



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o ověření účetní závěrky ústavu

Cesta domů, z.ú.

k 31. prosinci 2017

*AUDIT SERVIS, spol. s r. o. – Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 10
Obchodní rejstřík; Městský soud Praha 1, oddíl C, vložka 1617 – společnost zapsána 17.4.1991
150 00 Praha 5, Nádražní 61/116
Tel: 257 318 993, Fax: 257 326 165, E-mail: info@audit servis.cz*



Identifikační údaje:

Název účetní jednotky: Cesta domů, z.ú.
Sídlo: 170 00 Praha 7, Bubenská 421/3
IČ: 26528843
Právní forma: zapsaný ústav

Statutární orgán - ředitel: Mgr. Marek Uhlíř

Auditorská firma: AUDIT SERVIS, spol. s r. o.
150 00 Praha 5, Nádražní 61/116
Oprávnění č. 10 Komory auditorů České republiky

Auditor: Ing. Jana Procházková
Oprávnění č. 2094 Komory auditorů České republiky

Ověřované období: od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017

Datum vyhotovení zprávy: 12. dubna 2018

AUDITSERVIS, spol. s r. o. – Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 10
Obchodní rejstřík: Městský soud Praha 1, oddíl C, vložka 1617 – společnost zapsána 17.4.1991
150 00 Praha 5, Nádražní 61/116
Tel: 257 318 993, Fax: 257 326 165, E-mail: info@auditservis.cz



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: Správní rada a zakladatelé ústavu Cesta domů, z.ú.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky ústavu Cesta domů, z.ú. sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2017, výkazu zisku a ztráty za účetní období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017, přehledu o peněžních tocích za účetní období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017, a přílohy této účetní závěrky (dále jen „účetní závěrka“), která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o činnosti ústavu Cesta domů, z.ú. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv ústavu Cesta domů, z.ú. k 31. prosinci 2017 a nákladů, výnosů a výsledku jeho hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017 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 ústavu Cesta domů, z.ú. 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 vedení ústavu Cesta domů, z.ú.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky 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

AUDITSERVIS, spol. s r. o. – Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 10
Obchodní rejstřík: Městský soud Praha 1, oddíl C, vložka 1617 – společnost zapsána 17.4.1991
150 00 Praha 5, Nádražní 61/116
Tel: 257 318 993, Fax: 257 326 165, E-mail: info@auditservis.cz



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, jež 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 ústavu Cesta domů, z.ú., 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 účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán ústavu Cesta domů, z.ú. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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 ústavu Cesta domů, z.ú. povinen posoudit, zda je ústav Cesta domů, z.ú. schopen nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jeho nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení ústavu Cesty domů, z.ú. nebo ukončení jeho 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

AUDIT SERVIS, spol. s r. o. – Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 10
Obchodní rejstřík: Městský soud Praha 1, oddíl C, vložka 1617 – společnost zapsána 17.4.1991
150 00 Praha 5, Nádražní 61/116
Tel: 257 318 993, Fax: 257 326 165, E-mail: info@audit servis.cz



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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán ústavu Cesta domů, z.ú. 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 ústavu Cesta domů, z.ú. trvat nepřetržitě. 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 ústavu Cesta domů, z.ú. trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Cesta domů, z.ú. ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 a správní radu 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.

V Praze dne 12. dubna 2018

Auditorská firma:

AUDIT SERVIS, spol. s r. o.
Oprávnění č. 10 Komory auditorů České republiky
Nádražní 61/116, 150 00 Praha 5



Auditor:


Ing. Jana Procházková
Oprávnění č. 2094 Komory auditorů České republiky

Auditovaná účetní závěrka ústavu Cesta domů, z.ú. (tj. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha vč. přehledu o peněžních tocích) a výroční zpráva je přílohou této zprávy.

Ministerstvo financí ČR
schváleno MF ČR
dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.
s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účetové osnovy pro
nevýdělečné organizace

ROZVAHA

k 31. 12. 2017

(v celých tisících Kč)

ÚČ NO 1 - 01

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Cesta domů, z.ú.

Bubenská 421/3
17000 Praha

Účetní jednotka doručí :

1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČ
26528843

AKTIVA

	a	číslo pol.	Stav k prvnímu	Stav k poslednímu
			dni účet. období	dni účet. období
			1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	01	17 110	15 653
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	02	1 115	1 255
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	03		
2.	Software (013)	04	1 115	1 255
3.	Ocenitelná práva (014)	05		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	06		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	07		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	08		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	09		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	19 192	16 809
1.	Pozemky (031)	11	5 958	2 557
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	857	924
3.	Stavby (021)	13	1 083	1 083
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	14	2 520	2 527
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	15		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	16		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	111	111
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (stavby) (042)	19	8 663	9 607
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	21	0	1 189
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	22		1 189
2.	Podíly - podstatný vliv (062)	23		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	24		
4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	25		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	26		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	27		
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	29	-3 197	-3 600
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	30		
2.	Oprávky k software (073)	31	-1 115	-1 115
3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)	32		
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	33		
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	34		
6.	Oprávky ke stavbám (081)	35	-345	-440
7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům mov. věcí (082)	36	-1 626	-1 934
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	37		
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	38		
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	39	-111	-111
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	40		

AKTIVA		číslo pol.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
	a	b	1	2
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	72 051	79 136
B.I.	Zásoby celkem	42	182	531
1.	Materiál na skladě (112)	43	182	531
2.	Materiál na cestě (119)	44		
3.	Nedokončená výroba (121)	45		
4.	Polotovary vlastní výroby (122)	46		
5.	Výrobky (123)	47		
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny (124)	48		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	49		
8.	Zboží na cestě (139)	50		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	51		
B.II.	Pohledávky celkem	52	51 148	51 378
1.	Odběratelé (311)	53	317	268
2.	Směnky k inkasu (312)	54		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	55		
4.	Poskytnuté provozní zálohy (314)	56	297	247
5.	Ostatní pohledávky (315)	57		16
6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	58	51	12
7.	Pohledávky za institucemi soc.zabezpečení a veř.zdr.pojištění (336)	59		
8.	Daň z příjmu (341)	60		
9.	Ostatní přímé daně (342)	61		
10.	Daň z přidané hodnoty (343)	62		
11.	Ostatní daně a poplatky (345)	63		2
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	64		
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územ (348)	65		
14.	Pohledávky za účastníky sdruženými ve společnosti (358)	66		
15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	67		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	68		
17.	Jiné pohledávky (378)	69	50 498	50 838
18.	Dohadné účty aktivní (388)	70		
19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	71	-15	-5
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	19 567	26 550
1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	73	414	11
2.	Ceniny (213)	74	192	0
3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	75	18 961	26 539
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	76		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	77		
6.	Ostatní cenné papíry (256)	78		
7.	Peníze na cestě (261)	79		
B.IV.	Jiná aktiva celkem	81	1 154	677
1.	Náklady příštích období (381)	82	285	175
2.	Příjmy příštích období (385)	83	869	502
	AKTIVA CELKEM	85	89 161	94 789

PASIVA		číslo pol.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
	a	b	1	2
A.	Vlastní zdroje celkem	86	86 767	93 963
A.I.	Jmění celkem	87	78 914	86 101
1.	Vlastní jmění (901)	88	16 375	14 080
2.	Fondy (911)	89	63 594	73 887
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	90	-1 055	-1 866
A.II.	Výsledek hospodaření celkem	91	7 853	7 862
1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	92		9
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	93	6	
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-932)	94	7 847	7 853
B.	Cizí zdroje celkem	95	2 394	826
B.I.	Rezervy celkem	96	0	0
1.	Rezervy (941)	97		
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem	98	0	0
1.	Dlouhodobé úvěry (951)	99		
2.	Vydané dluhopisy (953)	100		
3.	Závazky z pronájmu (954)	101		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	102		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	103		
6.	Dohadné účty pasivní (389)	104		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	105		
B.III.	Krátkodobé závazky celkem	106	2 393	813
1.	Dodavatelé (321)	107	198	289
2.	Směnky k úhradě (322)	108		
3.	Přijaté zálohy (324)	109	218	191
4.	Ostatní závazky (325)	110	3	18
5.	Zaměstnanci (331)	111	878	0
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	112	41	42
7.	Závazky k institucím sociál.zabezpečení a veř.zdrav.pojištění (336)	113	478	0
8.	Daň z příjmů (341)	114	25	0
9.	Ostatní přímé daně (342)	115	199	0
10.	Daň z přidané hodnoty (343)	116	1	15
11.	Ostatní daně a poplatky (345)	117	13	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu (346)	118		
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samospráv. cel (348)	119		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)	120		
15.	Závazky k účastníkům sdruženým ve společnosti (368)	121		
16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	122		
17.	Jiné závazky (379)	123	85	51
18.	Krátkodobé úvěry (231)	124		
19.	Eskontní úvěry (232)	125		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	126		
21.	Vlastní dluhopisy (255)	127		
22.	Dohadné účty pasivní (389)	128	254	207
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	129		
B.IV.	Jiná pasiva celkem	130	1	13
1.	Výdaje příštích období (383)	131	1	0
2.	Výnosy příštích období (384)	132	0	13
	PASIVA CELKEM	134	89 161	94 789

Podpisový záznam statutárního orgánu:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení: 12.4.2018
Razítko: CESTA DOMŮ, z.ú. Bubenská 3, 170 00 Praha 7 IČ: 26528843 tel: 266712610	Telefon:	

Ministerstvo financí ČR
schváleno MF ČR
dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.
s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účtové osnovy pro
nevýdělečné organizace

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31. 12. 2017

(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
Cesta domů, z.ú.

Bubenská 421/3
17000 Praha

Účetní jednotka doručí :
1 x příslušnému fin. orgánu

IČ
26528843

Název položky		číslo položky	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
A.	Náklady	01			
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	02	9 758	0	9 758
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek (501, 502, 503)	03	2 234		2 234
2.	Prodané zboží (504)	04	49		49
3.	Opravy a udržování (511)	05	414		414
4.	Náklady na cestovné (512)	06	89		89
5.	Náklady na reprezentaci (513)	07	83		83
6.	Ostatní služby (518)	08	6 889		6 889
A.II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	09	0	0	0
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (561, 562, 563, 564)	10			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb (571, 572)	11			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku (573, 574)	12			
A.III.	Osobní náklady	13	20 982	0	20 982
10.	Mzdové náklady (521)	14	15 516		15 516
11.	Zákonné sociální pojištění (524)	15	4 948		4 948
12.	Ostatní sociální pojištění (525)	16			0
13.	Zákonné sociální náklady (527)	17	59		59
14.	Ostatní sociální náklady (528)	18	459		459
A.IV.	Daně a poplatky	19	41	0	41
15.	Daně a poplatky (531, 532, 538)	20	41		41
A.V.	Ostatní náklady	21	199	0	199
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále (541, 542)	22			0
17.	Odpis nedobytné pohledávky (543)	23	19		19
18.	Nákladové úroky (544)	24			0
19.	Kursově ztráty (545)	25	5		5
20.	Dary (546)	26	59		59
21.	Manka a škody (548)	27	3		3
22.	Jiné ostatní náklady (549)	28	113		113
A.VI.	Odpisy, prod.majetek, tvorba a použití rezerv a opr.položek	29	4 794	0	4 794
23.	Odpisy dlouhodobého majetku (551)	30	423		423
24.	Prodaný dlouhodobý majetek (552)	31	4 381		4 381
25.	Prodané cenné papíry a podíly (553)	32			0
26.	Prodaný materiál (554)	33			0
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek (556, 559)	34	-10		-10
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	35	0	0	0
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačním (581, 582)	36			0
A.VIII.	Daň z příjmů	37	0	0	0
29.	Daň z příjmů (591)	38			0
	Náklady celkem	39	35 774	0	35 774

Název položky		číslo položky	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
B.	Výnosy	40			
B.I.	Provozní dotace	41	10 776	0	10 776
1.	Provozní dotace (691)	42	10 776		10 776
B.II.	Přijaté příspěvky	43	13 627	0	13 627
2.	Přijaté příspěvky zúčt. mezi organizačními složkami (681)	44			0
3.	Přijaté příspěvky (Dary) (682)	45	13 627		13 627
4.	Přijaté členské příspěvky (684)	46			0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží (601, 602, 603, 604)	47	4 422	75	4 497
B.IV.	Ostatní výnosy	48	4 814	0	4 814
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále (641, 642)	49	2		2
6.	Platby za odepsané pohledávky (643)	50			0
7.	Výnosové úroky (644)	51	5		5
8.	Kurové zisky (645)	52	2		2
9.	Zúčtování fondů (648)	53	3 762		3 762
10.	Jiné ostatní výnosy (649, 668)	54	1 043		1 043
B.V.	Tržby z prodeje majetku	55	2 069	0	2 069
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	56	2 069		2 069
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	57			0
13.	Tržby z prodeje materiálu (654)	58			0
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	59			0
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	60			0
	Výnosy celkem	61	35 708	75	35 783
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-66	75	9
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-66	75	9

Podpisový záznam statutárního orgánu:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení: 12.4.2018
Razítko: CESTA DOMŮ, z.ú. Bubenská 3, 170 00 Praha 7 IČ: 26528843 tel: 266712610		Telefon:

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 504/2002 Sb., kterou je stanoven obsah účetní závěrky pro účetní jednotky, jejichž hlavním předmětem činnosti není podnikání. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. 1. 2017 a končící dnem 31. 12. 2017.

I. Obecné údaje

Obchodní firma:	Cesta domů
Sídlo:	Bubenská 421/3, 170 00 Praha 7
Právní forma:	zapsaný ústav
IČO:	265 28843
Spisová značka:	U 130 vedená u Městského soudu v Praze
Tel./Fax.:	283 850949 / 220 876638
Mail:	cestadomu@cestadomu.cz
Web:	www.cestadomu.cz
Bankovní spojení:	116936353/0300 ČSOB Praha 7, Kamenická 26

Předmět činnosti k datu vyhotovení účetní závěrky:

- ❖ poskytování paliativní péče,
- ❖ podpora této péče spočívající zejména:
 - v prosazování legislativních a strukturálních společenských změn, které by umožnily rozšíření kvalitní péče o umírající a přispívaly k proměně vztahu ke smrti a umírání v naší společnosti,
 - v získávání dalších zájemců o dobrovolnou a profesionální službu v rámci péče o umírající i osoby ochotné tuto péči finančně podporovat,
 - ve zlepšování informovanosti veřejnosti o možnostech kvalitní paliativní péče,
 - ve vzdělávání a výzkumu v oblasti paliativní péče.

Vedlejší činnost k datu vyhotovení účetní závěrky:

- ❖ Ústav může k podpoře a zajištění své hlavní činnosti provozovat také vedlejší činnost spočívající např. v sociálním podnikání v oboru výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1-3 zákona č. 445/1991 Sb., o živnostenském podnikání, v platném znění.

Vznik účetní jednotky: 5. 4. 2001 v Praze.

Podíl v jiných účetních jednotkách k datu vyhotovení účetní závěrky:

- ❖ Žádné organizační složky s vlastní právní subjektivitou nebyly zřizovány.
- ❖ Účetní jednotka má 100% podíl na základním kapitálu společnosti Procestu s.r.o.
 - IČ: 03131688
 - Základní kapitál: 200.000Kč
 - Datum zápisu: 23. června 2014
 - Spisová značka: C 227859 vedená u Městského soudu v Praze
 - Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Statutární orgán – ředitel k datu vyhotovení účetní závěrky:

Mgr. Marek Uhlíř

Správní rada k datu 31.12.2017:

MUDr. Zdeněk Kalvach CSc. – předseda správní rady
Tereza Kaucká – místopředsedkyně správní rady
Ing. Jan Žůrek CSc. – místopředseda správní rady
Mgr. Václava Bratinková – členka správní rady
RNDr. Josef Basík – člen správní rady
Prof. RNDr. Milan Kodíček, CSc. – člen správní rady
JUDr. Rostislav Silný – člen správní rady

Zakladatelé:

akad. mal. Martina Špinková – výše vkladu 100 Kč (zapsáno 7. 1.2015)
Alžběta Marková – výše vkladu 100 Kč (zapsáno 7.1.2015)
MUDr. Ondřej Sláma, Ph.D. – výše vkladu 100 Kč (zapsáno 7.1.2015)

- Členové orgánů nepobírají za tuto práci žádnou odměnu, pracují dobrovolně.
- Ve sledovaném období nedošlo k uzavření žádných obchodních smluv nebo jiných smluvních vztahů s osobami, v nichž mají členové orgánů účetní jednotky účast.
- Účetní záznamy jsou archivovány na adrese Boleslavská 16 a Boleslavská 12, Praha 3.

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka účetní jednotky byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a vyhlášky č. 504/202 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky.

1. Hlavní a hospodářská činnost

Všechny aktivity účetní jednotky jsou nedílnou součástí hlavní činnosti účetní jednotky. Do hospodářské činnosti vstupují příjmy z poskytnutých reklam a z příspěvků na činnost podnikové školky.

2. Dlouhodobý hmotný, nehmotný majetek

Ocenění dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek se oceňuje pořizovací cenou tj. včetně vedlejších pořizovacích nákladů. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek se oceňuje v reprodukční pořizovací ceně.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000 Kč je účtován přímo na nákladové účty 501.300 - 501.600 – spotřeba materiálu. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 200 Kč. Výjimku tvoří zdravotnické pomůcky a majetek přijatý v hodnotě 1Kč jako bonus, jehož ekonomická životnost je delší než jeden rok (např. k smlouvě o využívání mobilních služeb). Tento majetek je zaveden do operativní evidence.

Postup při účtování drobného dlouhodobého majetku (od 1.1.2004)

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000Kč je účtován přímo na nákladové účty 501.200 - 501.204. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 200Kč.

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku** účetní jednotka sestavila tak, že doba odpisování se stanoví dle zákona o daních z příjmů, odpisy jsou rovnoměrné.

Utechnického zhodnocení pronajatých prostor v Boleslavské ulici se na rozdíl od ostatního majetku účetní odpisy počítají do konce prodloužené doby nájmu tj. do října roku 2024 – dle podepsaných dodatků k nájemním smlouvám.

Některé odpisy nejsou daňově uznatelné vzhledem k tomu, že ani zdroj krytí odpisů není daňový.

Daňové odpisy – jsou uplatňovány podle platného znění zákona o daních z příjmů.

Ve sledovaném účetním období nebyly vytvořeny opravné položky k majetku.

Dlouhodobý finanční majetek

Účetní jednotka používá pro ocenění podílu na dceřiné společnosti metodu ekvivalence, tzn. podíl je oceněn podílem na vlastním kapitálu a rozdíl mezi pořizovací cenou a takto zjištěnou hodnotou je proúčtován prostřednictvím rozvahových účtů ve skupině 92x.

3. Zásoby

Účtování zásob je prováděno v souladu se zákonem o účetnictví způsobem B.

Ocenění zásob

- Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících právě přímé náklady.
- Oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (např.: dopravné, clo, provize, pojistné a jiné).
- Zásoby nabyté darem jsou oceněny reprodukční pořizovací cenou.

4. Peněžní prostředky a ceniny

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceňovány jejich jmenovitými hodnotami. Pro přijaté prostředky z veřejné sbírky jsou zřízeny samostatné bankovní účty, na kterých jsou tyto prostředky evidovány a vykazovány.

5. Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány při vzniku jmenovitou hodnotou. Účetní jednotka nenabývá pohledávky postoupením od jiných subjektů.

6. Závazky

Závazky jsou oceňovány při vzniku jmenovitou hodnotou. Účetní jednotka nepřevzala závazky za jiné subjekty.

Účetní jednotka k poslednímu dni sledovaného období, tj. k datu závěrky, neevidovala žádné závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

7. Přepočtení cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá účetní jednotka kurz vyhlášený ČNB platný k datu uskutečnění účetního případu.

Hodnota finančních prostředků, závazků a pohledávek vykazovaných k poslednímu dni sledovaného období a evidovaných v cizí měně je přepočítána posledním směnným kursem ČNB platným ve sledovaném období.

8. Účtování o časovém rozlišení dotací a darů

Nespotřebovaná část dotace, pokud to její podmínky dovolují, je v daném období zachycena na účtu 911. Nespotřebovaná část darů, je v daném období zachycena na účtu 911.

9. Fondy a vlastní jmění

V souladu s platnými postupy účtování je ve fondech účtováno o veřejných sbírkách, které byly vyhlášeny dle zákona č. 117/2001 Sb.

Na účtech vlastního jmění účetní jednotka účtuje o majetku pořízeném z prostředků grantů, o darované majetku a materiálu.

10. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování v účetním období

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce ke změně účtování.

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VYBRANÝM ÚDAJŮM Z ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ÚČETNÍ JEDNOTKY.

1. Dlouhodobý majetek

V minulých letech byl účetní jednotce darován nebo byl pořízen z finančních darů a dotací dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek. Zůstatková hodnota Dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je z části evidována na analytických účtech 901.

STÁLÁ AKTIVA	Pořizovací hodnota k 1. 1. 2017	Přírůstky 2017	Úbytky 2017	Pořizovací hodnota k 31. 12. 2017
Klientský a ekon. software	1 115 211	140 000	0	1 255 211
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 115 211	140 000	0	1 255 211
Umělecká díla	856 811	978 020	910 800	924 031
Tech.zhodnoc. najatých prostor	1 082 861	0	0	1 082 861
Dopravní prostředky	1 919 984	0	47 000	1 872 984
Zdrav. technika a pomůcky	599 688	54 190	0	653 878
Drobný dlouhod. majetek viz. poznámka	111 463	0	0	111 463
Pořízení dlouh. Majetku - dům Michle	8 663 535	943 171	0	9 606 706
Pořízení dlouh. Majetku - pozemek Michle	2 556 984	0	0	2 556 984
Pořízení dlouh. Majetku - poz. Střížkov,Libeň	3 401 362	42 350	3 443 712	0
Dlouhodobý hmotný majetek (celkem)	19 192 688	2 017 731	4 401 512	16 808 907
Vklady v podnicích s rozhod.vlivem	0	2 000 000	811 000	1 189 000
Dlouhodobý finanční majetek (celkem)	0	2 000 000	811 000	1 189 000
Stálá aktiva (celkem)	20 307 899	4 157 731	5 212 512	19 253 118

STÁLÁ AKTIVA	Oprávký k 1. 1. 2017	Odpisy v období	Oprávký k 31. 12. 2017	Zůstatková hodnota k 1. 1. 2017	Zůstatková hodnota k 31. 12. 2017
Klientský a ekon. software	1 115 211	0	1 115 211	0	140 000
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 115 211	0	1 115 211	0	140 000
Umělecká díla	0	0	0	856 811	924 031
Tech.zhodnoc. najatých prostor	345 312	94 176	439 488	737 549	643 373
Dopravní prostředky	1 109 091	266 442	1 328 533	810 893	544 451
Zdrav. technika a pomůcky	517 035	88 614	605 649	82 653	48 229
Drobný dlouhod. majetek viz. Poznámka	111 463	0	111 463	0	0
Pořízení dlouh. Majetku - dům Michle	0	0	0	8 663 535	9 606 706
Pořízení dlouh. Majetku - pozemek Michle	0	0	0	2 556 984	2 556 984
Pořízení dlouh. Majetku - poz. Střížkov,Libeň	0	0	0	3 401 362	0
Dlouhodobý hmotný majetek (celkem)	2 082 901	449 232	2 485 133	17 109 787	14 323 774
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	1 189 000
Stálá aktiva (celkem)	3 198 112	449 232	3 600 344	17 109 787	15 652 774

Pozn. V řádku drobný dlouhodobý majetek je vykázán majetek evidovaný na účtu 028. Jedná se o majetek pořízený do 31. 12. 2003, jehož položková pořizovací cena byla v intervalu od 200 Kč včetně do 40 000 Kč.

V majetku účetní jednotky je dále vykazován jen hmotný majetek nad 40 tis. Kč (resp. nehmotný majetek nad hodnotu 60 tis. Kč). Majetek, jehož pořizovací cena nepřesahuje uvedené, je účtován do nákladů na účty třídy 5. a celou dobu používání evidován v operativní evidenci. K poslednímu dni sledovaného období byl v operativní evidenci zachycen majetek ve výši 6 482 tis. Kč.

Investicí do rozestavěné budovy v Praze 4 Michli směřuje Cesta domů k vytvoření paliativního centra.

Cesta domů je 100% vlastníkem společnosti Procestu s.r.o.

Účetní údaje uvedené níže vychází z předběžných výkazů dceřiné společnosti.

Vybrané ukazatele z účetní závěrky společnosti ProCestu s.r.o.	v předchozím období	v aktuálním období
Základní kapitál společnosti ProCestu	200 000 Kč	200 000 Kč
Příplatek ke základnímu kapitálu	850 000 Kč	2 850 000 Kč
Pořizovací cena evid. v Cestě domů (bez přecenění)	1 055 324 Kč	3 055 324 Kč
Roční výsledek hospodaření společnosti ProCestu	- 1 178 000 Kč	216 000 Kč
Kumulovaný HV společnosti ProCestu	- 900 000 Kč	- 2 077 000 Kč
Vlastní kapitál společnosti ProCestu	- 1 414 000 Kč	1 189 000 Kč
Hodnota investice po přecenění	- Kč	1 189 000 Kč

Majetek účetní jednotky není zatížen zástavním právem.

2. Zásoby

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Materiál na skladě (účet 112) - jedná se zejména o tiskoviny určené k distribuci zdarma	182 395 Kč	530 912 Kč

3. Pohledávky

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Pohledávky z obchodního styku (účet 311) - jedná se o pohledávky z prodeje poskytovaných služeb.	317 369 Kč	268 596 Kč
Poskytnuté provozní zálohy (účet 314) - jedná se zejména o zálohy poskytnuté dodavatelům (např. zálohy dodavateli el. energie)	296 469 Kč	246 631 Kč
Ostatní pohledávky (účet 315) – Ve stavu k 1.1. se jednalo o pohledávku z titulu pilotního projektu VZP	85 Kč	15 902 Kč
Pohledávky za zaměstnanci (účet 335) – jedná se o krátkodobou zaměstnaneckou půjčku	51 084 Kč	11 943 Kč
Jiné pohledávky (účet 378) - jedná se o pohledávku za advokátní kancelář ve výši 48,7 mil. Kč (přijaty dar v advokátní úschově) a půjčku dceřiné společnosti Procestu s.r.o. (2,1 mil. Kč). ProCestu splácí, dle splátkového kalendáře 20 tis. Kč měsíčně.	50 497 749 Kč	50 837 749 Kč

4. Závazky

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Závazky z „obchodního styku“ (účet 321)	198 382 Kč	288 935 Kč
Závazky z titulu přijatých záloh (účet 324) - jedná se o přijaté zálohy za půjčené zdravotnické pomůcky	217 700 Kč	190 570 Kč
Ostatní závazky zachycené na účty (účet 325) – v loňském stavu se jedná se o závazek fundraisingové akce běh, v konečném stavu se jedná o příspěvek pro obyvatele Prahy 6 od místního úřadu	2 500 Kč	18 255 Kč
Závazky vůči zaměstnancům (účet 331 a 333) - jedná se o závazky z titulu mezd za prosinec roku 2016 a náhradu cestovních výdajů, mzdy za prosinec 2017 byly vyplaceny na konci prosince – tj. konečný stav je závazkem cestovních výdajů	919 180 Kč	41 478 Kč

Závazky vůči instituci institucím sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění (účet 336) - jedná se o závazek za prosinec roku 2016, k poslednímu dni ověřovaného období nejsou mezi těmito závazky evidovány žádné závazky po splatnosti.	478 157 Kč	0 Kč
Závazky ke státnímu rozpočtu (účet 341) - jedná se předpis DPPO	25 156 Kč	0 Kč
Závazky ke státnímu rozpočtu (účet 342) - jedná se o závazek z titulu daně z příjmu FO hrazené za zaměstnance za prosinec roku 2016 a tzv. invalidní daně	199 188 Kč	0 Kč
Ostatní daně a poplatky (účet 343 a 345) – jedná se o roční závazek z titulu identifikované osoby DPH a silniční daně	14 289 Kč	15 385 Kč
Jiné závazky (účet 379) – rozhodující částkou je závazek z titulu stravenek pro zaměstnance.	85 376 Kč	51 390 Kč

Účetní jednotka neeviduje žádné závazky neuvedené v účetní závěrce účetní jednotky.

5. Časové rozlišení

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Náklady příštích období (účet 381) - jedná se zejména o časové rozlišení nákladů na pojištění a poplatků za užívání SW.	285 318 Kč	174 614 Kč
Výdaje příštích období (účet 383) - jedná se o výdaje příštích období související s poplatky telefonnímu operátorovi.	1 231 Kč	0 Kč
Výnosy příštích období (účet 384) - jedná se o vyfakturované stáže, které proběhnou v roce 2018	0 Kč	13 000 Kč
Příjmy příštích období (účet 385) - jedná se o příjmy související s krytím nákladů běžného období (např. fakturace VZP, nebo příspěvek od Nadace Komerční banky a.s. - Jistota)	868 804 Kč	502 340Kč
Dohadné položky pasivní (účet 389) - jedná se zejména o dohadynákladů souvisejících s pronájmem kancelářských prostor, které zatím nebyly vyúčtovány.	253 727Kč	206 820Kč

6. Mzdové náklady a počet zaměstnanců

	Stav ke konci předcházejícího období	Stav ke konci aktuálního období
Celkem osobní náklady	16 578 tis.Kč	20 982 tis.Kč
z toho:		
hrubé mzdy(účet 521)	14 159tis.Kč	15 516tis.Kč
<i>z toho hrubé mzdy vedoucích</i>	2 739tis.Kč	3 316tis.Kč
sociální a zdravotní pojištění (účet 524)	4 345tis.Kč	4 948tis.Kč
<i>z toho SP a ZP vedoucích</i>	907tis.Kč	1 100 tis.Kč
zákonné pojištění odpovědnosti (účet 527)	51tis.Kč	59tis.Kč
ostatní sociální náklady (účet 528)	341tis.Kč	459tis.Kč
<i>průměrný přepočtený stav pracovníků (včetně dohod o provedení práce)</i>	35,9	37,19
<i>průměrný přepočtený stav pracovníků (bez dohod o provedení práce – náhradní plnění)</i>	33,2	35,18
<i>Z toho vedoucích</i>	5,02	6,12

7. Přijaté dotace

V níže uvedené tabulce je uveden přehled poskytovatelů, jejichž prostředky byly použity v roce 2017. Tyto dotace jsou v souladu s účetními předpisy při přijetí zaúčtovány ve prospěch příslušného účtu účtové skupiny 69 – Provozní dotace (nespotřebovaná část dotace, pokud to její podmínky dovolují, je v daném období zachycena na účtu 911).

účet	dotační titul	Výnosy zaúčtované na účet 691 dle poskytovatelů v předchozím období	Výnosy zaúčtované na účet 691 dle poskytovatelů v aktuálním období
691 105	Ministerstvo zdravotnictví	264 tis. Kč	828 tis. Kč
691 118	MPSV (sociální služby)	3 299 tis. Kč	3 228 tis. Kč
691 201	Hlavní město Praha	3 687 tis. Kč	4592 tis. Kč
691 202	MČ Praha 1	100 tis. Kč	50 tis. Kč
691 204	MČ Praha 4	150 tis. Kč	200 tis. Kč
691 206	MČ Praha 5	25 tis. Kč	0 tis. Kč
691 206	MČ Praha 6	80 tis. Kč	203 tis. Kč
691 207	MC Praha 7	70 tis. Kč	70 tis. Kč
691 208	MČ Praha 8	34 tis. Kč	35 tis. Kč
691 209	MČ Praha 9	35 tis. Kč	45 tis. Kč
691 210	MČ Praha 3	200 tis. Kč	96 tis. Kč
691 211	MČ Praha 11	95 tis. Kč	80 tis. Kč
691 212	MČ Praha 12	0 tis. Kč	60 tis. Kč
691 213	MČ Praha 13	60 tis. Kč	69 tis. Kč
691 215	MČ Praha 10	118 tis. Kč	460 tis. Kč
691 233	Fond švýcarsko-české spolupráce (Z)	922 tis. Kč	0 tis. Kč
691 313	Amgen	4 tis. Kč	0 tis. Kč
691 500	Programy EU	290 tis. Kč	1 032 tis. Kč
691 515	NROS	318 tis. Kč	0 tis. Kč
	Mezisoučet	9 751 tis. Kč	11048 tis. Kč
	Hodnota nespotebovaných tiskovin (269 tis.Kč) a oprava neuznaného čerpání dotace z minulých let (3 tis.Kč)	0 tis. Kč	- 272 tis. Kč
691 SYN	Součet	9 751 tis. Kč	10 776 tis. Kč

8. Veřejná sbírka

Pátá veřejná sbírka probíhá na základě rozhodnutí MHMP/1581592/2014 ze dne 21.11.2014 o zahájení veřejné sbírky za účelem získání finančních prostředků na zkvalitnění paliativní péče. Veřejná sbírka je registrovaná na dobu neurčitou.

Stav veřejné sbírky k 1. 1. 2017	7 822 453,25 Kč
Přírůstek za rok 2017 celkem	2 673 613,43 Kč
z toho: Příjem příspěvků na sbírkový účet	549 323,88 Kč
Sbírkové pokladničky	109 095,00 Kč
Vstupenky	104 390,00 Kč
Úroky připsané na sbírkový účet	1 624,55 Kč
DMS	14 365,00 Kč
Odvodem 50% z příjmů z půjčování odlehčovacích pomůcek	492 815,00 Kč
Příjem z aukce	1 402 000,00 Kč
Administrativní náklady použité v roce 2017	3 300,20 Kč
Použití čistého výtěžku sbírky v roce 2017	9 160,00 Kč
Stav veřejné sbírky k 31. 12. 2017	10 484 898,18 Kč

9. Přehled o přijatých a poskytnutých darech

Účetní jednotka v roce 2017 poskytlavěčné dary na akci pro podporovatele Cesty domů v celkové hodnotě 59 tis.Kč.

V průběhu účetního období Cesta domů použila dary přijaté v aktuální období ve výši 8,10 mil.Kč. Dále přijala nefinanční dary (hmotné dary a dary služeb) ve výši 3,02 mil.Kč. Z darů přijatých v minulých obdobích Cesta domů použila 2,50 mil.Kč.

Příspěvky do veřejných sbírek jsou popsány výše v bodě 8.

Navíc Cesta domů odložila na fondy dary v hodnotě 9,82 mil.Kč. Tato nepoužitá část darů bude použita v následujících obdobích a je evidována na účtech účtové třídy 9 - Jmění. Část z odložených darů jsou účelově vázané a část jsou „volné“ dary.

Mezi nejvýznamnější dárce patří Nadační fond Avast, o kterého Cesta domů přijala finanční prostředky ve výši 1,40 mil.Kč a Lesy České republiky, s.p., od kterých Cesta domů přijala 1,00 mil.Kč. Součástí přijatých prostředků odložených do následujících let (fond 911) jsou také prostředky přijaté od Svěreneckého fondu na podporu paliativní péče ve výši 5,05 mil.Kč.

10. Opravné položky a rezervy

Účetní jednotka v tomto roce netvořila opravné položky.

11. Informace o spřízněných osobách

Účetní jednotka ve vztahu ke své dceřiné společnosti ProCestu s.r.o. k 31.12.2017:

- a) nemá žádné pohledávky z obchodních vztahů,
- b) má závazky z obchodních vztahů ve výši 67 000 Kč,
- c) má dlouhodobou pohledávku z titulu půjčky ve výši 2 122 651 Kč.

Půjčka byla poskytnuta na základě smlouvy ze dne 21.10.2014 ve výši 200.000 Kč, splatnost byla původně stanovena na 30.12.2016 a úročení 3%. Dále byl 7.4.2015 uzavřen dodatek ke smlouvě na navýšení půjčky o 200.000 Kč, o dalších 200.000 Kč dne 5.6.2015 a o dalších 1,65 mil.Kč dne 25.2.2016 a nakonec 31.12.2016 o konečných 0,6 mil.Kč. Splátost půjčky byla posunuta na rok 2030 a smlouva byla změněna na bezúročnou.

V roce 2017 nakoupila Cesta domů služby a tiskoviny od společnosti ProCestu ve výši 1 540 533 Kč a odprodala jí z majetku dodávku Ducato za zůstatkovou cenu 26 143 Kč.

Společnost ProCestu darovala v roce 2017 do knihovny Cesty domů knihy v hodnotě 1 439 Kč.

12. Následné události

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným jiným událostem, které by významným způsobem ovlivnily hodnocení společnosti a ukazatele vykázané v účetní závěrce.

13. Odměna auditora

Odměna auditorské společnosti za audit účetní závěrky za rok 2017 je dle smlouvy 49 tis.Kč (bez DPH) a je totožná s předešlým obdobím. Jiné služby nebyly auditorskou společností v roce 2017 poskytnuty.

14. Hospodářský výsledek a daňová povinnost

Daňová povinnost za zdaňovací období roku 2017 na dani z příjmů právnických osob nevznikla.

Způsob výpočtu daně z příjmů	V tis. Kč
Čistý zisk před zdaněním	9
Daňově neuznatelné náklady	41
Jiné položky zvyšující základ daně (náklady hrazené z veřejné sbírky)	0
Výnosy nepodléhající dani z příjmu (odpisy majetku z dotace a z grantů, výnosy z veřejné sbírky)	3 736
Rozdíl účetních a daňových odpisů	423
DZC vyřazeného majetku	0
Odečet neuplatněné ztráty za minulá období	0
Základ daně	-3 263
Sleva na dani § 35 odstavec 1 písmeno a	0
Sleva na dani § 35 odstavec 1 písmeno b	0
Daň z příjmu	0

15. Vlastní zdroje

V souladu s platnými postupy účtování je ve fondech účtováno o zdrojích veřejné sbírky a jejím použití a zdrojích ke krytí dlouhodobého majetku pořízeného z grantů a dotací.

(v tis. Kč)	Vlastní kapitál					Hospodář. Výsledek (931)	Nerozděl. zisk minulých období (932)	Celkem
	Zdroje na pořízení majetku (901)	Nepoužité dary (911)	Veřejné sbírky (911)	Investiční dar (911)	Oceňovací rozdíly (921)			
stav k 31.12.2016	16375	7057	7822	48715	-1055	6	7847	86767
Zúčtování hospodářského výsledku						-6	6	0
Výsledek hospodaření (po zdanění)						9		9
Přírůstky fondů		11141	2675					13816
Použití fondů		-3511	-12					-3523
Zvýšení stavu hmotného majetku, přijaté materiální dary	2365							2365
Vyřazení hmotného majetku, odpisy, poskytnuté dary	-4660							-4660
Přírůstek oceňovacích rozdílů					-811			-811
Úbytek oceňovacích rozdílů								0
stav k 31.12.2017	14080	14687	10485	48715	-1866	9	7853	93963

Z pozůstalosti jsme v roce 2013 dostali dar ve výši 60 mil.Kč určený na přípravu a realizaci Centra paliativních služeb v Michli (Praha 4). V roce 2014 jsme se stali vlastníky rozestavěné nemovitosti a v roce 2016 pozemku pod stavbou. Stavební firma dostavuje objekt dle přepracovaného projektu. V roce 2017 jsme dar nečerpali.

K 31.12.2017 bylo z tohoto daru použito 8 575 935 Kč na investici do stavby, 2 551 902 Kč na nákup pozemku a 157 065 Kč na ostatní práce s realizací Centra spojené. Na konci účetního období zůstává k čerpání 48 715 098 Kč (účet 911).

Správní rada na svém zasedání dne 22.5.2017 schválila výroční zprávu včetně účetní závěrky za účetní období roku 2016. Na svém zasedání 18.9.2017 správní rada rozhodla o proúčtování vykázaného hospodářského výsledku roku 2016 (zisk ve výši 5 810,25 Kč) na účet zisků minulých let.

Sestaveno dne: 12. 04. 2018 CESTA DOMŮ, z.ú. Bubenská 3, 170 00 Praha 7 IČ: 26528843 tel: 266712610	Sestavil: Tomáš Matocha 	Podpis statutárního zástupce: Marek Uhlíř 
--	---	---

Cesta domů, z.ú.

IČ: 265 28 843

Přehled o peněžních tocích (cash flow)

ke dni 31. prosince 2017

(v tis. Kč)

		běžné účetní období	minulé účetní období
P.	Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	19 567	14 478
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti			
Z.	Hospodářský výsledek před zdaněním za účetní jednotku jako celek	9	25
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	2 720	484
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	423	465
A.1.2.	Změna stavu rezerv a opravných položek	-10	0
A.1.3.	Zisk (-) ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	2 312	920
A.1.4.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-5	-51
A.1.5.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		-850
A.1.6.	Darovaný majetek		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	2 729	509
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-1 661	1 740
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a aktivních účtů časového rozlišení	256	1 916
A.2.2.	Změna krátkodobých závazků a pasivních účtů časového rozlišení	-1 568	-207
A.2.3.	Změna stavu zásob	-349	31
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	1 068	2 249
A.3.	Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	0	
A.4.	Přijaté úroky	5	51
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 073	2 300
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Nabytí stálých aktiv	-4 157	-7 305
B.1.1.	Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-2 017	-7 305
B.1.2.	Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	-140	0
B.1.3.	Nabytí dlouhodobého finančního majetku	-2 000	0
B.2.1.	Příjmy z prodeje hmotných a nehmotných stálých aktiv	2 069	0
B.2.2.	Příjmy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 088	-7 305
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků	0	0
C.1.1.	Snížení nebo zvýšení dlouhodobých úvěrů	0	0
C.1.2.	Snížení nebo zvýšení ostatních dlouhodobých závazků	0	0
C.2.	Zvýšení nebo snížení vlastních zdrojů z vybraných operací	7 998	10 094
C.2.1.	Změny stavu jmění	-2 295	6 059
C.2.2.	Změny stavu fondů	10 293	4 035
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	7 998	10 094
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	6 983	5 089
R.	Stav peněžních prostředků na konci účetního období	26 550	19 567

CESTA DOMŮ, z.ú.
 Bubenská 3, 170 00 Praha 7
 IČ: 26528843 tel: 266712610




Ministerstvo financí ČR
schváleno MF ČR
dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.
s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účetové osnovy pro
nevýdělečné organizace

ROZVAHA

k 31. 12. 2017

(v celých tisících Kč)

ÚČ NO 1 - 01

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Cesta domů, z.ú.

Bubenská 421/3
17000 Praha

Účetní jednotka doručí :

1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČ
26528843

AKTIVA

		číslo pol.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
			1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	01	17 110	15 653
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	02	1 115	1 255
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	03		
2.	Software (013)	04	1 115	1 255
3.	Ocenitelná práva (014)	05		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	06		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	07		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	08		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	09		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	19 192	16 809
1.	Pozemky (031)	11	5 958	2 557
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	857	924
3.	Stavby (021)	13	1 083	1 083
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	14	2 520	2 527
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	15		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	16		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	111	111
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (stavby) (042)	19	8 663	9 607
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	21	0	1 189
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	22		1 189
2.	Podíly - podstatný vliv (062)	23		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	24		
4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	25		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	26		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	27		
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	29	-3 197	-3 600
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	30		
2.	Oprávky k software (073)	31	-1 115	-1 115
3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)	32		
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	33		
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	34		
6.	Oprávky ke stavbám (081)	35	-345	-440
7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům mov. věcí (082)	36	-1 626	-1 934
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	37		
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	38		
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	39	-111	-111
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	40		

AKTIVA		číslo pol.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
	a	b	1	2
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	72 051	79 136
B.I.	Zásoby celkem	42	182	531
1.	Materiál na skladě (112)	43	182	531
2.	Materiál na cestě (119)	44		
3.	Nedokončená výroba (121)	45		
4.	Polotovary vlastní výroby (122)	46		
5.	Výrobky (123)	47		
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny (124)	48		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	49		
8.	Zboží na cestě (139)	50		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	51		
B.II.	Pohledávky celkem	52	51 148	51 378
1.	Odběratelé (311)	53	317	268
2.	Směnky k inkasu (312)	54		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	55		
4.	Poskytnuté provozní zálohy (314)	56	297	247
5.	Ostatní pohledávky (315)	57		16
6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	58	51	12
7.	Pohledávky za institucemi soc.zabezpečení a veř.zdr.pojištění (336)	59		
8.	Daň z příjmu (341)	60		
9.	Ostatní přímé daně (342)	61		
10.	Daň z přidané hodnoty (343)	62		
11.	Ostatní daně a poplatky (345)	63		2
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	64		
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územ (348)	65		
14.	Pohledávky za účastníky sdruženými ve společnosti (358)	66		
15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	67		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	68		
17.	Jiné pohledávky (378)	69	50 498	50 838
18.	Dohadné účty aktivní (388)	70		
19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	71	-15	-5
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	19 567	26 550
1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	73	414	11
2.	Ceniny (213)	74	192	0
3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	75	18 961	26 539
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	76		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	77		
6.	Ostatní cenné papíry (256)	78		
7.	Peníze na cestě (261)	79		
B.IV.	Jiná aktiva celkem	81	1 154	677
1.	Náklady příštích období (381)	82	285	175
2.	Příjmy příštích období (385)	83	869	502
	AKTIVA CELKEM	85	89 161	94 789

PASIVA		číslo pol.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
	a	b	1	2
A.	Vlastní zdroje celkem	86	86 767	93 963
A.I.	Jmění celkem	87	78 914	86 101
1.	Vlastní jmění (901)	88	16 375	14 080
2.	Fondy (911)	89	63 594	73 887
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	90	-1 055	-1 866
A.II.	Výsledek hospodaření celkem	91	7 853	7 862
1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	92		9
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	93	6	
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-932)	94	7 847	7 853
B.	Cizí zdroje celkem	95	2 394	826
B.I.	Rezervy celkem	96	0	0
1.	Rezervy (941)	97		
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem	98	0	0
1.	Dlouhodobé úvěry (951)	99		
2.	Vydané dluhopisy (953)	100		
3.	Závazky z pronájmu (954)	101		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	102		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	103		
6.	Dohadné účty pasivní (389)	104		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	105		
B.III.	Krátkodobé závazky celkem	106	2 393	813
1.	Dodavatelé (321)	107	198	289
2.	Směnky k úhradě (322)	108		
3.	Přijaté zálohy (324)	109	218	191
4.	Ostatní závazky (325)	110	3	18
5.	Zaměstnanci (331)	111	878	0
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	112	41	42
7.	Závazky k institucím sociál.zabezpečení a veř.zdrav.pojištění (336)	113	478	0
8.	Daň z příjmů (341)	114	25	0
9.	Ostatní přímé daně (342)	115	199	0
10.	Daň z přidané hodnoty (343)	116	1	15
11.	Ostatní daně a poplatky (345)	117	13	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu (346)	118		
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samospráv. cel (348)	119		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)	120		
15.	Závazky k účastníkům sdruženým ve společnosti (368)	121		
16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	122		
17.	Jiné závazky (379)	123	85	51
18.	Krátkodobé úvěry (231)	124		
19.	Eskontní úvěry (232)	125		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	126		
21.	Vlastní dluhopisy (255)	127		
22.	Dohadné účty pasivní (389)	128	254	207
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	129		
B.IV.	Jiná pasiva celkem	130	1	13
1.	Výdaje příštích období (383)	131	1	0
2.	Výnosy příštích období (384)	132	0	13
PASIVA CELKEM		134	89 161	94 789

Podpisový záznam
statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení:

12.4.2018

Razítko:

CESTA DOMŮ, z.ú.
Bubenská 3, 170 00 Praha 7
IČ: 26528843 tel: 266712610

Telefon:

Ministerstvo financí ČR
schváleno MF ČR
dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.
s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účtové osnovy pro
nevýdělečné organizace

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31. 12. 2017

(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
Cesta domů, z.ú.

Bubenská 421/3
17000 Praha

Účetní jednotka doručí :
1 x příslušnému fin. orgánu

IČ
26528843

Název položky		číslo položky	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
A.	Náklady	01			
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	02	9 758	0	9 758
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek (501, 502, 503)	03	2 234		2 234
2.	Prodané zboží (504)	04	49		49
3.	Opravy a udržování (511)	05	414		414
4.	Náklady na cestovné (512)	06	89		89
5.	Náklady na reprezentaci (513)	07	83		83
6.	Ostatní služby (518)	08	6 889		6 889
A.II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	09	0	0	0
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (561, 562, 563, 564)	10			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb (571, 572)	11			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku (573, 574)	12			
A.III.	Osobní náklady	13	20 982	0	20 982
10.	Mzdové náklady (521)	14	15 516		15 516
11.	Zákonné sociální pojištění (524)	15	4 948		4 948
12.	Ostatní sociální pojištění (525)	16			0
13.	Zákonné sociální náklady (527)	17	59		59
14.	Ostatní sociální náklady (528)	18	459		459
A.IV.	Daně a poplatky	19	41	0	41
15.	Daně a poplatky (531, 532, 538)	20	41		41
A.V.	Ostatní náklady	21	199	0	199
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále (541, 542)	22			0
17.	Odpis nedobytné pohledávky (543)	23	19		19
18.	Nákladové úroky (544)	24			0
19.	Kursově ztráty (545)	25	5		5
20.	Dary (546)	26	59		59
21.	Manka a škody (548)	27	3		3
22.	Jiné ostatní náklady (549)	28	113		113
A.VI.	Odpisy, prod.majetek, tvorba a použití rezerv a opr.položek	29	4 794	0	4 794
23.	Odpisy dlouhodobého majetku (551)	30	423		423
24.	Prodaný dlouhodobý majetek (552)	31	4 381		4 381
25.	Prodané cenné papíry a podíly (553)	32			0
26.	Prodaný materiál (554)	33			0
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek (556, 559)	34	-10		-10
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	35	0	0	0
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačním (581, 582)	36			0
A.VIII.	Daň z příjmů	37	0	0	0
29.	Daň z příjmů (591)	38			0
	Náklady celkem	39	35 774	0	35 774

Název položky		číslo položky	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
B.	Výnosy	40			
B.I.	Provozní dotace	41	10 776	0	10 776
1.	Provozní dotace (691)	42	10 776		10 776
B.II.	Přijaté příspěvky	43	13 627	0	13 627
2.	Přijaté příspěvky zúčt. mezi organizačními složkami (681)	44			0
3.	Přijaté příspěvky (Dary) (682)	45	13 627		13 627
4.	Přijaté členské příspěvky (684)	46			0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží (601, 602, 603, 604)	47	4 422	75	4 497
B.IV.	Ostatní výnosy	48	4 814	0	4 814
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále (641, 642)	49	2		2
6.	Platby za odepsané pohledávky (643)	50			0
7.	Výnosové úroky (644)	51	5		5
8.	Kurové zisky (645)	52	2		2
9.	Zúčtování fondů (648)	53	3 762		3 762
10.	Jiné ostatní výnosy (649, 668)	54	1 043		1 043
B.V.	Tržby z prodeje majetku	55	2 069	0	2 069
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	56	2 069		2 069
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	57			0
13.	Tržby z prodeje materiálu (654)	58			0
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	59			0
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	60			0
	Výnosy celkem	61	35 708	75	35 783
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-66	75	9
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-66	75	9

Podpisový záznam statutárního orgánu:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení: 12.4.2018
Razítko: CESTA DOMŮ, z.ú. Bubenská 3, 170 00 Praha 7 IČ: 26528843 tel: 266712610	 	Telefon:

Příloha účetní závěrky CESTA DOMŮ, z.ú. k 31. 12. 2017

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 504/2002 Sb., kterou je stanoven obsah účetní závěrky pro účetní jednotky, jejichž hlavním předmětem činnosti není podnikání. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. 1. 2017 a končící dnem 31. 12. 2017.

I. Obecné údaje

Obchodní firma:	Cesta domů
Sídlo:	Bubenská 421/3, 170 00 Praha 7
Právní forma:	zapsaný ústav
IČO:	265 28843
Spisová značka:	U 130 vedená u Městského soudu v Praze
Tel./Fax.:	283 850949 / 220 876638
Mail:	cestadomu@cestadomu.cz
Web:	www.cestadomu.cz
Bankovní spojení:	116936353/0300 ČSOB Praha 7, Kamenická 26

Předmět činnosti k datu vyhotovení účetní závěrky:

- ❖ poskytování paliativní péče,
- ❖ podpora této péče spočívající zejména:
 - v prosazování legislativních a strukturálních společenských změn, které by umožnily rozšíření kvalitní péče o umírající a přispívaly k proměně vztahu ke smrti a umírání v naší společnosti,
 - v získávání dalších zájemců o dobrovolnou a profesionální službu v rámci péče o umírající i osoby ochotné tuto péči finančně podporovat,
 - ve zlepšování informovanosti veřejnosti o možnostech kvalitní paliativní péče,
 - ve vzdělávání a výzkumu v oblasti paliativní péče.

Vedlejší činnost k datu vyhotovení účetní závěrky:

- ❖ Ústav může k podpoře a zajištění své hlavní činnosti provozovat také vedlejší činnost spočívající např. v sociálním podnikání v oboru výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1-3 zákona č. 445/1991 Sb., o živnostenském podnikání, v platném znění.

Vznik účetní jednotky: 5. 4. 2001 v Praze.

Podíl v jiných účetních jednotkách k datu vyhotovení účetní závěrky:

- ❖ Žádné organizační složky s vlastní právní subjektivitou nebyly zřizovány.
- ❖ Účetní jednotka má 100% podíl na základním kapitálu společnosti Procestu s.r.o.
 - IČ: 03131688
 - Základní kapitál: 200.000 Kč
 - Datum zápisu: 23. června 2014
 - Spisová značka: C 227859 vedená u Městského soudu v Praze
 - Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Statutární orgán – ředitel k datu vyhotovení účetní závěrky:

Mgr. Marek Uhlíř

Správní rada k datu 31.12.2017:

MUDr. Zdeněk Kalvach CSc. – předseda správní rady
Tereza Kaucká – místopředsedkyně správní rady
Ing. Jan Žůrek CSc. – místopředseda správní rady
Mgr. Václava Bratinková – členka správní rady
RNDr. Josef Basík – člen správní rady
Prof. RNDr. Milan Kodíček, CSc. – člen správní rady
JUDr. Rostislav Silný – člen správní rady

Zakladatelé:

akad. mal. Martina Špinková – výše vkladu 100 Kč (zapsáno 7. 1.2015)
Alžběta Marková – výše vkladu 100 Kč (zapsáno 7.1.2015)
MUDr. Ondřej Sláma, Ph.D. – výše vkladu 100 Kč (zapsáno 7.1.2015)

- Členové orgánů nepobírají za tuto práci žádnou odměnu, pracují dobrovolně.
- Ve sledovaném období nedošlo k uzavření žádných obchodních smluv nebo jiných smluvních vztahů s osobami, v nichž mají členové orgánů účetní jednotky účast.
- Účetní záznamy jsou archivovány na adrese Boleslavská 16 a Boleslavská 12, Praha 3.

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka účetní jednotky byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a vyhlášky č. 504/202 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky.

1. Hlavní a hospodářská činnost

Všechny aktivity účetní jednotky jsou nedílnou součástí hlavní činnosti účetní jednotky. Do hospodářské činnosti vstupují příjmy z poskytnutých reklam a z příspěvků na činnost podnikové školky.

2. Dlouhodobý hmotný, nehmotný majetek

Ocenění dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek se oceňuje pořizovací cenou tj. včetně vedlejších pořizovacích nákladů. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek se oceňuje v reprodukční pořizovací ceně.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000 Kč je účtován přímo na nákladové účty 501.300 - 501.600 – spotřeba materiálu. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 200 Kč. Výjimku tvoří zdravotnické pomůcky a majetek přijatý v hodnotě 1Kč jako bonus, jehož ekonomická životnost je delší než jeden rok (např. k smlouvě o využívání mobilních služeb). Tento majetek je zaveden do operativní evidence.

Postup při účtování drobného dlouhodobého majetku (od 1.1.2004)

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000Kč je účtován přímo na nákladové účty 501.200 - 501.204. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 200Kč.

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku** účetní jednotka sestavila tak, že doba odpisování se stanoví dle zákona o daních z příjmů, odpisy jsou rovnoměrné.

Utechnického zhodnocení pronajatých prostor v Boleslavské ulici se na rozdíl od ostatního majetku účetní odpisy počítají do konce prodloužené doby nájmu tj. do října roku 2024 – dle podepsaných dodatků k nájemním smlouvám.

Některé odpisy nejsou daňově uznatelné vzhledem k tomu, že ani zdroj krytí odpisů není daňový.

Daňové odpisy jsou uplatňovány podle platného znění zákona o daních z příjmů.

Ve sledovaném účetním období nebyly vytvořeny opravné položky k majetku.

Dlouhodobý finanční majetek

Účetní jednotka používá pro ocenění podílu na dceřiné společnosti metodu ekvivalence, tzn. podíl je oceněn podílem na vlastním kapitálu a rozdíl mezi pořizovací cenou a takto zjištěnou hodnotou je proúčtován prostřednictvím rozvahových účtů ve skupině 92x.

3. Zásoby

Účtování zásob je prováděno v souladu se zákonem o účetnictví způsobem B.

Ocenění zásob

- Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících právě přímé náklady.
- Oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (např.: dopravné, clo, provize, pojistné a jiné).
- Zásoby nabyté darem jsou oceněny reprodukční pořizovací cenou.

4. Peněžní prostředky a ceniny

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceňovány jejich jmenovitými hodnotami. Pro přijaté prostředky z veřejné sbírky jsou zřízeny samostatné bankovní účty, na kterých jsou tyto prostředky evidovány a vykazovány.

5. Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány při vzniku jmenovitou hodnotou. Účetní jednotka nenabývá pohledávky postoupením od jiných subjektů.

6. Závazky

Závazky jsou oceňovány při vzniku jmenovitou hodnotou. Účetní jednotka nepřevzala závazky za jiné subjekty.

Účetní jednotka k poslednímu dni sledovaného období, tj. k datu závěrky, neevidovala žádné závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

7. Přepočtení cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá účetní jednotka kurz vyhlášený ČNB platný k datu uskutečnění účetního případu.

Hodnota finančních prostředků, závazků a pohledávek vykazovaných k poslednímu dni sledovaného období a evidovaných v cizí měně je přepočítána posledním směnným kursem ČNB platným ve sledovaném období.

8. Účtování o časovém rozlišení dotací a darů

Nespotřebovaná část dotace, pokud to její podmínky dovolují, je v daném období zachycena na účtu 911. Nespotřebovaná část darů, je v daném období zachycena na účtu 911.

9. Fondy a vlastní jmění

V souladu s platnými postupy účtování je ve fondech účtováno o veřejných sbírkách, které byly vyhlášeny dle zákona č. 117/2001 Sb.

Na účtech vlastního jmění účetní jednotka účtuje o majetku pořízeném z prostředků grantů, o darované majetku a materiálu.

10. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování v účetním období

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce ke změně účtování.

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VYBRANÝM ÚDAJŮM Z ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ÚČETNÍ JEDNOTKY.

1. Dlouhodobý majetek

V minulých letech byl účetní jednotce darován nebo byl pořízen z finančních darů a dotací dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek. Zůstatková hodnota Dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je z části evidována na analytických účtech 901.

STÁLÁ AKTIVA	Pořizovací hodnota k 1. 1. 2017	Přírůstky 2017	Úbytky 2017	Pořizovací hodnota k 31. 12. 2017
Klientský a ekon. software	1 115 211	140 000	0	1 255 211
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 115 211	140 000	0	1 255 211
Umělecká díla	856 811	978 020	910 800	924 031
Tech.zhodnoc. najatých prostor	1 082 861	0	0	1 082 861
Dopravní prostředky	1 919 984	0	47 000	1 872 984
Zdrav. technika a pomůcky	599 688	54 190	0	653 878
Drobný dlouhod. majetek viz. poznámka	111 463	0	0	111 463
Pořízení dlouh. Majetku - dům Michle	8 663 535	943 171	0	9 606 706
Pořízení dlouh. Majetku - pozemek Michle	2 556 984	0	0	2 556 984
Pořízení dlouh. Majetku - poz. Střížkov,Libeň	3 401 362	42 350	3 443 712	0
Dlouhodobý hmotný majetek (celkem)	19 192 688	2 017 731	4 401 512	16 808 907
Vklady v podnicích s rozhod.vlivem	0	2 000 000	811 000	1 189 000
Dlouhodobý finanční majetek (celkem)	0	2 000 000	811 000	1 189 000
Stálá aktiva (celkem)	20 307 899	4 157 731	5 212 512	19 253 118

STÁLÁ AKTIVA	Oprávky k 1. 1. 2017	Odpisy v období	Oprávky k 31. 12. 2017	Zůstatková hodnota k 1. 1. 2017	Zůstatková hodnota k 31. 12. 2017
Klientský a ekon. software	1 115 211	0	1 115 211	0	140 000
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 115 211	0	1 115 211	0	140 000
Umělecká díla	0	0	0	856 811	924 031
Tech.zhodnoc. najatých prostor	345 312	94 176	439 488	737 549	643 373
Dopravní prostředky	1 109 091	266 442	1 328 533	810 893	544 451
Zdrav. technika a pomůcky	517 035	88 614	605 649	82 653	48 229
Drobný dlouhod. majetek viz. Poznámka	111 463	0	111 463	0	0
Pořízení dlouh. Majetku - dům Michle	0	0	0	8 663 535	9 606 706
Pořízení dlouh. Majetku - pozemek Michle	0	0	0	2 556 984	2 556 984
Pořízení dlouh. Majetku - poz. Střížkov,Libeň	0	0	0	3 401 362	0
Dlouhodobý hmotný majetek (celkem)	2 082 901	449 232	2 485 133	17 109 787	14 323 774
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	1 189 000
Stálá aktiva (celkem)	3 198 112	449 232	3 600 344	17 109 787	15 652 774

Pozn. V řádku drobný dlouhodobý majetek je vykázán majetek evidovaný na účtu 028. Jedná se o majetek pořízený do 31. 12. 2003, jehož položková pořizovací cena byla v intervalu od 200 Kč včetně do 40 000 Kč.

V majetku účetní jednotky je dále vykazován jen hmotný majetek nad 40 tis. Kč (resp. nehmotný majetek nad hodnotu 60 tis. Kč). Majetek, jehož pořizovací cena nepřesahuje uvedené, je účtován do nákladů na účty třídy 5. a celou dobu používání evidován v operativní evidenci. K poslednímu dni sledovaného období byl v operativní evidenci zachycen majetek ve výši 6 482 tis. Kč.

Investicí do rozestavěné budovy v Praze 4 Michli směřuje Cesta domů k vytvoření paliativního centra.

Cesta domů je 100% vlastníkem společnosti Procestu s.r.o.

Účetní údaje uvedené níže vychází z předběžných výkazů dceřiné společnosti.

Vybrané ukazatele z účetní závěrky společnosti ProCestu s.r.o.	v předchozím období	v aktuálním období
Základní kapitál společnosti ProCestu	200 000 Kč	200 000 Kč
Příplatek ke základnímu kapitálu	850 000 Kč	2 850 000 Kč
Pořizovací cena evid. v Cestě domů (bez přecenění)	1 055 324 Kč	3 055 324 Kč
Roční výsledek hospodaření společnosti ProCestu	- 1 178 000 Kč	216 000 Kč
Kumulovaný HV společnosti ProCestu	- 900 000 Kč	- 2 077 000 Kč
Vlastní kapitál společnosti ProCestu	- 1 414 000 Kč	1 189 000 Kč
Hodnota investice po přecenění	- Kč	1 189 000 Kč

Majetek účetní jednotky není zatížen zástavním právem.

2. Zásoby

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Materiál na skladě (účet 112) - jedná se zejména o tiskoviny určené k distribuci zdarma	182 395 Kč	530 912 Kč

3. Pohledávky

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Pohledávky z obchodního styku (účet 311) - jedná se o pohledávky z prodeje poskytovaných služeb.	317 369 Kč	268 596 Kč
Poskytnuté provozní zálohy (účet 314) - jedná se zejména o zálohy poskytnuté dodavatelům (např. zálohy dodavateli el. energie)	296 469 Kč	246 631 Kč
Ostatní pohledávky (účet 315) – Ve stavu k 1.1. se jednalo o pohledávku z titulu pilotního projektu VZP	85 Kč	15 902 Kč
Pohledávky za zaměstnanci (účet 335) – jedná se o krátkodobou zaměstnaneckou půjčku	51 084 Kč	11 943 Kč
Jiné pohledávky (účet 378) - jedná se o pohledávku za advokátní kancelář ve výši 48,7 mil. Kč (přijaty dar v advokátní úschově) a půjčku dceřiné společnosti Procestu s.r.o. (2,1 mil. Kč). ProCestu splácí, dle splátkového kalendáře 20 tis. Kč měsíčně.	50 497 749 Kč	50 837 749 Kč

4. Závazky

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Závazky z „obchodního styku“ (účet 321)	198 382 Kč	288 935 Kč
Závazky z titulu přijatých záloh (účet 324) - jedná se o přijaté zálohy za půjčené zdravotnické pomůcky	217 700 Kč	190 570 Kč
Ostatní závazky zachycené na účty (účet 325) – v loňském stavu se jedná se o závazek fundraisingové akce běh, v konečném stavu se jedná o příspěvek pro obyvatele Prahy 6 od místního úřadu	2 500 Kč	18 255 Kč
Závazky vůči zaměstnancům (účet 331 a 333) - jedná se o závazky z titulu mezd za prosinec roku 2016 a náhradu cestovních výdajů, mzdy za prosinec 2017 byly vyplaceny na konci prosince – tj. konečný stav je závazkem cestovních výdajů	919 180 Kč	41 478 Kč

Závazky vůči instituci institucím sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění (účet 336) - jedná se o závazek za prosinec roku 2016, k poslednímu dni ověřovaného období nejsou mezi těmito závazky evidovány žádné závazky po splatnosti.	478 157 Kč	0 Kč
Závazky ke státnímu rozpočtu (účet 341) - jedná se předpis DPPO	25 156 Kč	0 Kč
Závazky ke státnímu rozpočtu (účet 342) - jedná se o závazek z titulu daně z příjmu FO hrazené za zaměstnance za prosinec roku 2016 a tzv. invalidní daně	199 188 Kč	0 Kč
Ostatní daně a poplatky (účet 343 a 345) – jedná se o roční závazek z titulu identifikované osoby DPH a silniční daně	14 289 Kč	15 385 Kč
Jiné závazky (účet 379) – rozhodující částkou je závazek z titulu stravenek pro zaměstnance.	85 376 Kč	51 390 Kč

Účetní jednotka neeviduje žádné závazky neuvedené v účetní závěrce účetní jednotky.

5. Časové rozlišení

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Náklady příštích období (účet 381) - jedná se zejména o časové rozlišení nákladů na pojištění a poplatků za užívání SW.	285 318 Kč	174 614 Kč
Výdaje příštích období (účet 383) - jedná se o výdaje příštích období související s poplatky telefonnímu operátorovi.	1 231 Kč	0 Kč
Výnosy příštích období (účet 384) - jedná se o vyfakturované stáže, které proběhnou v roce 2018	0 Kč	13 000 Kč
Příjmy příštích období (účet 385) - jedná se o příjmy související s krytím nákladů běžného období (např. fakturace VZP, nebo příspěvek od Nadace Komerční banky a.s. - Jistota)	868 804 Kč	502 340Kč
Dohadné položky pasivní (účet 389) - jedná se zejména o dohadynákladů souvisejících s pronájmem kancelářských prostor, které zatím nebyly vyúčtovány.	253 727Kč	206 820Kč

6. Mzdové náklady a počet zaměstnanců

	Stav ke konci předcházejícího období	Stav ke konci aktuálního období
Celkem osobní náklady	16 578 tis.Kč	20 982 tis.Kč
z toho:		
hrubé mzdy(účet 521)	14 159tis.Kč	15 516tis.Kč
<i>z toho hrubé mzdy vedoucích</i>	2 739tis.Kč	3 316tis.Kč
sociální a zdravotní pojištění (účet 524)	4 345tis.Kč	4 948tis.Kč
<i>z toho SP a ZP vedoucích</i>	907tis.Kč	1 100 tis.Kč
zákonné pojištění odpovědnosti (účet 527)	51tis.Kč	59tis.Kč
ostatní sociální náklady (účet 528)	341tis.Kč	459tis.Kč
<i>průměrný přepočtený stav pracovníků (včetně dohod o provedení práce)</i>	35,9	37,19
<i>průměrný přepočtený stav pracovníků (bez dohod o provedení práce – náhradní plnění)</i>	33,2	35,18
<i>Z toho vedoucích</i>	5,02	6,12

7. Přijaté dotace

V níže uvedené tabulce je uveden přehled poskytovatelů, jejichž prostředky byly použity v roce 2017. Tyto dotace jsou v souladu s účetními předpisy při přijetí zaúčtovány ve prospěch příslušného účtu účtové skupiny 69 – Provozní dotace (nespotřebovaná část dotace, pokud to její podmínky dovolují, je v daném období zachycena na účtu 911).

účet	dotační titul	Výnosy zaúčtované na účet 691 dle poskytovatelů v předchozím období	Výnosy zaúčtované na účet 691 dle poskytovatelů v aktuálním období
691 105	Ministerstvo zdravotnictví	264 tis. Kč	828 tis. Kč
691 118	MPSV (sociální služby)	3 299 tis. Kč	3 228 tis. Kč
691 201	Hlavní město Praha	3 687 tis. Kč	4592 tis. Kč
691 202	MČ Praha 1	100 tis. Kč	50 tis. Kč
691 204	MČ Praha 4	150 tis. Kč	200 tis. Kč
691 206	MČ Praha 5	25 tis. Kč	0 tis. Kč
691 206	MČ Praha 6	80 tis. Kč	203 tis. Kč
691 207	MC Praha 7	70 tis. Kč	70 tis. Kč
691 208	MČ Praha 8	34 tis. Kč	35 tis. Kč
691 209	MČ Praha 9	35 tis. Kč	45 tis. Kč
691 210	MČ Praha 3	200 tis. Kč	96 tis. Kč
691 211	MČ Praha 11	95 tis. Kč	80 tis. Kč
691 212	MČ Praha 12	0 tis. Kč	60 tis. Kč
691 213	MČ Praha 13	60 tis. Kč	69 tis. Kč
691 215	MČ Praha 10	118 tis. Kč	460 tis. Kč
691 233	Fond švýcarsko-české spolupráce (Z)	922 tis. Kč	0 tis. Kč
691 313	Amgen	4 tis. Kč	0 tis. Kč
691 500	Programy EU	290 tis. Kč	1 032 tis. Kč
691 515	NROS	318 tis. Kč	0 tis. Kč
	Mezisoučet	9 751 tis. Kč	11048 tis. Kč
	Hodnota nespoteřebovaných tiskovin (269 tis.Kč) a oprava neuznaného čerpání dotace z minulých let (3 tis.Kč)	0 tis. Kč	- 272 tis. Kč
691 SYN	Součet	9 751 tis. Kč	10 776 tis. Kč

8. Veřejná sbírka

Pátá veřejná sbírka probíhá na základě rozhodnutí MHMP/1581592/2014 ze dne 21.11.2014 o zahájení veřejné sbírky za účelem získání finančních prostředků na zkvalitnění paliativní péče. Veřejná sbírka je registrovaná na dobu neurčitou.

Stav veřejné sbírky k 1. 1. 2017	7 822 453,25 Kč
Přírůstek za rok 2017 celkem	2 673 613,43 Kč
z toho: Příjem příspěvků na sbírkový účet	549 323,88 Kč
Sbírkové pokladničky	109 095,00 Kč
Vstupenky	104 390,00 Kč
Úroky připsané na sbírkový účet	1 624,55 Kč
DMS	14 365,00 Kč
Odvodem 50% z příjmů z půjčování odlehčovacích pomůcek	492 815,00 Kč
Příjem z aukce	1 402 000,00 Kč
Administrativní náklady použité v roce 2017	3 300,20 Kč
Použití čistého výtěžku sbírky v roce 2017	9 160,00 Kč
Stav veřejné sbírky k 31. 12. 2017	10 484 898,18 Kč

9. Přehled o přijatých a poskytnutých darech

Účetní jednotka v roce 2017 poskytlavěčné dary na akci pro podporovatele Cesty domů v celkové hodnotě 59 tis.Kč.

V průběhu účetního období Cesta domů použila dary přijaté v aktuální období ve výši 8,10 mil.Kč. Dále přijala nefinanční dary (hmotné dary a dary služeb) ve výši 3,02 mil.Kč. Z darů přijatých v minulých obdobích Cesta domů použila 2,50 mil.Kč.

Příspěvky do veřejných sbírek jsou popsány výše v bodě 8.

Navíc Cesta domů odložila na fondy dary v hodnotě 9,82 mil.Kč. Tato nepoužitá část darů bude použita v následujících obdobích a je evidována na účtech účtové třídy 9 - Jmění. Část z odložených darů jsou účelově vázané a část jsou „volné“ dary.

Mezi nejvýznamnější dárce patří Nadační fond Avast, o kterého Cesta domů přijala finanční prostředky ve výši 1,40 mil.Kč a Lesy České republiky, s.p., od kterých Cesta domů přijala 1,00 mil.Kč. Součástí přijatých prostředků odložených do následujících let (fond 911) jsou také prostředky přijaté od Svěreneckého fondu na podporu paliativní péče ve výši 5,05 mil.Kč.

10. Opravné položky a rezervy

Účetní jednotka v tomto roce netvořila opravné položky.

11. Informace o spřízněných osobách

Účetní jednotka ve vztahu ke své dceřiné společnosti ProCestu s.r.o. k 31.12.2017:

- a) nemá žádné pohledávky z obchodních vztahů,
- b) má závazky z obchodních vztahů ve výši 67 000 Kč,
- c) má dlouhodobou pohledávku z titulu půjčky ve výši 2 122 651 Kč.

Půjčka byla poskytnuta na základě smlouvy ze dne 21.10.2014 ve výši 200.000 Kč, splatnost byla původně stanovena na 30.12.2016 a úročení 3%. Dále byl 7.4.2015 uzavřen dodatek ke smlouvě na navýšení půjčky o 200.000 Kč, o dalších 200.000 Kč dne 5.6.2015 a o dalších 1,65 mil.Kč dne 25.2.2016 a nakonec 31.12.2016 o konečných 0,6 mil.Kč. Splátnost půjčky byla posunuta na rok 2030 a smlouva byla změněna na bezúročnou.

V roce 2017 nakoupila Cesta domů služby a tiskoviny od společnosti ProCestu ve výši 1 540 533 Kč a odprodala jí z majetku dodávku Ducato za zůstatkovou cenu 26 143 Kč.

Společnost ProCestu darovala v roce 2017 do knihovny Cesty domů knihy v hodnotě 1 439 Kč.

12. Následné události

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným jiným událostem, které by významným způsobem ovlivnily hodnocení společnosti a ukazatele vykázané v účetní závěrce.

13. Odměna auditora

Odměna auditorské společnosti za audit účetní závěrky za rok 2017 je dle smlouvy 49 tis.Kč (bez DPH) a je totožná s předešlým obdobím. Jiné služby nebyly auditorskou společností v roce 2017 poskytnuty.

14. Hospodářský výsledek a daňová povinnost

Daňová povinnost za zdaňovací období roku 2017 na dani z příjmů právnických osob nevznikla.

Způsob výpočtu daně z příjmů	V tis. Kč
Čistý zisk před zdaněním	9
Daňově neuznatelné náklady	41
Jiné položky zvyšující základ daně (náklady hrazené z veřejné sbírky)	0
Výnosy nepodléhající dani z příjmu (odpisy majetku z dotace a z grantů, výnosy z veřejné sbírky)	3 736
Rozdíl účetních a daňových odpisů	423
DZC vyřazeného majetku	0
Odečet neuplatněné ztráty za minulá období	0
Základ daně	-3 263
Sleva na dani § 35 odstavec 1 písmeno a	0
Sleva na dani § 35 odstavec 1 písmeno b	0
Daň z příjmu	0

15. Vlastní zdroje

V souladu s platnými postupy účtování je ve fondech účtováno o zdrojích veřejné sbírky a jejím použití a zdrojích ke krytí dlouhodobého majetku pořízeného z grantů a dotací.

(v tis. Kč)	Vlastní kapitál					Hospodář. Výsledek (931)	Nerozděl. zisk minulých období (932)	Celkem
	Zdroje na pořízení majetku (901)	Nepoužité dary (911)	Veřejné sbírky (911)	Investiční dar (911)	Oceňovací rozdíly (921)			
stav k 31.12.2016	16375	7057	7822	48715	-1055	6	7847	86767
Zúčtování hospodářského výsledku						-6	6	0
Výsledek hospodaření (po zdanění)						9		9
Přírůstky fondů		11141	2675					13816
Použití fondů		-3511	-12					-3523
Zvýšení stavu hmotného majetku, přijaté materiální dary	2365							2365
Vyřazení hmotného majetku, odpisy, poskytnuté dary	-4660							-4660
Přírůstek oceňovacích rozdílů					-811			-811
Úbytek oceňovacích rozdílů								0
stav k 31.12.2017	14080	14687	10485	48715	-1866	9	7853	93963

Z pozůstalosti jsme v roce 2013 dostali dar ve výši 60 mil.Kč určený na přípravu a realizaci Centra paliativních služeb v Michli (Praha 4). V roce 2014 jsme se stali vlastníky rozestavěné nemovitosti a v roce 2016 pozemku pod stavbou. Stavební firma dostavuje objekt dle přepracovaného projektu. V roce 2017 jsme dar nečerpali.

K 31.12.2017 bylo z tohoto daru použito 8 575 935 Kč na investici do stavby, 2 551 902 Kč na nákup pozemku a 157 065 Kč na ostatní práce s realizací Centra spojené. Na konci účetního období zůstává k čerpání 48 715 098 Kč (účet 911).

Správní rada na svém zasedání dne 22.5.2017 schválila výroční zprávu včetně účetní závěrky za účetní období roku 2016. Na svém zasedání 18.9.2017 správní rada rozhodla o proúčtování vykázaného hospodářského výsledku roku 2016 (zisk ve výši 5 810,25 Kč) na účet zisků minulých let.

Sestaveno dne: 12. 04. 2018 CESTA DOMŮ, z.ú. Bubenská 3, 170 00 Praha 7 IČ: 26528843 tel: 266712610	Sestavil: Tomáš Matocha 	Podpis statutárního zástupce: Marek Uhlíř 
--	---	---

Cesta domů, z.ú.

IČ: 265 28 843

Přehled o peněžních tocích (cash flow)

ke dni 31. prosince 2017

(v tis. Kč)

	běžné účetní období	minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	19 567	14 478
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z. Hospodářský výsledek před zdaněním za účetní jednotku jako celek	9	25
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	2 720	484
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	423	465
A.1.2. Změna stavu rezerv a opravných položek	-10	0
A.1.3. Zisk (-) ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	2 312	920
A.1.4. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-5	-51
A.1.5. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		-850
A.1.6. Darovaný majetek		
A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	2 729	509
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	-1 661	1 740
A.2.1. Změna stavu pohledávek a aktivních účtů časového rozlišení	256	1 916
A.2.2. Změna krátkodobých závazků a pasivních účtů časového rozlišení	-1 568	-207
A.2.3. Změna stavu zásob	-349	31
A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků	0	0
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	1 068	2 249
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	0	
A.4. Přijaté úroky	5	51
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulé období	0	0
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 073	2 300
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	-4 157	-7 305
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-2 017	-7 305
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	-140	0
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku	-2 000	0
B.2.1. Příjmy z prodeje hmotných a nehmotných stálých aktiv	2 069	0
B.2.2. Příjmy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 088	-7 305
Peněžní toky z finanční činnosti		
C.1. Změna stavu dlouhodobých závazků	0	0
C.1.1. Snížení nebo zvýšení dlouhodobých úvěrů	0	0
C.1.2. Snížení nebo zvýšení ostatních dlouhodobých závazků	0	0
C.2. Zvýšení nebo snížení vlastních zdrojů z vybraných operací	7 998	10 094
C.2.1. Změny stavu jmění	-2 295	6 059
C.2.2. Změny stavu fondů	10 293	4 035
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	7 998	10 094
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	6 983	5 089
R. Stav peněžních prostředků na konci účetního období	26 550	19 567

CESTA DOMŮ, z.ú.
Bubenská 3, 170 00 Praha 7
IČ: 26528843 tel: 266712610

