2011	Fondy	31.12.2011
Náklady příštích období	31.12.2011	Výdaje příštích období	31.12.2011

**Přírůsteky a úbytky dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku (A.)**

	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	0	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	0	0	0	0
z toho: drobný hmotný majetek - stojan	11	0	0	11
Dlouhodobý finanční majetek celkem	0	0	0	0

**Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek (A.)**

Druh majetku	Běžné období		Minulé období	
	Pořizovací cena	Oprávký	Pořizovací cena	Oprávký
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	11	-11	11	-7
z toho: drobný hmotný majetek - stojan	11	-11	11	-7
<b>Podmíněně nabytý / pozbytý majetek: -</b>				

Tuzemské a zahraniční dlouhodobé majetkové CP a majetkové účasti (A.III.1., A.III.2.)

nejsou

Tuzemské a zahraniční dlouhodobé dluhové CP (A.III.3.)

nejsou

Opravné položky /pokud byly tvořeny podle obecných účetních zásad/

nebyly tvořeny

Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze ke dni 31.12.2011

vše uvedeno v rozvaze

Hmotný majetek zatížený zástavním právem (věcným břemenem)

není

Majetek s výrazně vyšším tržním oceněním než je jeho ocenění v účetnictví

není

**Zásoby (B.I.)**

Druh zásob	Popis druhu zásob	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Materiál	věcné dary určené k darování 3.os.	11	41	17	35

Pohledávky z obchodních vztahů (B.I.1.)

nejsou

Pohledávky z titulu zádržného - dlouhodobé pohledávky

nejsou

Pohledávky k účastníkům sdružení (B.II.14.)

nejsou

*Poskytnuté provozní zálohy (B.II.4.)* *nejsou*

*Dohadné účty aktivní (B.II.18.)* *nejsou*

*Jiné pohledávky (B.II.17.)* *nejsou*

*Přehled pohledávek po lhůtě splatnosti (B.II.1.)* *nejsou*

*Pohledávky ke správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám (B.II.7.)* *nejsou*

*Pohledávky daňové k finančnímu úřadu (B.II.8.-11.)* *nejsou*

*Existující pohledávky kryté zástavním právem (ručením)* *nejsou*

*Pohledávky, které vzniknou nedodržením smlouvy a jsou kryté zástavním právem (ručením)* *nejsou*

*Pohledávky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze* *nejsou*

*Peněžní prostředky v hotovosti nebo na bankovních účtech (B.III.1., B.III.3.)*

Hotovost		KZ v CZK	Kurz	Bankovní účty	Měna	KZ v CZK
Celkem (shodné s částkou v Rozvaze)		28	xxx	Celkem (shodné s částkou v Rozvaze)	xxx	135
z toho:	CZK	28	xxx	běžný účet	CZK	130
	ostatní měny	-	xxx	účet veřejné sbírky	CZK	5

*Tuzemské a zahraniční krátkodobé majtkové CP a majtkové účasti (B.III.4.)* *nejsou*

*Tuzemské a zahraniční krátkodobé dluhové CP (B.III.5.)* *nejsou*

*Časové rozlišení aktivních účtů (B.IV.)* *není*

Časové rozlišení	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem	0	1	0	1
z toho: náklady příštích období (pojistné, předplatné)	0	1	0	1

*Vlastní jmění (A.I.1.)*

Z čeho je tvořeno vlastní jmění	Tvorba		Použití	
	Rok	Částka	Rok	Částka
majtkový vklad	2009	3	-	-

*Fondy (A.I.2.)*

Popis fondu / způsob tvorby a použití	Tvorba		Použití	
	Rok	Částka	Rok	Částka
pořízený a poskytnutý nadační příspěvek	2010	48	2010	37
	2011	71	2011	60
veřejná sbírka 2009-2010	2010	13	2010	13
veřejná sbírka 2010-2013	2011	31	2011	5



**Přehled veřejných registrovaných sbírek (A.I.2.)**

Veřejná sbírka		Účel veřejné sbírky	Období od	Období do
1	SZ_114057/2010/KUSK	pomoc týraným a opuštěným psům a psům žijícím v útulcích	1.9.2010	21.7.2013

**Veřejná sbírka - stav k 31.12. b.o. (sbírka SZ\_114057/2010/KUSK)**

Způsob provádění sbírky	Hrubý výtěžek sbírky	Náklady sbírky	Čistý výtěžek sbírky	Čerpání sbírky	Stav sbírky
pokladničkami	0	0	0	0	0
prodejem předmětů	28	1	28	1	27
ostatní příspěvky	3	0	3	0	3
poskytnuté příspěvky	0	0	0	4	-4
celkem	31	1	31	5	26

**Veřejná sbírka - změny v běžném období (sbírka SZ\_114057/2010/KUSK)**

Způsob provádění sbírky	Hrubý výtěžek sbírky	Náklady sbírky	Čistý výtěžek sbírky	Čerpání sbírky	Změna sbírky v b.o.
pokladničkami	0	0	0	0	0
prodejem předmětů	28	1	28	1	27
ostatní příspěvky	3	0	3	0	3
poskytnuté příspěvky	0	0	0	4	-4
celkem	31	1	31	5	26

**Použití čistého výtěžku veřejné sbírky v b.o. (A.I.2.) (sbírka SZ\_127757/2009/KUSK)**

Příjemce daru	Účel daru	Výše poskytnuté částky
Marcela Arendášová	veterinární ošetření	3

**Oceňovací rozdíl z přecenění majetku a závazků (A.I.3.)**

není

**Výsledek hospodaření minulých let (A.II.)**

Výsledek hospodaření minulých let	Tvorba		Použití	
	Rok	Částka	Rok	Částka
Nerozdělený zisk minulých let	2010	40	-	-
Neuhrazená ztráta minulých let	2009	-8	-	-

**Změny vlastního jmění, fondů, VH v průběhu účetního období**

Stav/složky vlastního jmění	Popis změny	Částka b.o. (+/-)	Částka m.o. (+/-)
Stav k 1.1.		46	0
Vlastní jmění	tvorba (oprava účtování)	0	3
Fondy	pořízený a poskytnutý nadační příspěvek	37	11
VH ve schvalov. řízení		-32	0
Nerozděl.zisk, neuhr.ztráta		32	-8
VH běžného období		-48	40
Stav k 31.12.		35	46

**Použití výsledku hospodaření minulého úč. období ve výši 40****a návrh na použití výsledku hospodaření běžného účetního období ve výši -48**

Způsob použití	Použití VH min. obd.		Návrh na použití VH běž. obd.	
	Částka	%	Částka	%
nerozdělen	40	100,00	0	0,00
neuhrazena	0	0,00	-48	100,00

**Rezervy (B.I.)**

nejsou tvořeny

*Potencionální ztráty, na něž nebyla vytvořena rezerva**nejsou**Závazky z obchodních vztahů (B.III.1.)*

Závazek vůči komu	Popis závazku	Částka
dodavatel	nájemné	3

*Závazky z titulu zádržného - dlouhodobé závazky**nejsou**Závazky k účastníkům sdružení (B.III.15.)**nejsou**Přijaté zálohy (B.III.3.)**nejsou**Dohadné účty pasivní (B.III.22.)**nejsou**Jiné závazky (B.III.17.)*

	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem jiné dlouhodobé závazky	0	0	0	0
Celkem jiné krátkodobé závazky	62	72	0	134
z toho: závazky za zakladateli	62	72	0	134
ostatní	0	0	0	0

*Finanční leasing**není**Závazky po lhůtě splatnosti*

Závazky po lhůtě splatnosti	Běžné období		Minulé období	
	Částka	Počet %	Částka	Počet %
Souhrnná výše po lhůtě	3	100	0	0
- z toho do 90 dní	3	100	0	0

*Závazky ke správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám (B.III.7.)**nejsou**Závazky daňové k finančnímu úřadu (B.III.8.-11.)**nejsou**Splatné závazky ke správě sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám, finančnímu úřadu**nejsou**Existující závazky kryté zástavním právem (ručením)**nejsou**Závazky, které vzniknou nedodržením smlouvy a jsou kryté zástavním právem (ručením)**nejsou**Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze**nejsou**Dlouhodobé a krátkodobé bankovní úvěry (B.II.1., B.III.18.)**nejsou*

Úvěry

nejsou

Úvěry nebankovní

nejsou

## Časové rozlišení pasivních účtů (B.IV.)

Časové rozlišení	PZ	přírůstek	úbytek	KZ
Celkem	0	27	0	27
z toho: výdaje příštích období (ekonomické služby)	0	27	0	27

## Výnosy podle jednotlivých činností organizace (B.)

Výnosy	Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
	období běžné	minulé	období běžné	minulé
Celkem	138	101	0	0
- z toho jiné provozní výnosy	3	9	0	0
- z toho přijaté příspěvky	135	92	0	0

## Náklady podle jednotlivých činností organizace (A.)

Náklady	Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
	období běžné	minulé	období běžné	minulé
Celkem	186	61	0	0
- z toho spotřeba materiálu	3	1	0	0
- z toho spotřeba energie	2	0	0	0
- z toho cestovné	1	0	0	0
- z toho ostatní služby	155	12	0	0
- z toho mzdové náklady	3	0	0	0
- z toho ostatní náklady	18	36	0	0
- z toho odpisy majetku	4	5	0	0
- z toho poskytnuté příspěvky	0	7	0	0

## Výsledek hospodaření podle jednotlivých druhů činnosti

	Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
	období běžné	minulé	období běžné	minulé
celkové náklady podle činnosti	186	61	0	0
celkové výnosy podle činnosti	138	101	0	0
výsledek hospodaření před zdaněním	-48	40	0	0
daň - 19%	0	0	0	0
výsledek hospodaření po dani	-48	40	0	0

Manka a přebytky u zásob

nejsou

Zákonný (daňový) a ostatní (účetní) odpis pohledávek

není

Doměrky daní a sociálního a zdravotního pojištění

není

Schodky a přebytky u finančních účtů

nejsou

Přijaté dotace na provozní účely (B.VII.29.)

nejsou

Přijaté dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (A.I.2.)

nejsou

**Přehled přijatých finančních darů vyšších než 3 tis. Kč (B.IV.27.)**

Smlouva s	Účel daru	Částka	Čerpáno v b.o.	Nevyčerpáno v b.o.	Dosud nepřijato
White Sharks Promotion	pomoc opuštěným psům	22	-	-	-
Mazanej Králíček	pomoc opuštěným psům	22	-	-	-
Maroušková Lucie	pomoc opuštěným psům	5			

**Komentář k metodice účtování:** Přijaté finanční dary, na které byla sepsána smlouva, jsou účtovány předpisem 378/682. Přijaté dary ke dni úhrady na bankovní účet. Zároveň z bankovního účtu uhrazeny a účtovány 221/378. Finanční dary, na které nebyly sepsány darovací smlouvy jsou účtovány z bankovních výpisů rovnou do výnosů předpisem 221/682.

Ve všech případech přijatých nadačních darů se jednalo o dary účelově neurčené poskytovatelem a byly z nich financovány jednak nadační příspěvky poskytnuté nadační příspěvkou poskytnuté třetím osobám (převodem z účtu 682 na účet 911 Fondy) tak i provozní náklady.

**Přehled přijatých darů dosud nevyplacených vyšších než - (B.IV.27.)**

**Komentář k metodice účtování:** O přijatých finančních darech dosud nevyplacených není účtováno. Účtováno je dnem přijetí platby na bankovní účet.

**Přehled přijatých věcných (majetkových) darů vyšších než 1 tis. Kč**

Smlouva s	Povaha daru	Částka	Způsob ocenění	Způsob zaúčtování
pí. Krsková	věcný	1	pořizovací cenou	112/911
pí. Machutová	věcný	1	pořizovací cenou	112/911
pí. Hrubesová	věcný	2	pořizovací cenou	112/911
pí. Ottová	věcný	3	pořizovací cenou	112/911
pí. Peřinová	věcný	1	pořizovací cenou	112/911
pí. Melicharová	věcný	2	pořizovací cenou	112/911

**Komentář k metodice účtování:** Přijaté věcné dary jsou účtovány předpisem 112/911 dnem přijetí (dnem smlouvy). Poskytnutí těchto věcí třetím osobám je účtováno předpisem 911/112 dnem předání (dnem smlouvy).

**Přehled přijatých (darovaných) služeb vyšších než 4 tis. Kč**

Smlouva s	Povaha daru	Částka	Způsob ocenění	Způsob zaúčtování
Nakladatelství Lynx	grafické služby	5	pořizovací cenou	518/682

**Komentář k metodice účtování:** Přijaté darované služby jsou účtovány dnem smlouvy účtovým předpisem 518/682.

**Přehled poskytnutých finančních darů vyšších než 3 tis. Kč**

Smlouva s	Účel daru	Částka	Dosud nevyplaceno
Kateřina Vojáčková	rekonstrukce kotců	15	-
Lucie Bačíková	veterinární ošetření	4	-
Anna Rožnová	veterinární ošetření	5	-
Dogpoing o.s.	nákup kotců	15	-
Tachovský ornitolog. spolek	veterinární ošetření	4	-

**Komentář k metodice účtování:** Poskytnuté finanční dary jsou účtovány předpisem 911 Fondy / 379 ke dni úhrady z bankovního účtu. Zároveň z bankovního účtu proúčtovány předpisem 379/221.

**Přehled poskytnutých finančních darů dosud nevyplacených vyšších než 5 tis. Kč (A.VII.32.) nejsou**

**Komentář k metodice účtování:** O poskytnutých finančních darech dosud nevyplacených není účtováno. Účtováno je dnem odchozí platby z bankovního účtu.

**Přehled poskytnutých věcných (majetkových) darů vyšších než 3 tis. Kč nejsou**

Smlouva s	Povaha daru	Částka	Způsob ocenění	Způsob zaúčtování
Útulek Tibet o.s.	veterinární potřeby	1	pořizovací cenou	911/112
Dogpoint o.s.	veterinární potřeby	4	pořizovací cenou	911/112
Tachovský ornitolog.spolek	veterinární potřeby	5	pořizovací cenou	911/112

**Komentář k metodice účtování:** Poskytnuté věcné nadační příspěvky jsou účtovány předpisem 911/112 ke dni předání (dni smlouvy). Pokud byly věcné dary nakoupeny nadačním fondem, faktura za tyto dary je účtována 112/321, následně ke dni poskytnutí nadačního příspěvku je účtována 582/112.

**Nákladové kritérium pro nadace a nadační fondy**

	%	rok 2011	rok 2010
Náklady na správu	25	171	19
Nadační jmění	-	199	108
Celkové výnosy	-	-	-
Celkově poskytnuté příspěvky	-	-	-
Náklady na správu v %	25	85,93%	17,59%
Splněno kritérium	ANO/NE	NE	ANO

**Kritérium stanovené statutem nadace či nadačního fondu:** Celkové roční náklady na správu nadace nesmí překročit 25% majetku nadačního fondu. Náklady v roce 2011 byly překročeny, hlavním důvodem byly náklady na tvorbu webu.

**Rozbor druhů příjmů za rok - podklad pro DPPO**

Náklady	Částka v Kč	Účet	Výnosy	Částka v Kč	Účet	Pozn.
N na správu	171	5xx	-	-	-	-
N související s posláním	14	549	V provozní	2	649	nezdaňované
N na veřejnou sbírku	1	518	V na veřejnou sbírku	1	649	nezdaňované
N poskytnuté NP	0	582	V přijaté dary	135	682	nezdaňované

**Pozn.:** zdaňované, nezdaňované, pokud jsou výnosy > náklady

**Postup výpočtu daně z příjmů**

	Běžné období	Minulé období
Výsledek hospodaření před zdaněním	-48	40
Připočitatelné položky (+)	186	61
Odpočitatelné položky (-)	138	101
Základ daně	0	0
Sazba daně	19	19
Výše daně	0	0

**Využití odpočtu dle §20 odst. 7 - specifická položka pro snížení základu daně o 30% - celých Kč**

není

**Zkratky:** VJ - vlastní jmění, IČ - identifikační číslo, RČ - rodné číslo, VH - výsledek hospodaření, b.o. - běžné období, m.o. - minulé období, PC - pořizovací cena, VN - vlastní náklady, RPC - reprodukční pořizovací cena, CP - cenné papíry, PZ - počáteční zůstatek, KZ - konečný zůstatek, DNM - dlouhodobý nehmotný majetek, DHM - dlouhodobý hmotný majetek, DFM - dlouhodobý finanční majetek

Sestaveno dne  30.3.2012  8:45	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky  nadační fond	Poslání organizace - zlepšování životní úrovně psů v útulcích v České republice - pomoc při zajišťování nutné veterinární péče psům umístěných v útulcích nebo psům z útulků převzatých fyzickými osobami