

Identifikační číslo:

Objekt účtové jednotky: Hospicové občanské sdružení Cesta domů

Sídlo: Praha 7, Štěpánská 421/3

IČ: 28528643

Právní forma: **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření účetní závěrky občanského sdružení**

Krátký název:

obč. sdružení:

MUDr. Josef Šerák, Mgr. – předseda

**Hospicové občanské sdružení Cesta domů**

Ing. Vladimír Brodský – předseda

Ing. Richard Kaucký – člen

Ing. Karel Sedláček – člen

**k 31. prosinci 2009**

Auditerská firma:

AUDIT SERVIS, spol. s r. o.

140 00 Praha 4, Kloboučnická 14

Osvědčení č. 10 Řm-09/auditorů Česká republika

Auditor:

Ing. Radek Karel

Osvědčení č. 2133 Komory auditorů Česká republika

Dobrovaná období:

od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009

Datum vyhotovení zprávy:

15. května 2010



Identifikační údaje:

**Název účetní jednotky:** Hospicové občanské sdružení Cesta domů

**Sídlo:** Praha 7, Bubenská 421/3

**IČ:** 26528843

**Právní forma:** občanské sdružení

**Statutární orgán**

**- rada sdružení:**

RNDr. Josef Bašík, Mgr. – předseda  
MUDr. Štěpán Špinka, PhD. - *místopředseda*  
Prof. RNDr. Milan Kodíček, CSc. - *místopředseda*  
Mgr. Václava Bratinková – *místopředsedkyně*  
Ing. Richard Kaucký – *člen*  
Ing. Karel Sedláček – *člen*  
a JUDr. Rostislav Silný – *člen*

**Auditorská firma:** **AUDIT SERVIS, spol. s r. o.**  
**140 00 Praha 4, Kloboučnická 14**  
**Osvědčení č. 10 Komory auditorů České republiky**

**Auditor:** **Ing. Radovan Khol**  
**Osvědčení č. 2133 Komory auditorů České republiky**

**Ověřované období:** **od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009**

**Datum vyhotovení zprávy:** **19. května 2010**



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**Příjemce: Rada sdružení Hospicové občanské sdružení Cesta domů**

### **Zpráva o auditu účetní závěrky**

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku občanského sdružení Hospicové občanské sdružení Cesta domů, tj. rozvahu k 31. prosinci 2009, výkaz zisku a ztráty za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o činnosti Hospicového občanského sdružení Cesta domů jsou uvedeny na straně 1 přílohy této účetní závěrky.

### ***Odpovědnost statutárního orgánu společnosti za účetní závěrku***

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán občanského sdružení Hospicové občanské sdružení Cesta domů. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

### ***Odpovědnost auditora***

Naší úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédně k vnitřním



kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### **Výrok auditora**

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv občanského sdružení Hospicové občanské sdružení Cesta domů k 31. prosinci 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jeho hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.**

Auditovaná účetní závěrka občanského sdružení za rok 2009 (tj. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha) jsou přílohami této zprávy.

V Praze dne 19. května 2010

Auditorská firma: AUDIT SERVIS, spol. s r. o.  
Osvědčení č. 10 Komory auditorů České republiky  
Kloboučnická 14, 140 00 Praha 4



Auditor: Ing. Radovan Khol  
Osvědčení č. 2133 Komory auditorů České republiky

# ROZVAHA

k 31. prosinci 2009

(v celých tisících Kč)

IČO

26528843

Úč NO 1 - 01

Název a sídlo a právní forma  
účetní jednotky

hospicové občanské sdružení  
CESTA DOMŮ  
Bubenská 3  
170 00 Praha 7

s účinností pro účetní jednotky  
účtující podle účtové osnovy  
pro nevýdělečné organizace

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému fin. orgánu

## AKTIVA

|  |  | Číslo řádku       | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k poslednímu dni účetního období |
|--|--|-------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| a  |  | b                 | 1                                  | 2                                     |
| <b>A.</b>                                      | <b>Stálá aktiva</b>                                | (ř.9+15+26+33+41) | <b>265</b>                         | <b>199</b>                            |
| 1. Dlouhodobý nehmotný majetek                 | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                 | 012               | 02                                 |                                       |
|  | Software   | 013               | 03                                 |                                       |
|  | Ocenitelná práva                                   | 014               | 04                                 |                                       |
|  | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                 | 018               | 05                                 |                                       |
|  | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                | 019               | 06                                 |                                       |
|  | Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku           | 041               | 07                                 |                                       |
|  | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek   | 051               | 08                                 |                                       |
| <b>Součet ř. 2 až 8</b>                        |  | 09                | <b>0</b>                           | <b>0</b>                              |
| 2. Oprávky k                                   | nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje               | 072               | 10                                 |                                       |
|  | softwaru   | 073               | 11                                 |                                       |
|  | ocenitelným právům                                 | 074               | 12                                 |                                       |
|  | drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku           | 078               | 13                                 |                                       |
|  | ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku          | 079               | 14                                 |                                       |
| <b>Součet ř. 10 až 14</b>                      |  | 15                | <b>0</b>                           | <b>0</b>                              |
| 3. Dlouhodobý hmotný majetek                   | Pozemky  | 031               | 16                                 | 144                                   |
|  | Umělecká díla a předměty                           | 032               | 17                                 |                                       |
|  | Stavby   | 021               | 18                                 |                                       |
|  | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí     | 022               | 19                                 | 797                                   |
|  | Pěstitelské celky trvalých porostů                 | 025               | 20                                 |                                       |
|  | Základní stádo a tažná zvířata                     | 026               | 21                                 |                                       |
|  | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 028               | 22                                 | 417                                   |
|  | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                  | 029               | 23                                 |                                       |
|  | Pořízení dlouhodobého hmotného majetku             | 042               | 24                                 |                                       |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052  | 25                |                                    |                                       |
| <b>Součet ř. 16 až 25</b>                      |  | 26                | <b>1 358</b>                       | <b>1 313</b>                          |
| 4. Oprávky k                                   | stavbám  | 081               | 27                                 |                                       |
|  | samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí | 082               | 28                                 | -676                                  |
|  | pěstitelským celkům trvalých porostů               | 085               | 29                                 |                                       |
|  | základnímu stádu a tažným zvířatům                 | 086               | 30                                 |                                       |
|  | drobnému dlouhodobému hmotnému majetku             | 088               | 31                                 | -417                                  |
|  | ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku            | 089               | 32                                 |                                       |
| <b>Součet ř. 27 až 32</b>                      |  | 33                | <b>-1 093</b>                      | <b>-1 114</b>                         |
| 5. Dlouhodobý finanční majetek                 | Majetkové účasti v podnicích s rozhodujícím vlivem | 061               | 34                                 |                                       |
|  | Majetkové účasti v podnicích s podstatným vlivem   | 062               | 35                                 |                                       |
|  | Dlužné cenné papíry držené do splatnosti           | 063               | 36                                 |                                       |
|  | Půjčky podnikům ve skupině                         | 066               | 37                                 |                                       |
|  | Ostatní dlouhodobé půjčky                          | 067               | 38                                 |                                       |
|  | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                | 069               | 39                                 |                                       |
|  | Pořízení dlouhodobého finančního majetku           | 043               | 40                                 |                                       |
| <b>Součet ř. 34 až 40</b>                      |  | 41                | <b>0</b>                           | <b>0</b>                              |

|                                    |  | Číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k poslednímu dni účetního období |
|------------------------------------|--|-------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| a                                  |  | b           | 1                                  | 2                                     |
| <b>B.</b>                          | <b>Oběžná aktiva</b> (ř.52+71+80+85)                       | 42          | <b>7 411</b>                       | <b>9 364</b>                          |
| 1. Zásoby                          | Materiál na skladě   | 112 43      | 694                                | 494                                   |
|                                    | Materiál na cestě  | 119 44      |                                    |                                       |
|                                    | Nedokončená výroba   | 121 45      |                                    |                                       |
|                                    | Polotovary vlastní výroby                                  | 122 46      |                                    |                                       |
|                                    | Výrobky  | 123 47      |                                    |                                       |
|                                    | Zvířata  | 124 48      |                                    |                                       |
|                                    | Zboží na skladě  | 132 49      |                                    | 345                                   |
|                                    | Zboží na cestě   | 139 50      |                                    |                                       |
|                                    | Poskytnuté zálohy na zásoby z účtu 314                     | 51          |                                    |                                       |
| <b>Součet ř. 43 až 51</b>          |  | 52          | <b>694</b>                         | <b>839</b>                            |
| 2. Pohledávky                      | Odběratelé   | 311 53      | 55                                 | 70                                    |
|                                    | Směnky k inkasu  | 312 54      |                                    |                                       |
|                                    | Pohledávky za eskontované cenné papíry                     | 313 55      |                                    |                                       |
|                                    | Poskytnuté provozní zálohy 314 mimo ř. 51                  | 56          | 441                                | 118                                   |
|                                    | Ostatní pohledávky   | 315 57      | 1                                  | 20                                    |
|                                    | Pohledávky za zaměstnanci                                  | 335 58      | 168                                | 203                                   |
|                                    | Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a zdrav. pojiš. | 336 59      |                                    |                                       |
|                                    | Daň z příjmu   | 341 60      |                                    |                                       |
|                                    | Ostatní přímé daně   | 342 61      | 0                                  | 0                                     |
|                                    | Daň z přidané hodnoty                                      | 343 62      |                                    |                                       |
|                                    | Ostatní daně a poplatky                                    | 345 63      |                                    |                                       |
|                                    | Nárok na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem   | 346 64      |                                    |                                       |
|                                    | Nároky na dot.a ost.zúčt.s rozp.orgánů územ.samos.celků    | 348 65      |                                    |                                       |
|                                    | Pohledávky za účastníky sdružení                           | 358 66      |                                    |                                       |
|                                    | Pohledávky z pevných termínových operací                   | 373 67      |                                    |                                       |
|                                    | Pohledávky z emitovaných dluhopisů                         | 375 68      |                                    |                                       |
|                                    | Jiné pohledávky  | 378 69      | 2                                  | 10                                    |
|                                    | Opravná položka k pohledávkám                              | 391 70      |                                    |                                       |
| <b>Součet ř. 53 až 69 minus 70</b> |  | 71          | <b>667</b>                         | <b>421</b>                            |
| 3. Krátkodobý finanční majetek     | Pokladna   | 211 72      | 121                                | 64                                    |
|                                    | Ceniny   | 213 73      | 12                                 | 36                                    |
|                                    | Bankovní účty  | 221 74      | 5 883                              | 7 877                                 |
|                                    | Majetkové cenné papíry k obchodování                       | 251 75      |                                    |                                       |
|                                    | Dlužné cenné papíry k obchodování                          | 253 76      |                                    |                                       |
|                                    | Ostatní cenné papíry                                       | 256 77      |                                    |                                       |
|                                    | Pořízení krátkodobého finančního majetku                   | 259 78      |                                    |                                       |
|                                    | Peníze na cestě +/-261                                     | 79          |                                    |                                       |
| <b>Součet ř. 72 až 79</b>          |  | 80          | <b>6 016</b>                       | <b>7 977</b>                          |
| 4. Přechnodné účty aktivní         | Náklady na příští období                                   | 381 81      | 34                                 | 27                                    |
|                                    | Příjmy příštích období                                     | 385 82      | 0                                  | 100                                   |
|                                    | Kurzové rozdíly aktivní                                    | 386 83      |                                    |                                       |
|                                    | Dohadné účty aktivní                                       | 388 84      | 0                                  | 0                                     |
| <b>Součet ř. 81 až 84</b>          |  | 85          | <b>34</b>                          | <b>127</b>                            |
| <b>Úhrn AKTIV</b>                  |  | 86          | <b>7 676</b>                       | <b>9 563</b>                          |

# PASIVA

| PASIVA  |   |        | Číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k poslednímu dni účetního období |
|---|---|--------|-------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| a   |   |        | b           | 3                                  | 4                                     |
| <b>A. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv</b> (ř.91+95) |   |        | 87          | <b>5 997</b>                       | <b>4 812</b>                          |
| 1. Jmění  | samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí    | 901    | 88          | 121                                | 55                                    |
|   | fondy   | 911    | 89          | 33                                 | 1                                     |
|   | ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku               | +/-921 | 90          |                                    |                                       |
| <b>Součet ř. 88 až 90</b>   |   |        | 91          | <b>154</b>                         | <b>56</b>                             |
| 2. Hospod. výsledek   | Účet hospodářského výsledku                           | +/-963 | 92          | -16                                | -1 087                                |
|   | Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení           | +/-931 | 93          | 0                                  | 0                                     |
|   | Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let      | +/-932 | 94          | 5 859                              | 5 843                                 |
| <b>Součet ř. 92 až 94</b>   |   |        | 95          | <b>5 843</b>                       | <b>4 756</b>                          |
| <b>B. Cizí zdroje</b> (ř.97+103+121+128+133)                      |   |        | 96          | <b>1 679</b>                       | <b>4 751</b>                          |
| 1.  |   | 941    | 97          |                                    |                                       |
| 2. Dlouhodobé závazky   | Emitované dluhopisy                                   | 953    | 98          |                                    |                                       |
|   | Závazky z pronájmu                                    | 954    | 99          |                                    |                                       |
|   | Dlouhodobé přijaté zálohy                             | 955    | 100         |                                    |                                       |
|   | Dlouhodobé směnky k úhradě                            | 958    | 101         |                                    |                                       |
|   | Ostatní dlouhodobé závazky                            | 959    | 102         |                                    |                                       |
| <b>Součet ř. 98 až 102</b>  |   |        | 103         | <b>0</b>                           | <b>0</b>                              |
| 3. Krátkodobé závazky   | Dodavatelé  | 321    | 104         | 56                                 | 107                                   |
|   | Směnky k úhradě                                       | 322    | 105         |                                    |                                       |
|   | Přijaté zálohy  | 324    | 106         | 27                                 | 8                                     |
|   | Ostatní závazky                                       | 325    | 107         | 28                                 | 54                                    |
|   | Zaměstnanci   | 331    | 108         | 489                                | 512                                   |
|   | Ostatní závazky vůči zaměstnancům                     | 333    | 109         | 49                                 | 44                                    |
|   | Závazky k institucím social.zabezp. a zdrav.pojištění | 336    | 110         | 308                                | 282                                   |
|   | Daň z příjmu  | 341    | 111         |                                    |                                       |
|   | Ostatní přímé daně                                    | 342    | 112         | 43                                 | 47                                    |
|   | Daň z přidané hodnoty                                 | 343    | 113         |                                    |                                       |
|   | Ostatní daně a poplatky                               | 345    | 114         | 3                                  | 0                                     |
|   | Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu                | 346    | 115         |                                    |                                       |
|   | Závazky ze vztahu k rozpočtu územních samospráv.celků | 348    | 116         |                                    |                                       |
|   | Závazky z upsaných nesplac.cenných papírů a vkladů    | 367    | 117         |                                    |                                       |
|   | Závazky k účastníkům sdružení                         | 368    | 118         |                                    |                                       |
|   | Závazky z pevných termínových operací                 | 373    | 119         |                                    |                                       |
| Jiné závazky  | 379   | 120    | 26          | 66                                 |                                       |
| <b>Součet ř. 104 až 120</b>                                       |   |        | 121         | <b>1 029</b>                       | <b>1 120</b>                          |
| 4. Bankovní výpomoci a půjčky                                     | Dlouhodobé bankovní úvěry                             | 951    | 122         |                                    |                                       |
|   | Krátkodobé bankovní úvěry                             | 231    | 123         |                                    |                                       |
|   | Eskontní úvěry  | 232    | 124         |                                    |                                       |
|   | Emitované krátkodobé dluhopisy                        | 241    | 125         |                                    |                                       |
|   | Vlastní dluhopisy                                     | 255    | 126         |                                    |                                       |
|   | Ostatní krátkodobé finanční výpomoci                  | 249    | 127         |                                    |                                       |
| <b>Součet ř. 122 až 127</b>                                       |   |        | 128         | <b>0</b>                           | <b>0</b>                              |
| 4. Přechnodné účty pasivní  | Výdaje příštích období                                | 383    | 129         | 0                                  | 0                                     |
|   | Výnosy příštích období                                | 384    | 130         | 596                                | 3 543                                 |
|   | Kursově rozdíly pasivní                               | 387    | 131         |                                    |                                       |
|   | Dohadné účty pasivní                                  | 389    | 132         | 54                                 | 88                                    |
| <b>Součet ř. 129 až 196</b>                                       |   |        | 133         | <b>650</b>                         | <b>3 631</b>                          |
| <b>Úhrn PASIV</b>   |   |        | 134         | <b>7 676</b>                       | <b>9 563</b>                          |

Odesláno dne:

31.III.10

Razítko:

**CESTA DOMŮ**  
Hospicové občanské sdružení  
Bubenská 421/3, 170 00 Praha  
IČO: 26528843

Podpis odpovědné osoby

*M. Št.*

Telefon:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Tomáš Matocha

*Matocha*

Telefon:

775 055 208

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

Úč NO 2 - 01

k 31. prosinci 2009  
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo a právní forma úč.jedn.

IČO  
26528843

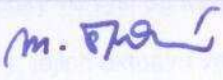
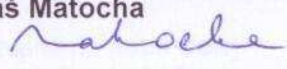
hospicové občanské sdružení  
CESTA DOMŮ  
Bubenská 3  
170 00 Praha 7

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému fin. orgánu

| Číslo účtu                            | Název ukazatele   | číslo řádku | Činnosti    |                  |   |             |
|---------------------------------------|---|-------------|-------------|------------------|---|-------------|
|                                       |   |             | hlavní<br>5 | hospodářská<br>6 | 7 | Celkem<br>8 |
| 501                                   | Spotřeba materiálu                                      | 1           | 1 491       | 0                |   | 1 491       |
| 502                                   | Spotřeba energie  | 2           | 72          | 0                |   | 72          |
| 503                                   | Spotřeba ostatních neskladných dodávek                  | 3           | 0           | 0                |   | 0           |
| 504                                   | Prodané zboží   | 4           | 185         | 0                |   | 185         |
| 511                                   | Opravy a údržování                                      | 5           | 303         | 0                |   | 303         |
| 512                                   | Cestovné  | 6           | 63          | 0                |   | 63          |
| 513                                   | Náklady na reprezentaci                                 | 7           | 27          | 0                |   | 27          |
| 518                                   | Ostatní služby  | 8           | 1 633       | 0                |   | 1 633       |
| 521                                   | Mzdové náklady  | 9           | 8 406       | 0                |   | 8 406       |
| 524                                   | Zákonné sociální pojištění                              | 10          | 2 688       | 0                |   | 2 688       |
| 525                                   | Ostatní sociální pojištění                              | 11          | 0           | 0                |   | 0           |
| 527                                   | Zákonné sociální náklady                                | 12          | 46          | 0                |   | 46          |
| 528                                   | Ostatní sociální náklady                                | 13          | 197         | 0                |   | 197         |
| 531                                   | Daň silniční  | 14          | 0           | 0                |   | 0           |
| 532                                   | Daň z nemovitosti                                       | 15          | 0           | 4                |   | 4           |
| 538                                   | Ostatní daně a poplatky                                 | 16          | 0           | 0                |   | 0           |
| 541                                   | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                       | 17          | 0           | 0                |   | 0           |
| 542                                   | Ostatní pokuty a penále                                 | 18          | 0           | 0                |   | 0           |
| 543                                   | Odpis nedobytné pohledávky                              | 19          | 0           | 0                |   | 0           |
| 544                                   | Úroky   | 20          | 0           | 0                |   | 0           |
| 545                                   | Kurzové ztráty  | 21          | 4           | 0                |   | 4           |
| 546                                   | Dary  | 22          | 0           | 0                |   | 0           |
| 548                                   | Manka a škody   | 23          | 2           | 0                |   | 2           |
| 549                                   | Jiné ostatní náklady                                    | 24          | 104         | 0                |   | 104         |
| 551                                   | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku       | 25          | 0           | 0                |   | 0           |
| 552                                   | Zůstatková cena prodaného dlouhod. nehmot. a hmot. maj. | 26          | 0           | 0                |   | 0           |
| 553                                   | Prodané cenné papíry a vklady                           | 27          | 0           | 0                |   | 0           |
| 554                                   | Prodaný materiál  | 28          | 0           | 0                |   | 0           |
| 556                                   | Tvorba zákonných rezerv                                 | 29          | 0           | 0                |   | 0           |
| 559                                   | Tvorba zákonných opravných položek                      | 30          | 0           | 0                |   | 0           |
| 581                                   | Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organiz. složkami   | 31          | 0           | 0                |   | 0           |
| 582                                   | Poskytnuté příspěvky                                    | 32          | 0           | 0                |   | 0           |
| Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32) |   | 33          | 15 221      | 4                | 0 | 15 225      |



| číslo účtu  | Název ukazatele                                     | číslo řádku | Činnosti    |                  |   |             |
|---|---|-------------|-------------|------------------|---|-------------|
|   |   |             | hlavní<br>5 | hospodářská<br>6 | 7 | Celkem<br>8 |
| 601   | Tržby za vlastní výroby                             | 34          | 0           | 0                |   | 0           |
| 602   | Tržby z prodeje služeb                              | 35          | 292         | 54               |   | 346         |
| 604   | Tržby za prodané zboží                              | 36          | 217         | 0                |   | 217         |
| 611   | Změna stavu zásob nedokončené výroby                | 37          | 0           | 0                |   | 0           |
| 612   | Změna stavu zásob polotovarů                        | 38          | 0           | 0                |   | 0           |
| 613   | Změna stavu zásob výrobků                           | 39          | 0           | 0                |   | 0           |
| 614   | Změna stavu zvířat                                  | 40          | 0           | 0                |   | 0           |
| 621   | Aktivace materiálu a zboží                          | 41          | 0           | 0                |   | 0           |
| 622   | Aktivace vnitroorganizačních služeb                 | 42          | 0           | 0                |   | 0           |
| 623   | Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku            | 43          | 0           | 0                |   | 0           |
| 624   | Aktivace dlouhodobého hmotného majetku              | 44          | 0           | 0                |   | 0           |
| 641   | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                   | 45          | 0           | 0                |   | 0           |
| 642   | Ostatní pokuty a penále                             | 46          | 0           | 0                |   | 0           |
| 643   | Platby za odepsané pohledávky                       | 47          | 0           | 0                |   | 0           |
| 644   | Úroky   | 48          | 33          | 3                |   | 36          |
| 645   | Kursově zisky                                       | 49          | 0           | 0                |   | 0           |
| 648   | Zúčtování fondů                                     | 50          | 1 518       | 0                |   | 1 518       |
| 649   | Jiné ostatní výnosy                                 | 51          | 7           | 0                |   | 7           |
| 652   | Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot.a hmot.majetku  | 52          | 7           | 0                |   | 7           |
| 653   | Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů             | 53          | 0           | 0                |   | 0           |
| 654   | Tržby z prodeje materiálu                           | 54          | 0           | 0                |   | 0           |
| 655   | Výnosy z krátkodobého finančního majetku            | 55          | 0           | 0                |   | 0           |
| 656   | Zúčtování zákonných rezerv                          | 56          | 0           | 0                |   | 0           |
| 657   | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku            | 57          | 0           | 0                |   | 0           |
| 659   | Zúčtování zákonných opravných položek               | 58          | 0           | 0                |   | 0           |
| 681   | Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizač.složkami | 59          | 0           | 0                |   | 0           |
| 682   | Přijaté příspěvky                                   | 60          | 3 472       | 0                |   | 3 472       |
| 684   | Přijaté členské příspěvky                           | 61          | 0           | 0                |   | 0           |
| 691   | Provozní dotace                                     | 62          | 8 535       | 0                |   | 8 535       |
| Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)              |   | 63          | 14 081      | 57               | 0 | 14 138      |
| Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63-33)       |   | 64          | -1 140      | 53               | 0 | -1 087      |
| 591   |   | 65          |             |                  |   | 0           |
| 595   |   | 66          |             |                  |   | 0           |
| Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+/-) |   | 67          | -1 140      | 53               | 0 | -1 087      |

|                            |   |   |  |
|----------------------------|---|---|--|
| Odesláno dne:<br>31.III.10 | Razítko:<br><b>CESTA DOMŮ</b><br>Hospicové občanské sdružení<br>Bubenská 421/3, 170 00 Praha 7<br>IČO: 26528843 | Podpis odpovědné osoby<br><br>Telefon: | Podpis osoby odpovědné za sestavení<br><b>Tomáš Matocha</b><br><br>Telefon: 775 055 208 |
|----------------------------|---|---|--|

# Příloha k účetní závěrce Hospicové občanské sdružení CESTA DOMŮ k 31. 12. 2009

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 504/2002 Sb., kterou je stanoven obsah účetní závěrky. 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. 2009 a končící dnem 31. 12. 2009.

## Obecné údaje

### Popis účetní jednotky

**Obchodní firma:** Hospicové občanské sdružení Cesta domů

**Sídlo:** Bubenská 3, 170 00 Praha 7  
**Právní forma:** občanské sdružení  
**IČO:** 265 28 843

**Tel.:** 283 850 949  
**Fax:** 220 876 638  
**Mail:** [cestadomu@cestadomu.cz](mailto:cestadomu@cestadomu.cz)  
**Web:** [www.cestadomu.cz](http://www.cestadomu.cz)  
**Bankovní spojení:** 116936353/0300 ČSOB Praha 7, Kamenická 26

### Rozhodující předmět činnosti:

- ❖ provoz Domácího hospice a realizace projektů spojených s podporou paliativní péče.

### Hlavní cíle sdružení:

- ❖ poskytování paliativní péče na území hlavního města Prahy
- ❖ poskytování poradenských služeb
- ❖ prosazování strukturálních společenských a legislativních změn, které by umožnily rozšíření kvalitní péče o umírající v celé České republice

### Hlavní aktivity 2009:

- ❖ poskytování služeb Domácího hospice
- ❖ poskytování navazujících služeb pro klienty a jejich rodiny
- ❖ odborné poradenství
- ❖ provoz knihovny paliativní péče
- ❖ rozvoj poradenského, informačního a diskusního portálu Umírání.cz
- ❖ ediční a přednášková činnost

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

Členy sdružení jsou odborníci v oblasti paliativní medicíny, reprezentanti dalších profesí a významné osoby veřejného života usilující o rozšíření a zkvalitnění péče o umírající v České republice. Ke konci roku 2009 mělo sdružení 76 členů.

- ❖ Registrace ministerstvo vnitra pod č.j. VJ/1-1/46 689/01-R.
- ❖ Žádné organizační složky s vlastní právní subjektivitou nebyly zřizovány.
- ❖ Účetní jednotka nemá podíl na jmění jiné účetní jednotky.
- ❖ Vlastní jmění (901, 911) tvoří prostředky ve výši 56 tis. Kč.

V roce 2009 byly schváleny upravené stanovy, jejich aktuální verze z 29. 6. 2009 je dostupná na webu Cesty domů. Kromě jiného bylo upraveno jmenování ředitele radou a jeho pravomoci, ředitel se stal statutárním zástupcem s podpisovým právem za organizaci.

| Druh změny (dodatku)                        | Datum změny (dodatku) |
|---|-----------------------|
| - změna sídla sdružení (zůstává Praha 7)    | 20. 10. 2004          |
| - jmenování ředitele radou a jeho pravomoci | 29. 6. 2009           |

## Orgány sdružení k rozvahovému dni:

### Rada sdružení:

RNDr. Josef Basík, pracovník v telekomunikacích, předseda rady sdružení  
Mgr. Václava Bratinková, učitelka, místopředsedkyně rady sdružení  
MUDr. Štěpán Špinka, PhD., filosof, vysokoškolský učitel, místopředseda rady sdružení  
Prof. RNDr. Milan Kodíček, CSc., vysokoškolský učitel, místopředseda rady sdružení  
JUDr. Rostislav Silný, právník  
Ing. Karel Sedláček, ředitel NNO  
Ing. Richard Kaucký, soukromý podnikatel

### Revizní komise sdružení:

Ing. Martin Bělohradský, CSc., chemik, AV ČR, předseda komise  
Mgr. Tomáš Holub, Th.D., vikář  
Mgr. Jakub Waldmann, středoškolský pedagog, kontrabasista

- členové orgánů sdružení nepobírají za tuto práci žádnou odměnu, pracují dobrovolně
- Ve sledovaném období došlo k personálním změnám ve složení orgánů sdružení.
- Účetní záznamy jsou archivovány a uschovány v sídle sdružení Bubenská 3, Praha 7.

## Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti 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 aktivit sdružení jsou nedílnou součástí hlavní činnosti sdružení. Do hospodářské činnosti vstupují jen tržby z pronájmu pozemku a příjmy z poskytnutých reklam, dohromady ve výši 53 tis. Kč.

### 2. Způsob ocenění majetku

Účtování zásob je realizováno přes sklad (tj. způsob A).

#### Ocenění zásob

- Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících právě přímé náklady. V tomto roce jsme nevytvářeli zásoby ve vlastní režii.
- Oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (např.: dopravné, clo, provize, pojistné a jiné).

### 3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období došlo v účetní jednotce ke změně účtování zásob ze způsobu B na způsob A od 1. 1. 2009.

### 4. Opravné položky k majetku

Ve sledovaném účetním období nebyly vytvořeny opravné položky k majetku.

### 5. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** účetní jednotka sestavila tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní a daňové odpisy se rovnají. Odpisy nejsou daňově uznatelné vzhledem k tomu, že ani zdroj krytí odpisů není daňový.

Daňové odpisy - použita metoda: - lineární

#### System odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000 Kč je účtován přímo na nákladové účty 501 – spotřeba materiálu. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 1.000Kč. Výjimku tvoří drobný

hmotný majetek svěřený zaměstnancům, který je v tomto roce evidován veškerý bez stanovení spodní hranice.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000Kč je účtován přímo na nákladové účty 518 - Ostatní služby. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 1.000Kč.

### 6. Přepočet cizích měn na českou měnu

- Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost kurz vyhlášený ČNB platný k datu uskutečnění účetního případu.
- K 31. 12. 2009 byl veškerý majetek a závazky vykazované v cizí měně přepočítány směnným kursem ČNB platným ke dni 31. 12. 2009.

### 7. Závazky a pohledávky

a) Závazky evidované na účtu 321.

| datum vystavení závazku | Dodavatel                            | číslo dokladu | pomocný sloupec | částka               | datum splatnosti | poznámka nebo úhrada |
|-------------------------|--------------------------------------|---------------|-----------------|----------------------|------------------|----------------------|
|                         | Stav ke konci předcházejícího období |               |                 | <b>56 430,93 Kč</b>  |                  |                      |
| 31.12.2009              | Vodafone – bonus                     | pf29050370    |                 | 1 448.89 Kč          |                  |                      |
| 25.12.2009              | Vodafone                             | pf29050362    |                 | 18 521.00 Kč         | inkasem          | 4.1.2010             |
| 31.12.2009              | CCS – celková pohledávka             | pf29050368    | 4 965,40 Kč     |                      |                  |                      |
|                         | částečná úhrada inkasem              |               | 2 356,00 Kč     |                      |                  |                      |
|                         | zbývá doinkasovat, je závazek        |               |                 | 2 609.40 Kč          | inkasem          | 6.1.2010             |
| 30.9.2009               | Centra-vyúčtování 2008 přeplatek     | In29550157    |                 | -285.00 Kč           |                  |                      |
| 31.12.2008              | Choleva Richard-dřevěné ozdoby       | pf29050373    |                 | 3216,57 Kč           | 8.2.2010         |                      |
| 31.12.2009              | Telefonika O2                        | pf29050372    |                 | 3 391.76 Kč          | inkasem          | 15.1.2010            |
| 31.12.2009              | Fokus Praha                          | pf29050371    |                 | 1 704.00 Kč          |                  | 26.1.2010            |
| 6.12.2009               | Kosmas výzva                         | pf29050364    |                 | 1 134.00 Kč          |                  | 11.1.2010            |
| 22.12.2009              | Design                               | pf29050365    |                 | 41 550.00 Kč         |                  | 5.1.2010             |
| 29.12.2009              | Design                               | pf29050366    |                 | 28 856.10 Kč         |                  | 5.1.2010             |
| 29.12.2009              | Design                               | pf29050367    |                 | 4 667.00 Kč          |                  | 5.1.2010             |
|                         |                                      |               | <b>suma</b>     | <b>106 813.72 Kč</b> |                  |                      |

b) Závazky evidované na účtu 324 se týkají neproúčtovaných záloh na zdrav. pomůcky a na knihy z knihovny

| Období   | Částka              |
|--|---------------------|
| Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období | <b>26 500.00 Kč</b> |
| Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období      | <b>7 500. 00 Kč</b> |

c) Závazky evidované na účtu 325 se týkají dlouhodobě otevřených případů a závazků souvisejících s r. 2009

| číslo dokladu | datum zaúčtování | text účetního případu                                  | částka              | datum úhrady |
|---------------|------------------|--|---------------------|--------------|
|               |                  | Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období | <b>27 880.59 Kč</b> |              |
| bp2           | 16.2.2007        | DPH-MPSV   | 27 880.59 Kč        | 16.2.2007    |

|               |            |  |                  |           |
|---------------|------------|--|------------------|-----------|
| Interní dokl. | 31.12.2009 | zboží v komisi-prodané zboží do 31.12.09 | 7 526,01 Kč      |           |
| in29550281    | 31.12.2009 | občerstvení OPPA 07-12/09-E.Černá        | 10 500.00 Kč     | 21.1.2010 |
| in29550282    | 31.12.2009 | mzdy 12/09 J.Dvořáková                   | 8 460.00 Kč      | 13.1.2010 |
| <b>suma</b>   |            |  | <b>54 366.60</b> |           |

d) Závazky evidované na účtu 331.

| číslo dokladu | datum zaúčtování | text účetního případu                                  | částka               | datum úhrady |
|---------------|------------------|--|----------------------|--------------|
|               |                  | Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období | <b>488 553.00 Kč</b> |              |
| m29010012     | 31.12.2009       | čistá mzda 12/2009                                     | 510 770,00 Kč        | 11.1.2010    |
| m29010011     | 30.11.2009       | čistá mzda DPP 11/2009                                 | 1 700.00 Kč          | 11.1.2010    |
| <b>suma</b>   |                  |  | <b>512 470.00 Kč</b> |              |

e) Závazky evidované na účtu 333

| číslo dokladu | datum zaúčtování | text účetního případu                                  | částka              | datum úhrady |
|---------------|------------------|--|---------------------|--------------|
|               |                  | Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období | <b>48 747.00 Kč</b> |              |
| m29010012     | 31.12.2009       | stravenky 12/2009                                      | 21 000,00 Kč        | 15.1.2010    |
| in28550237    | 31.12.2009       | jízdné za r.2009                                       | 22 625.00 Kč        | 31.1.2010    |
| <b>suma</b>   |                  |  | <b>43 625.00 Kč</b> |              |

f) Závazky evidované na účtu 335 se týkají zaměstnaneckých půjček a ostatních zaměstnaneckých závazků

| Zaměstnanecké půjčky  |  | částka               |
|---|--|----------------------|
| stav zaměst. půjček ke konci předcházejícího období   |  | <b>167 759.91 Kč</b> |
| stav zaměst. půjček ke konci aktuálního období  |  | <b>199 810.09 Kč</b> |
| <i>Sdružení neposkytló, kromě zaměstnaneckých, žádné další půjčky.</i>  |  |                      |
| Ostatní závazky   |  | částka               |
| stav ostatních zam.záv. ke konci předcházejícího období   |  | <b>0.00 Kč</b>       |
| stav ostatních zam.záv. ke konci aktuálního období  |  | <b>3 616.00 Kč</b>   |
| <i>Jedná se o přeplacenou mateřskou zaměstnankyně. Termín porodu uvedený na hlášení nesouhlasil se skutečným termínem porodu. Rozdíl byl vrácen PSSZ a nárok zaměstnankyní byl uznán.</i> |  |                      |
| <b>suma</b>   |  | <b>203 426.09 Kč</b> |

g) Závazky evidované na účtu 336

| datum vystavení | text položky   | dodavatel | Kč                   | Datum úhrady |
|-----------------|--|-----------|----------------------|--------------|
|                 | Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období |           | <b>307.675,00 Kč</b> |              |
| 31.12.2009      | m29010012  | PSSZ      | 195 302.00 Kč        | 11.1.2010    |
| 31.12.2009      | m29010012  | VZP       | 52 534.00 Kč         | 11.1.2010    |
| 31.12.2009      | m29010012  | VP        | 1 697.00 Kč          | 11.1.2010    |
| 31.12.2009      | m29010012  | OZP       | 15 825.00 Kč         | 11.1.2010    |
| 31.12.2009      | m29010012  | MV ČR     | 13 124.00 Kč         | 11.1.2010    |
| 31.12.2009      | m29010012  | MA        | 3 480.00 Kč          | 11.1.2010    |
| <b>suma</b>     |  |           | <b>281 962.00 Kč</b> |              |

h) Závazky evidované na účtu 342

| text položky   | částka              | datum úhrady |
|--|---------------------|--------------|
| Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období | <b>43.109,00 Kč</b> |              |
| předpis zálohy na daň 12/09                            | 64 190.00 Kč        | 11.1.2010    |
| přeplatek na dani z předcházejících let                | -19 009.00 Kč       | 2.3.2007     |

|  |                     |           |
|--|---------------------|-----------|
| předpis daň srážková 12/09                         | 3 712.00 Kč         | 11.1.2010 |
| vk28310023 přeplatek na dani z předcházejících let | -1 626.00 Kč        | 21.2.2008 |
| <b>suma</b>  | <b>47 267.00 Kč</b> |           |

*i) Závazky evidované na účtu 379*

| datum vystavení | text položky   | dodavatel | Kč                  | Datum úhrady |
|-----------------|--|-----------|---------------------|--------------|
|                 | Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období |           | <b>26 029,00 Kč</b> |              |
| 30.6.2008       | Equal partner 1-prokázané náklady                      | Občan     | 10 000,00 Kč        |              |
| 31.12.2009      | Předpis náhradního plnění                              | ÚP        | 56 668,00 Kč        |              |
|                 | <b>suma</b>  |           | <b>66 668,00 Kč</b> |              |

*j) Pohledávky evidované na účtu 311*

| datum vystavení | odběratel  | číslo dokladu | částka              | datum splatnosti | datum úhrady     |
|-----------------|--|---------------|---------------------|------------------|------------------|
|                 | Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období |               | <b>54.641,00 Kč</b> |                  |                  |
| 9.11.2009       | Domov důchodců Zdislava                                | vf29040098    | 450.00 Kč           | 23.11.2009       | bude<br>dobropis |
| 30.12.2009      | Hrušková Jana  | vf29040122    | 3 006.00 Kč         | 13.1.2010        | 19.1.2010        |
| 23.12.2009      | Portál s.r.o.  | vf29040121    | 6 700.00 Kč         | 6.1.2010         | 15.1.2010        |
| 31.12.2009      | Alza (zboží)   | vf29040123    | 56 040.00 Kč        | 31.1.2010        |                  |
| 31.12.2009      | Iva Padevětová ODSL                                    | vf29040125    | 1 177.00 Kč         | 14.1.2010        |                  |
| 31.12.2009      | Markéta Bauerová ODSL                                  | vf29040124    | 400.00 Kč           | 14.1.2010        |                  |
| 31.12.2009      | Milena Vacková ODSL                                    | vf29040126    | 1 878.00 Kč         | 14.1.2010        |                  |
|                 | <b>suma</b>  |               | <b>69 651.00 Kč</b> |                  |                  |

*k) Pohledávky evidované na účtu 314 a 315  
účet 314*

| datum      | Věc   | číslo dokladu                    | dodavatel      | Částka               |
|------------|---|----------------------------------|----------------|----------------------|
|            | Stav syntetického účtu ke konci předcház.období |                                  |                | <b>440.781,00 Kč</b> |
| 1.1.2004   | jistina prostor kanc. Buben                     | b/23207                          | MÚ Pha7        | 5 139,00 Kč          |
| 12.7.2004  | jistina prostor sklad Buben                     | b/24207                          | MÚ Pha7        | 3 375,00 Kč          |
| 1.12.2009  | zál. na nájem Buben.sklad                       | ip29770025-36                    | Centra as      | 1 080,00 Kč          |
| 1.12.2009  | zál. na nájem Buben.kancl.                      | lp29770013-24                    | Centra as      | 24 744,00 Kč         |
| 2009       | zálohy PRE Dukelská                             | pz29059020,27,29,31,36,<br>39,45 | PRE            | 7 000,00 Kč          |
| 2009       | zálohy PRE Bubenská                             | pz2905901,24,39,46               | PRE            | 35 760,00Kč          |
| 27.9.2006  | záloha ccs                                      | b/972                            | ccs            | 20.000,00 Kč         |
| 05.12.2009 | zál na nájem Dukelská kanc                      | ip29770045-52                    | far.sv.Antonín | 3 750,00 Kč          |
| 19.10.2009 | Sestra a Postgrad.medicína                      | pz29059037                       | Mladá fronta   | 1 761,00 Kč          |
| 17.12.2009 | časopis Florence                                | pz29059042                       | Ambit media    | 550,00 Kč            |
| 4.12.2009  | 2xiskárny OPPA                                  | pz29059041                       | Mironet        | 13 839,00 Kč         |
| 21.12.2009 | akreditace kurzu-popl.Lucká                     | pz29059047                       | ČAS            | 300,00 Kč            |
| 17.12.2009 | časopis Bolest                                  | pz29059048                       | Tigis          | 450,00 Kč            |
|            | <b>suma</b>                                     |                                  |                | <b>117 748,00 Kč</b> |

*účet 315*

| datum      | Věc   | číslo dokladu | dodavatel | Částka              |
|------------|---|---------------|-----------|---------------------|
|            | Stav syntetického účtu ke konci předcház.období |               |           | <b>0,00 Kč</b>      |
| 30.10.2009 | letenky Ukrajina storno                         | pz29059038    | Asiana    | 20 542,00 Kč        |
|            | <b>suma</b>                                     |               |           | <b>20 542,00 Kč</b> |

*l) Pohledávky evidované na účtě 378*

| číslo dokladu | datum<br>zaúčtování | Text                                    | firma       | částka             | doklad příjem |
|---------------|---------------------|---|-------------|--------------------|---------------|
|               |                     | Stav ke konci<br>předcházejícího období |             | <b>1 620,00 Kč</b> |               |
| in29550283    | 31.12.2009          | dms za 10,11,12/2009                    | Fórum dárců | 9 639,00 Kč        | bv1-2         |
|               |                     | <b>suma</b>                             |             | <b>9 639,00 Kč</b> |               |

**8. Mzdy - roční přehled**

| číslo dokladu                              | Stav ke konci<br>aktuálního období | Stav ke konci<br>předcházejícího<br>období | Číslo<br>syntetického účtu |
|--|------------------------------------|--|----------------------------|
| <b>Celkem osobní náklady</b>               | <b>11 337 tis. Kč</b>              | <b>9 786 tis. Kč</b>                       |                            |
| z toho:                                    |                                    |  |                            |
| hrubé mzdy                                 | 8 406 tis. Kč                      | 7 085 tis. Kč                              | 521                        |
| sociální a zdravotní pojištění             | 2 688 tis. Kč                      | 2 413 tis. Kč                              | 524                        |
| zákonné pojištění odpovědnosti             | 46 tis. Kč                         | 37 tis. Kč                                 | 527                        |
| zákonné sociální náklady                   | 197 tis. Kč                        | 251 tis. Kč                                | 528                        |
| <i>průměrný přepočtený stav pracovníků</i> | <b>27,4</b>                        | <b>24,3</b>                                |                            |

**9. Časové rozlišení**

*Výnosy příštích období účet 384*

| číslo dokladu | datum<br>zaúčtování | text účetního případu                   | analytika | částka                 |
|---------------|---------------------|---|-----------|------------------------|
|               |                     | Stav ke konci předcházejícího období    |           | <b>596.335,69 Kč</b>   |
| in/29550292   | 31.12.09            | grant OSF - tisky                       | 001       | 67 272,06              |
| in/29550301   | 31.12.09            | OPPA                                    | 006       | 1 294 442,61           |
| in/29550289   | 31.12.09            | grant OSF – East east                   | 007       | 108 626,00             |
| in/29550290   | 31.12.09            | Johnson a Johnson                       | 012       | 207 264,00             |
| in/29550299   | 31.12.09            | Amgen                                   | 013       | 1 864 757,00           |
| p52950090-3   | 31.12.09            | čtenářské poplatky 2010                 | 999       | 758,75 Kč              |
|               |                     | <b>Stav ke konci rozvahového období</b> |           | <b>3 543 120,42 Kč</b> |

*Náklady příštích období účet 381*

| číslo dokladu | datum<br>zaúčtování | text účetního případu                                     | Firma            | částka              | doklad-<br>náklad 2008 |
|---------------|---------------------|---|------------------|---------------------|------------------------|
|               |                     | Stav syntetického účtu ke konci<br>předcházejícího období |                  | <b>34.147,78 Kč</b> |                        |
| pf29050066    | 13.2.09             | předplat.Práce a soc.politika                             | Press Publishing | 20,00 Kč            | in10550006             |
| pf29050021    | 13.8.09             | předplat.Diagnoza v ošetřovatel                           | Promediamotion   | 275,00 Kč           | in10550004             |
| pf29050017    | 2.6.09              | předplat. zahr.časopisů                                   | Hayward          | 573,50 Kč           | in10550005             |
| pf29050034    | 11.12.09            | předplat.klub Neziskovky                                  | Neziskovky c.z.  | 1 485,00 Kč         | in10550003             |
| pf29050063    | 13.1.09             | pojištění vozu Ford                                       | Allianz          | 3 854,22 Kč         | in10550017             |
| pf29050226    | 18.8.09             | pojištění vozu Škoda                                      | Česká pojišťovna | 1 320,00 Kč         | in10550019             |
| pf29050224    | 14.8.09             | profesní pojištění služeb                                 | Allianz          | 5 268,00 Kč         | in10550018             |
| pf29050327    | 18.11.09            | pojištění prostor   | Allianz          | 5 372,40 Kč         | in10550020             |
| pf29050358    | 21.12.09            | antivirový program  | AVG Technolog.   | 8008,98 Kč          | in10550058             |
| pf29050268    | 1.10.09             | prodloužení web.domény                                    | VIZUS.CZ s.r.o.  | 385,09 Kč           | in10550057             |

|  |  |             |                     |
|--|--|-------------|---------------------|
|  |  |             |                     |
|  |  | <b>Suma</b> | <b>26 562,19 Kč</b> |

*Dohadné položky účet 389*

| číslo dokladu              | období | text účetního případu                                  | Firma              | částka              | doklad-zúčtování 2010 |
|----------------------------|--------|--|--------------------|---------------------|-----------------------|
|                            |        | Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období |                    | <b>54 247,20 Kč</b> |                       |
| in29550046,<br>116,150,284 | 2009   | dohad.pol.nájem sklad                                  | Centra a.s         | 1 080,00 Kč         |                       |
| in29550047,<br>117,151,285 | 2009   | dohad.pol.nájem kancl.Bubenská                         | Centra a.s         | 24 744,00 Kč        |                       |
| in295500118,<br>154,286    | 2009   | dohad.pol.nájem kancl.Dukelská                         | far.sv.Antonína    | 3 750,00 Kč         |                       |
| in295500120,<br>153,233    | 2009   | dohad.pol.el.kancl.Bubenská                            | Pražská energetika | 21 701,91 Kč        |                       |
| in295500119,<br>152,234    | 2009   | dohad.pol.el.kancl.Dukelská                            | Pražská energetika | 25 242,31 Kč        |                       |
| in29550260                 | 2009   | dohad.pol.plyn kancl.Dukelská                          | První plynárenská  | 11 556,68 Kč        |                       |
|                            |        |  | <b>Suma</b>        | <b>88 074,90 Kč</b> |                       |

**10. Dlouhodobý majetek pořízený z dotací a darů**

V minulých letech byl sdružení darován nebo byl pořízen z finančních darů a dotací dlouhodobý hmotný majetek.

K 31. 12. 2009 je celková hodnota 796 467,18 Kč.

Zůstatková hodnota Dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2009 činí 55 402,50Kč (viz účet 901).

| Dlouhodobý hmotný majetek            | pořizovací hodnota k 1.1.2009 | přírůstky za rok 2009 | úbytek za rok 2009  | pořizovací hodnota k 31.12.2009 |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------|
| Koncentrátor kyslíku                 | 59 525,00 Kč                  | - Kč                  | - Kč                | 59 525,00 Kč                    |
| Dataprojektor Benq DLP               | 53 066,38 Kč                  | - Kč                  | - Kč                | 53 066,38 Kč                    |
| Auto Ford Tourneo                    | 391 241,20 Kč                 | - Kč                  | - Kč                | 391 241,20 Kč                   |
| Lineární dávkovač léků               | 209 634,60 Kč                 | - Kč                  | - Kč                | 209 634,60 Kč                   |
| Auto Škoda Fabia                     | 83 000,00 Kč                  | - Kč                  | - Kč                | 83 000,00 Kč                    |
| <b>Samostatné movité věci celkem</b> | <b>796 467,18 Kč</b>          | <b>- Kč</b>           | <b>- Kč</b>         | <b>796 467,18 Kč</b>            |
| <b>Drobný dlouhodobý majetek</b>     | <b>417 003,61 Kč</b>          | <b>- Kč</b>           | <b>44 399,05 Kč</b> | <b>372 604,56 Kč</b>            |
| <b>Pozemky</b>                       | <b>144 436,00 Kč</b>          | <b>- Kč</b>           | <b>- Kč</b>         | <b>144 436,00 Kč</b>            |
| <b>Celkem DHM</b>                    | <b>1 357 906,79 Kč</b>        | <b>- Kč</b>           | <b>44 399,05 Kč</b> | <b>1 313 507,74 Kč</b>          |

| Dlouhodobý hmotný majetek            | pořizovací hodnota k 31.12.2009 | zůstatková hodnota k 1.1.2009 | odpisy 2008         | zůstatková hodnota k 31.12.2009 |
|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| Koncentrátor kyslíku                 | 59 525,00 Kč                    | - Kč                          | - Kč                | - Kč                            |
| Dataprojektor Benq DLP               | 53 066,38 Kč                    | - Kč                          | - Kč                | - Kč                            |
| Auto Ford Tourneo                    | 391 241,20 Kč                   | - Kč                          | - Kč                | - Kč                            |
| Lineární dávkovač léků               | 209 634,60 Kč                   | 46 642,60 Kč                  | 46 642,60 Kč        | - Kč                            |
| Auto Škoda Fabia                     | 83 000,00 Kč                    | 73 870,00 Kč                  | 18 467,50 Kč        | <b>55 402,50 Kč</b>             |
| <b>Samostatné movité věci celkem</b> | <b>796 467,18 Kč</b>            | <b>120 512,60 Kč</b>          | <b>65 110,10 Kč</b> | <b>55 402,50 Kč</b>             |



|                           |                        |                      |                     |                      |
|---------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Drobný dlouhodobý majetek | 372 604,56 Kč          | - Kč                 | - Kč                | - Kč                 |
| Pozemky                   | 144 436,00 Kč          | 144 436,00 Kč        | - Kč                | 144 436,00 Kč        |
| <b>Celkem DHM</b>         | <b>1 313 507,74 Kč</b> | <b>264 948,60 Kč</b> | <b>65 110,10 Kč</b> | <b>199 838,50 Kč</b> |

### 11. Zásoby

|  |               |
|--|---------------|
| <b>Materiál na skladě určený k rozdáání (účet 112)</b> | <b>Částka</b> |
| Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období | 0,00 Kč       |
| Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období      | 494 451,37 Kč |
| <b>Zboží na skladě určené k prodeji (účet 132)</b>     | <b>Částka</b> |
| Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období | 0,00 Kč       |
| Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období      | 344 536,01 Kč |

### 12. Přijaté dotace (časového rozlišení bod 9.)

| účet    | dotační titul                                | Stav ke konci předcházejícího období | Stav ke konci aktuálního období |
|---------|--|--------------------------------------|---------------------------------|
| 691 105 | Provozní dotace – Ministerstvo zdravotnictví | 50 tis.Kč                            | 50 tis.Kč                       |
| 691 116 | Provozní dotace - Ministerstvo kultury       | 20 tis.Kč                            | 60 tis.Kč                       |
| 691 118 | Provozní dotace - MPSV (sociální služby)     | 2.150 tis.Kč                         | 2 200 tis.Kč                    |
| 691 201 | Provozní dotace – Hlavní město Praha         | 2.090 tis.Kč                         | 1 960 tis.Kč                    |
| 691 202 | Provozní dotace – MČ Praha 1                 | 120 tis.Kč                           | 500 tis.Kč                      |
| 691 203 | Provozní dotace – MČ Praha 2                 | 109 tis.Kč                           | 131 tis.Kč                      |
| 691 215 | Provozní dotace – MČ Praha 3                 | 0                                    | 120 tis.Kč                      |
| 691 204 | Provozní dotace – MČ Praha 4                 | 0                                    | 10 tis.Kč                       |
| 691 206 | Provozní dotace – MČ Praha 6                 | 74 tis.Kč                            | 90 tis.Kč                       |
| 691 208 | Provozní dotace – MČ Praha 8                 | 0                                    | 30 tis.Kč                       |
| 691 209 | Provozní dotace – MČ Praha 9                 | 0                                    | 10 tis.Kč                       |
| 691 211 | Provozní dotace – MČ Praha 11                | 10 tis.Kč                            | 10 tis.Kč                       |
| 691 213 | Provozní dotace – MČ Praha 13                | 0                                    | 10 tis.Kč                       |
| 691 214 | Provozní dotace – MČ Praha 14                | 0                                    | 80 tis.Kč                       |
| 691 408 | Provozní dotace – Open Society Fund          | 91 tis.Kč                            | 60 tis.Kč                       |
| 691 313 | Provozní dotace – Amgen                      | 0                                    | 64 tis.Kč                       |
| 691 518 | Provozní dotace – OPPA                       | 976 tis.Kč                           | 3 150 tis.Kč                    |
|         |  | <b>7.501 tis.Kč</b>                  | <b>8 535 tis. Kč</b>            |

### 13. Veřejná sbírka

Třetí veřejná sbírka probíhá na základě rozhodnutí MHMP ze dne 25.11.2008 o zahájení veřejné sbírky za účelem získání finančních prostředků na dofinancování mzdových nákladů poskytovaných odborných zdravotnických služeb Domácího hospice Cesta domů. Veřejná sbírka bude ukončena dnem 21.11.2011.

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>Stav třetí veřejné sbírky k 1. 1. 2009</b> | <b>33 241.85 Kč</b>    |
| <b>Přírůstek za rok 2009 celkem</b>           | <b>1 541 556.86 Kč</b> |
| z toho: Příjem příspěvků na sbírkový účet     | 1 066 778.00 Kč        |
| Úroky připsané na sbírkový účet               | 684.36 Kč              |
| Sbírková pokladnička                          | 79 165.50 Kč           |
| 60 % tržeb z prodeje zboží                    | 251 793.00 Kč          |
| 60 % tržeb z prodeje vstupenek                | 64 890.00 Kč           |
| Přijaté DMS - fórum dárců                     | 76 248.00 Kč           |
| Administrativní náklady použité v roce 2009   | <b>55 646.50 Kč</b>    |
| Použití výtěžku sbírky v roce 2009            | <b>1 518 393.00 Kč</b> |

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>Stav třetí veřejné sbírky k 31. 12. 2009</b> | <b>759.21 Kč</b>   |
| Počáteční vklad na účet (není součástí sbírky)  | 451.94 Kč          |
| <b>Stav sbírkového účtu k 31. 12. 2009</b>      | <b>1 211.15 Kč</b> |

#### 14. Následné události

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

#### 15. Hospodářský výsledek

Výsledek hospodaření občanského sdružení za rok 2009 je účetní ztráta ve výši 1 087 442,02 Kč.

Ve výkazu zisků a ztrát jsou mimo jiné uvedeny výnosy a náklady na:

- realizaci činností, které jsou v souladu s posláním společnosti - ve sloupci hlavní činnost,
- realizaci doplňkové činnosti - ve sloupci hospodářská činnost.

Daňová povinnost za zdaňovací období roku 2009 na dani z příjmů právnických osob nevznikla. Společnost využila možnosti osvobození dle § 20 odst. 7 zákona o daních z příjmů č. 586/1992 sb.

|  | <u>Výpočet daně r.2008:</u> | <u>Výpočet daně r.2009:</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Celkem</b>  |                             |                             |
| Výnosy celkem  | 13.258 623,20               | 14 138 809,44               |
| Náklady celkem (mimo 591)  | 13.274 954,46               | 15 226 231,46               |
| Výsledek hospodaření před zdaněním   | - 16 331,26                 | - 1 087 422,02              |
| <b>Hlavní činnost</b>  |                             |                             |
| Výnosy ziskových hlavních činností   | 13.193 662,79               | 14 081 552,52               |
| Náklady ziskových hlavních činností  | 13.274 954,46               | 15 222 686,71               |
| Hospodářský výsledek ziskových hlavních činností                             | - 81 291,67                 | - 1 141 134,19              |
| <b>Doplňková činnost</b>   |                             |                             |
| Výnosy   | 64.960,41                   | 57 256,92                   |
| Náklady  | 0,00                        | 3 544,75                    |
| Hospodářský výsledek   | <b>+ 64.960,41</b>          | <b>+ 53 712,17</b>          |
| <b>Základ daně před úpravami</b>   | <b>64.960,00</b>            | <b>53 712,00</b>            |
| Snížení základu daně u poplatníků, kteří nejsou založeni za účelem podnikání | -64.960,00                  | -53 712,00                  |
| <b>Základ daně</b>   | <b>0,00 Kč</b>              | <b>0,00 Kč</b>              |

### 16. Vlastní zdroje

V souladu s platnými postupy účtování je ve fondech účtováno o zdrojích přijatých společnostmi od jiných osob za účelem plnění hlavního poslání společnosti.

| (v tis. Kč)  | Vlastní jmění |                   | Hospodářský<br>výsledek | Nerozdělený<br>zisk<br>minulých<br>období | Celkem       |
|--|---------------|-------------------|-------------------------|---|--------------|
|  | Dotace        | Veřejné<br>sbírky |                         |   |              |
| <b>stav k 1.1.2009</b>                                     | <b>121</b>    | <b>33</b>         | <b>- 16</b>             | <b>5 859</b>                              | <b>5 997</b> |
| Zúčtování hospodářského výsledku                           |               | 1 486             | 16                      | - 16                                      | 1 486        |
| Výsledek hospodaření za rok 2009                           |               |                   | -1 087                  |   | - 1087       |
| Zvýšení stavu hmotného majetku,<br>přijaté materiální dary | 0             |                   |                         |   | 0            |
| Vyřazení hmotného majetku, odpisy,<br>poskytnuté dary      | -66           | -1 518            |                         |   | - 1 584      |
| <b>stav k 31.12.2009</b>                                   | <b>55</b>     | <b>1</b>          | <b>-1 087</b>           | <b>5 843</b>                              | <b>4 812</b> |

Valná hromada občanského sdružení na svém zasedání dne 3. 6. 2009 schválila účetní závěrku za účetní období roku 2008 a vykázany hospodářský výsledek za rok 2008 - ztrátu ve výši -16 331,26 Kč a rozhodla o zaúčtování hospodářského výsledku na vrub nerozdělených zisků minulých období.

|                               |   |   |
|-------------------------------|---|---|
| Sestaveno dne:<br>31. 3. 2010 | Sestavil:<br>Tomáš Matocha<br> | Podpis statutárního zástupce:<br>Martina Špinková<br> |
|-------------------------------|---|---|

# PŘÍLOHA k účetní závěrce

Úč NO 3 - 01

k 31. prosinci 2009

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo a právní forma  
účetní jednotky

hospicové občanské sdružení  
**CESTA DOMŮ**  
Bubenská 3  
170 00 Praha 7

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému fin.orgánu

IČO


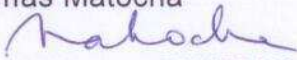
26528843

Účetní jednotka uvede v dodatku k této příloze údaje, které vyplývají z ustanovení části třetí zákona

## Doplňující údaje

| Název údaje  | Číslo řádku | Přijato | Skutečnost |
|--|-------------|---------|------------|
|  |             | 1       | 2          |
| Dotace na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu (celkem)           | 01          | 0       | 0          |
| z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek                       | 02          | 0       | 0          |
| z toho na: vědu a výzkum   | 03          | 0       | 0          |
| vzdělávání pracovníků  | 04          | 0       | 0          |
| informatiku  | 05          | 0       | 0          |
| individuální dotace na jmenovité akce                                | 06          | 0       | 0          |
| Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek (celkem)       | 07          | 0       | 0          |
| Dotace na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních samosprávných celků | 08          | 0       | 0          |
| Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu                         | 09          | 2310    | 2310       |
| z toho na: vědu a výzkum   | 10          | 0       | 0          |
| vzdělávání pracovníků  | 11          | 0       | 0          |
| informatiku  | 12          | 0       | 0          |
| Dotace na provoz celkem z rozpočtu územních samosprávných celků      | 13          | 2951    | 2951       |
| Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz                            | 14          | 3274    | 3274       |
| Pohledávky celkem (účet. sk. 31,34,35 a účet 378)                    | 15          | X       | 198        |
| Závazky celkem (účet. sk. 32,34,36,95 a účet 379)                    | 16          | X       | 282        |
|  | 17          |         |            |
|  | 18          |         |            |
|  | 19          |         |            |
|  | 20          |         |            |
|  | 21          |         |            |
|  | 22          |         |            |
|  | 23          |         |            |
|  | 24          |         |            |
|  | 25          |         |            |

Účetní jednotka uvede další údaje, které nejsou obsaženy v bodu 1 a 2, jejichž znalost je podstatná pro posouzení majetkoprávní situace a které jsou rozhodující pro hospodaření účetní jednotky nebo které stanoví prováděcí právní předpis nebo zřizovatel.

|                            |   |  |  |
|----------------------------|---|--|--|
| Odesláno dne:<br>31.III.10 | Razítko:<br><b>CESTA DOMŮ</b><br>Hospicové občanské sdružení<br>Bubenská 421/3, 170 00 Praha 7<br>IČO: 26528843 | Podpis odpovědné osoby:<br><br>Telefon: | Podpis osoby odpovědné za sestavení:<br>Tomáš Matocha<br><br>Telefon: 775 055 208 |
|----------------------------|---|--|--|