

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o ověření účetní závěrky ústavu

Cesta domů, z.ú.

k 31. prosinci 2014



Identifikační údaje:

Název účetní jednotky: Cesta domů, z.ú.
Sídlo: Praha 7, Bubenská 421/3
IČ: 26528843
Právní forma: zapsaný ústav od 7.1.2015, dříve spolek

Statutární orgán - ředitel: Mgr. Marek Uhlíř

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

Auditor: Ing. Květoslava Vyleťalová
Oprávnění č. 256 Komory auditorů České republiky

Ověřované období: od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2014

Datum vyhotovení zprávy: 12. června 2015



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky ústavu Cesta domů, z.ú., která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2014, výkaz zisku a ztráty za období končící 31. prosincem 2014 a přílohy této účetní závěrky, 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.

Odpovědnost statutárního orgánu 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. Dále je statutární orgán odpovědný za zvolení a uplatňování vhodných účetních metod a za provádění dané situaci přiměřených účetních odhadů.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv ústavu Cesta domů, z.ú. k 31. prosinci 2014 a nákladů, výnosů a výsledku jeho hospodaření za rok 2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Jiné skutečnosti


Cesta domů z.ú. vznikla dne 1.10.2008 jako občanské sdružení podle zákona č. 83/1990 Sb. o sdružování občanů, dnem 1.1.2014 se stala spolkem ve smyslu občanského zákoníku č. 89/2012. V závěru roku 2014 byla připravena transformace spolku na ústav, tato změna právní formy byla zapsána v obchodním rejstříku dne 7. ledna 2015. Audit účetní závěrky za období od 1.1.2014 do 31.12.2014 byl proveden jako nepovinný v návaznosti na ustanovení občanského zákoníku č. 89/2012 Sb. platná pro právní formu spolku.

Auditovaná účetní závěrka ústavu Cesta domů, z.ú. k 31.12.2014 (tj. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha) jsou přílohami této zprávy.

V Praze dne 12. června 2015

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



Auditor: Ing. Květoslava Vyleťalová 
Oprávnění č. 256 Komory auditorů České republiky

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

ROZVAHA

Úč NO 1 - 01

k 31. 12. 2014

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

(v celých tisících Kč)

Cesta domů, z.ú.

Bubenská 3
17000 Praha 7

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	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem součet položek 02 + 10 + 21 + 29	01	9 351		9 773	
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem součet položek 03 až 09	02	1 115		1 115	
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	03				
2.	Software (013)	04	1 115		1 115	
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 součet položek 11 až 20	10	9 867		10 532	
1.	Pozemky (031)	11				
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	378		591	
3.	Stavby (021)	13	1 083		1 083	
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	14	1 173		1 340	
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	15				
6.	Základní stádo a tažná zvířata (026)	16				
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	227		151	
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18				
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (stavby) (042)	19	7 006		7 367	
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20				
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem součet položek 22 až 28	21	0		216	
1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách (061)	22			216	
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem (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				
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	28				
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem součet položek 30 až 40	29	-1 631		-2 090	
1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	30				
2.	Oprávký k software (073)	31	-726		-938	
3.	Oprávký k ocenitelným právům (074)	32				
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	33				
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	34				
6.	Oprávký ke stavbám (081)	35	-63		-157	
7.	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům mov. věcí (082)	36	-615		-844	
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	37				
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	38				
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	39	-227		-151	
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	40				

AKTIVA		číslo pol.	Stav k prvnímu	Stav k poslednímu
			dni účet. období	dni účet. období
a		b	1	2
B.	Krátkodobý majetek celkem součet položek 42 + 52 + 72 + 81	41	69 009	65 674
B.I.	Zásoby celkem součet položek 43 až 51	42	1 073	288
1.	Materiál na skladě (112)	43	253	288
2.	Materiál na cestě (119)	44		
3.	Nedokončená výroba (121)	45		
4.	Polotovary vlastní výroby (122)	46		
5.	Výrobky (123)	47		
6.	Zvířata (124)	48		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	49	820	
8.	Zboží na cestě (139)	50		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	51		
B.II.	Pohledávky celkem součet položek 53 až 71	52	58 896	53 029
1.	Odběratelé (311)	53	246	1 163
2.	Směnky k inkasu (312)	54		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	55		
4.	Poskytnuté provozní zálohy (314-ř.51)	56	275	325
5.	Ostatní pohledávky (315)	57	4	
6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	58	92	74
7.	Pohledávky za institucemi soc.zabezpečení a veř.zdr.pojištění (336)	59		
8.	Daň z příjmu (341)	60	16	16
9.	Ostatní přímé daně (342)	61		
10.	Daň z přidané hodnoty (343)	62		
11.	Ostatní daně a poplatky (345)	63		
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	58 263	51 451
18.	Dohadné účty aktivní (388)	70		
19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	71		
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem součet položek 73 až 80	72	8 574	11 084
1.	Pokladna (211)	73	709	151
2.	Ceniny (213)	74	93	5
3.	Účty v bankách (221)	75	7 772	10 928
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	76		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	77		
6.	Ostatní cenné papíry (256)	78		
7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	79		
8.	Peníze na cestě (261)	80		
B.IV.	Jiná aktiva celkem součet položek 82 až 84	81	466	1 273
1.	Náklady příštích období (381)	82	124	118
2.	Příjmy příštích období (385)	83	342	1 155
3.	Kursově rozdíly aktivní (386)	84		
AKTIVA CELKEM součet položek 01 + 41		85	78 360	75 447

PASIVA		číslo pol.	Stav k prvnímu dni účet. období		Stav k poslednímu dni účet. období	
			1	2	1	2
a		b				
A.	Vlastní zdroje celkem součet položek 87 + 91	86	68 791		73 285	
A.I.	Jmění celkem součet položek 88 až 90	87	60 907		65 426	
1.	Vlastní jmění (901)	88	981		8 421	
2.	Fondy (911)	89	59 926		56 994	
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	90			11	
A.II.	Výsledek hospodaření celkem součet položek 92 až 94	91	7 884		7 859	
1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	92			-25	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	93		-222		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-932)	94		8 106	7 884	
B.	Cizí zdroje celkem součet položek 96 + 98 + 106+ 130	95	9 569		2 162	
B.I.	Rezervy celkem položka 97	96	0		0	
1.	Rezervy (941)	97				
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem součet položek 99 až 105	98	0		0	
1.	Dlouhodobé bankovní 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 součet položek 107 až 129	106	8 927		2 096	
1.	Dodavatelé (321)	107	190		286	
2.	Směnky k úhradě (322)	108				
3.	Přijaté zálohy (324)	109	178		172	
4.	Ostatní závazky (325)	110	29		1	
5.	Zaměstnanci (331)	111	761		744	
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	112				
7.	Závazky k institucím sociál.zabezpečení a vef.zdrav.pojištění (336)	113	404		379	
8.	Daň z příjmů (341)	114				
9.	Ostatní přímé daně (342)	115	97		147	
10.	Daň z přidané hodnoty (343)	116			61	
11.	Ostatní daně a poplatky (345)	117	19		8	
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	7 021		24	
18.	Krátkodobé bankovní 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	228		274	
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	129				
B.IV.	Jiná pasiva celkem součet položek 131 až 133	130	642		66	
1.	Výdaje příštích období (383)	131	46		66	
2.	Výnosy příštích období (384)	132	596			
3.	Kursově rozdíly pasivní (387)	133				
PASIVA CELKEM součet položek 86 a 95		134	78 360		75 447	

Podpisový záznam
statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení:
11.6.2015

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

Telefon: 775 055 208



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

Úč NO 2 - 01

k 31. 12. 2014

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

(v celých tisících Kč)

Cesta domů, z.ú.

Bubenská 3
17000 Praha 7

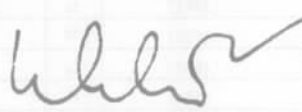
Účetní jednotka doručí :

1 x příslušnému fin. orgánu

IČ
26528843

	Název položky	číslo položky	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
A.	Náklady	01			
A.I.	Spotřebované nákupy celkem součet položek 03 až 06	02	3 135	0	3 135
	1. Spotřeba materiálu (501)	03	1 722		1 722
	2. Spotřeba energie (502)	04	290		290
	3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek (503)	05			0
	4. Prodané zboží (504)	06	1 123		1 123
A.II.	Služby celkem součet položek 08 až 11	07	4 159	0	4 159
	5. Opravy a udržování (511)	08	226		226
	6. Cestovné (512)	09	375		375
	7. Náklady na reprezentaci (513)	10	22		22
	8. Ostatní služby (518)	11	3 536		3 536
A.III.	Osobní náklady celkem součet položek 13 až 17	12	16 033	0	16 033
	9. Mzdové náklady (521)	13	12 056		12 056
	10. Zákonné sociální pojištění (524)	14	3 706		3 706
	11. Ostatní sociální pojištění (525)	15			0
	12. Zákonné sociální náklady (527)	16	45		45
	13. Ostatní sociální náklady (528)	17	226		226
A.IV.	Daně a poplatky celkem součet položek 19 až 21	18	131	0	131
	14. Daň silniční (531)	19			0
	15. Daň z nemovitostí (532)	20			0
	16. Ostatní daně a poplatky (538)	21	131		131
A.V.	Ostatní náklady celkem součet položek 23 až 30	22	40	0	40
	17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)	23			0
	18. Ostatní pokuty a penále (542)	24			0
	19. Odpis nedobytné pohledávky (543)	25	19		19
	20. Úroky (544)	26			0
	21. Kursové ztráty (545)	27	5		5
	22. Dary (546)	28			0
	23. Manka a škody (548)	29			0
	24. Jiné ostatní náklady (549)	30	16		16
A.VI.	Odpisy, prod.majetek, tvorba rezerv a opr.položek součet položek 32 až 37	31	1 606	0	1 606
	25. Odpisy dlouhodobého nehmotn. a hmotného majetku (551)	32	588		588
	26. Zůstatk.cena prod.dlouhodob.nehmot. a hmot.majetku (552)	33	1 018		1 018
	27. Prodané cenné papíry a podíly (553)	34			0
	28. Prodaný materiál (554)	35			0
	29. Tvorba rezerv (556)	36			0
	30. Tvorba opravných položek (559)	37			0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky celkem součet položek 39 a 40	38	0	0	0
	31. Poskytnuté příspěvky zúčt. mezi organiz.složkami (581)	39			0
	32. Poskytnuté členské příspěvky (582)	40			0
A.VIII.	Daň z příjmů celkem položka 42	41	0	0	0
	33. Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	42			0
	Náklady celkem součet položek 02+07+12+18+22+31+38+41	43	25 104	0	25 104

	Název položky	Číslo položky	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
B.	Výnosy	44			
B.I.	Tržby za vlastní výkony a zboží celkem součet položek 46 až 48	45	3 426	117	3 543
1.	Tržby za vlastní výroby (601)	46			0
2.	Tržby z prodeje služeb (602)	47	2 749	117	2 866
3.	Tržby za prodané zboží (604)	48	677		677
B.II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem součet položek 50 až 53	49	0	0	0
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby (611)	50			0
5.	- Změna stavu zásob polotovarů (612)	51			0
6.	- Změna stavu zásob výrobků (613)	52			0
7.	- Změna stavu zvířat (614)	53			0
B.III.	Aktivace celkem součet položek 55 až 58	54	0	0	0
8.	Aktivace materiálu a zboží (621)	55			0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb (622)	56			0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku (623)	57			0
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku (624)	58			0
B.IV.	Ostatní výnosy celkem součet položek 60 až 66	59	2 779	0	2 779
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení (641)	60			0
13.	Ostatní pokuty a penále (642)	61			0
14.	Platby za odepsané pohledávky (643)	62			0
15.	Úroky (644)	63	24		24
16.	Kursově zisky (645)	64	1		1
17.	Zúčtování fondů (648)	65	1 573		1 573
18.	Jiné ostatní výnosy (649)	66	1 181		1 181
B.V.	Tržby z pr. majetku, zúčt. rezerv a oprav. pol. celkem součet položek 68 až 74	67	1	0	1
19.	Tržby z prodeje dlouhodob. nehmotn. a hmotn. majetku (652)	68	1		1
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	69			0
21.	Tržby z prodeje materiálu (654)	70			0
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	71			0
23.	Zúčtování rezerv (656)	72			0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	73			0
25.	Zúčtování opravných položek (659)	74			0
B.VI.	Přijaté příspěvky celkem součet položek 76 až 78	75	10 738	0	10 738
26.	Přijaté příspěvky zúčt. mezi organizačními složkami (681)	76			0
27.	Přijaté příspěvky (Dary) (682)	77	10 738		10 738
28.	Přijaté členské příspěvky (684)	78			0
B.VII.	Provozní dotace celkem položka 80	79	8 018	0	8 018
29.	Provozní dotace (691)	80	8 018		8 018
	Výnosy celkem součet položek 45+49+54+59+67+75+79	81	24 962	117	25 079
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním rozdíl položek 81 - 43	82	-142	117	-25
	Daň z příjmů (591)	83			0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění rozdíl položek 82 - 83	84	-142	117	-25

Podpisový záznam statutárního orgánu:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení: 11.6.2015
Razítko CESTA DOMŮ, z.ú. Bubenská 3, 170 00 Praha 7 IČ: 26528843 tel: 266712610		Telefon: 775 055 208



Příloha k účetní závěrce CESTA DOMŮ, z.ú. k 31. 12. 2014

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. 2014 a končící dnem 31. 12. 2014.

I. Obecné údaje

Obchodní firma:	Cesta domů
Sídlo:	Bubenská 3, 170 00 Praha 7
Právní forma:	zapsaný ústav (do 31.12.2013 občanské sdružení, od 1.1.2014 do 6.1.2015 spolek)
IČO:	265 288 43
Spisová značka:	U 130 vedená u Městského soudu v Praze (do 31.12.2013 registrace ministerstvo vnitra pod č.j. VJ/1-1/46 689/01-R, do 6.1.2015 L11699 vedená u Městského soudu v Praze)
Tel./Fax.:	283 850 949 / 220 876 638
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 jmění 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 vyhotovení účetní závěrky:

Akad. mal. Martina Špínková – předseda správní rady
Mgr. Václava Bratinková – místopředseda správní rady
Prof. RNDr. Milan Kodíček, CSc. – místopředseda správní rady
Doc. MUDr. Štěpán Špínka, PhD.
RNDr. Josef Basík
JUDr. Rostislav Silný
Ing. Richard Kaucký
Mons. ThLic. Tomáš Holub, ThD.
Mgr. Ondřej Krása

Zakladatelé:

akad. mal. Martina Špínková – výše vkladu 100 Kč
Alžběta Marková – výše vkladu 100 Kč
MUDr. Ondřej Sláma, Ph.D. – výše vkladu 100 Kč

- Členové orgánů nepobírají za tuto práci žádnou odměnu, pracují dobrovolně.
- Ve sledovaném období nedošlo k personálním změnám ve složení orgánů.
- 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, 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.

2. Dlouhodobý hmotný, nehmotný majetek

Ocenění dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek se oceňuje cenou pořízení 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 za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů. Daňové odpisy jsou v prvním roce.

U **technického 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.

3. Zásoby

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.
- 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 117/2001 Sb.

Na účtech vlastního jmění účetní jednotka účtuje o hospodářském výsledku, 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. DOPLŇJÍCÍ 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 1.1.2014	přírůstky 2014	úbytky 2014	pořizovací hodnota k 31.12.2014
Klientský a ekon. software	1 115 211	0	0	1 115 211
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 115 211	0	0	1 115 211
Umělecká díla	377 500	1 232 311	1 018 411	591 400
Tech.zhodnoc. najatých prostor	1082861	0	0	1 082 861
Projekční technika	53 066	0	53066	0
Dopravní prostředky	816 494	130 000	0	946 494
Zdrav. technika a pomůcky	303 660	89 389	0	393 049
Drobný dlouhod. majetek viz poznámka	227 052	0	75 817	151 235
Pořízení dlouh. majetku	7 006 000	361 402	0	7 367 402
Dlouhodobý hmotný majetek (celkem)	9 866 633	1 813 102	1 147 294	10 532 441
Vklady v podnicích s rozhod.vlivem	0	216 324	0	216 324
Dlouhodobý finanční majetek (celkem)	0	216 324	0	216 324
Stálá aktiva (celkem)	10 981 844	2 029 426	1 147 294	11 863 976

STÁLÁ AKTIVA	Oprávký k 1.1.2014	odpisy v období	úbytky 2014	Oprávký k 31.12.2014	zůstatková hodnota k 1.1.2014	zůstatková hodnota k 31.12.2014
Klientský a ekon. software	726 275	212 155	0	938 430	388 936	176 781
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	726 275	212 155	0	938 430	388 936	176 781
Umělecká díla	0	0	0	0	377 500	591 400
Tech.zhodnoc. najatých prostor	62 784	94 176	0	156 960	1 020 077	925 901
Projekční technika	53 066	0	53 066	0	0	0
Dopravní prostředky	419 144	195 971	0	615 115	397 350	331 379
Zdrav. technika a pomůcky	143 167	85 443	0	228 610	160 493	164 439
Drobný dlouhod. majetek viz Poznámka	227 052	0	75 817	151 235	0	0
Pořízení dlouh. Majetku	0	0	0	0	7 006 000	7 367 402
Dlouhodobý hmotný majetek (celkem)	905 213	375 590	128 883	1 151 920	8 961 420	9 380 521
Vklady v podnicích s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	0	216 324
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0	216 324
Stálá aktiva (celkem)	1 631 488	587 745	128 883	2 090 350	9 350 356	9 773 626

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 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 5 532 tis. Kč.

Přírůstky dlouhodobého majetku tvoří investice do rozestavěné budovy v Praze 4 Michli za účelem vytvoření paliativního centra, automobil získaný darem, koncentrátoru kyslíku a umělecké předměty.

Cesta domů z.ú.v tomto roce složila vklad do společnosti Procestu s.r.o., jejíž je 100% vlastníkem. Výpočet hodnoty investice:

	v aktuálním období	v předchozím období
základní kapitál společnosti ProCestu	200 000 Kč	- Kč
pořizovací cena	205 324 Kč	- Kč
výsledek hospodaření společnosti ProCestu	11 000 Kč	- Kč
vlastní kapitál společnosti ProCestu	216 324 Kč	- Kč
hodnota investice po přecenění	216 324 Kč	- 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	252 855 Kč	288 208 Kč
Zboží na skladě určené k prodeji (účet 132) - jedná se zejména o tiskoviny a jiné zboží určené k prodeji (např. Manuál paliativní péče, Kalendář a diář 2014). Cesta domů z.ú. provozování Dobročinného obchodu převedla na Procestu, s.r.o.	819 635 Kč	0 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 zejména o pohledávky z prodeje poskytovaných služeb	246 470 Kč	1 163 233 Kč
Poskytnuté provozní zálohy (účet 314) - jedná se zejména o zálohy poskytnuté dodavatelům (např. zálohy dodavatelům el. energie)	275 265 Kč	325 194 Kč
Ostatní pohledávky (účet 315) – jedná se o pohledávku z titulu nedodaných tiskovin	4 320 Kč	0 Kč
Pohledávky za zaměstnanci (účet 335) – jedná se o krátkodobou zaměstnanecké půjčky	92 239 Kč	74 135 Kč
Pohledávky ke státnímu rozpočtu (účet 341) - jedná se o zálohu na DPPO	15 500 Kč	15 500 Kč
Jiné pohledávky (účet 378) - jedná se pohledávku za advokátní kancelář (dar v úschově) a půjčku dceřině společnosti Procestu s.r.o. (200 tis. Kč)	58 262 800 Kč	51 451 167 Kč

4. Závazky

	Stav syntetického účtu ke konci předcházejícího období	Stav syntetického účtu ke konci aktuálního období
Závazky z „obchodního styku“ (účet 321)	189 888 Kč	285 492 Kč
Závazky z titulu přijatých záloh (účet 324) - jedná se zejména o přijaté zálohy za půjčené zdravotnické pomůcky	178 373 Kč	172 700 Kč
Ostatní závazky zachycené na účty (účet 325) - jedná se o závazek k Procestu s.r.o.	28 759 Kč	673 Kč
Závazky vůči zaměstnancům (účet 331) - jedná se o závazky z titulu mezd za prosinec roku 2014	760 684 Kč	744 153 Kč
Závazky vůči instituci institucím sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění (účet 336) - jedná se o závazek za prosinec roku 2014, k poslednímu dni ověřovaného období nejsou mezi těmito závazky evidovány žádné závazky po splatnosti.	403 653 Kč	378 647 Kč
Závazky ke státnímu rozpočtu (účet 342) - jedná se o závazek z titulu daně z příjmu FO hrazené za zaměstnance za prosinec roku 2014.	97 046 Kč	147 117 Kč
Ostatní daně a poplatky (účet 343 a 345) – jedná se o závazek z titulu identifikované osoby DPH a náhradního plnění za rok 2014	18 535 Kč	68 645 Kč
Jiné závazky (účet 379) – rozhodující částkou je závazek na pojištění zaměstnanců.	7 021 020 Kč	24 085 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.	124 119 Kč	117 997 Kč
Výdaje příštích období (účet 383) - jedná se o výdaje příštích období související s poplatky telefonnímu operátorovi a opravu Fordu Tranzit krytou pojistným plněním.	46 193 Kč	65 636 Kč
Výnosy příštích období (účet 384) - jedná se o časové rozlišení výnosů z přijatých dotací a darů – na konci roku tvořeno proti fondům 911 (např. grant od Nadačního fondu AVAST, Nadace Vodafonu a NROS)	596 308 Kč	0 Kč
Příjmy příštích období (účet 385) - jedná se o příjmy související s krytím nákladů běžného období (např. grant z Fondu švýcarsko-české spolupráce)	342 355 Kč	1 154 738 Kč
Dohadné položky pasivní (účet 389) - jedná se zejména o dohady nákladů souvisejících s pronájmem kancelářských prostor, které zatím nebyly vyúčtovány.	227 937 Kč	274 488 Kč

6. Mzdové náklady a počet zaměstnanců

číslo dokladu	Stav ke konci předcházejícího období	Stav ke konci aktuálního období
Celkem osobní náklady	14 401 tis.Kč	16 033 tis.Kč
z toho:		
hrubé mzdy (účet 521)	10 847 tis.Kč	12 056 tis.Kč
<i>z toho hrubé mzdy vedoucích</i>	2 343 tis. Kč	2 103 tis.Kč
sociální a zdravotní pojištění (účet 524)	3 283 tis.Kč	3 706 tis.Kč
<i>z toho SP a ZP vedoucích</i>	734 tis. Kč	715 tis.Kč
zákonné pojištění odpovědnosti (účet 527)	69 tis.Kč	45 tis.Kč
zákonné sociální náklady (účet 528)	202 tis.Kč	226 tis.Kč
<i>průměrný přepočtený stav pracovníků (včetně dohod o provedení práce)</i>	31,6	34,6
<i>průměrný přepočtený stav pracovníků (bez dohod o provedení práce – náhradní plnění)</i>	26,14	31,2
<i>Z toho vedoucích</i>	4,92	4,68

7. Přijaté dotace

V níže uvedené tabulce je uveden přehled poskytovatelů, jejichž prostředky byly použity v roce 2014. 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	dotiční 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	134 tis. Kč	110 tis. Kč
691 116	Ministerstvo kultury	9 tis. Kč	0 tis. Kč
691 118	MPSV (sociální služby)	2 107 tis. Kč	2 305 tis. Kč
691 201	Hlavní město Praha	1 821 tis. Kč	2 350 tis. Kč
691 202	MČ Praha 1	80 tis. Kč	0 tis. Kč
691 203	MČ Praha 2	432 tis. Kč	400 tis. Kč
691 204	MČ Praha 4	0 tis. Kč	60 tis. Kč
691 205	MČ Praha 5	20 tis. Kč	0 tis. Kč
691 206	MČ Praha 6	66 tis. Kč	49 tis. Kč
691 208	MČ Praha 8	0 tis. Kč	30 tis. Kč
691 209	MČ Praha 9	15 tis. Kč	20 tis. Kč
691 210	MČ Praha 3	59 tis. Kč	68 tis. Kč
691 211	MČ Praha 11	15 tis. Kč	20 tis. Kč
691 212	MČ Praha 12	50 tis. Kč	40 tis. Kč
691 213	MČ Praha 13	15 tis. Kč	15 tis. Kč
691 215	MČ Praha 10	0 tis. Kč	90 tis. Kč
691 233	Fond švýcarsko-české spolupráce (Z)	106 tis. Kč	1 518 tis. Kč
691 313	Oprava fondu švýcarsko-české spolupráce	0 tis. Kč	-18 tis. Kč
691 500	Programy EU	105 tis. Kč	75 tis. Kč
691 515	NRÓS	0 tis. Kč	462 tis. Kč
691 518	OPPA	0 tis. Kč	86 tis. Kč
691 519	IREX	0 tis. Kč	338 tis. Kč
	Součet	5 034 tis. Kč	8 018 tis. Kč

8. Veřejná sbírka

Čtvrtá veřejná sbírka probíhá na základě rozhodnutí MHMP/1028471/2011 ze dne 18.11.2011 o zahájení veřejné sbírky za účelem získání finančních prostředků na zkvalitnění paliativní péče. Veřejná sbírka byla ukončena dnem 21.10.2014.

Stav veřejné sbírky k 1. 1. 2014	8 927,00 Kč
Přírůstek za rok 2014 celkem	913 251,74 Kč
z toho: Příjem příspěvků na sbírkový účet	370 703,50 Kč
Úroky připsané na sbírkový účet	21,94 Kč
Sbírková pokladnička	0,00 Kč
60 % tržeb z prodeje zboží	500 528,30 Kč
60 % tržeb z prodeje vstupenek	21 380,00 Kč
Přijaté DMS - fórum dárců	15 618,00 Kč
Příjem z aukce	5 000,00 Kč
Administrativní náklady použité v roce 2014	0,00 Kč
Použití čistého výtěžku sbírky v roce 2014	922 178,74 Kč
Stav veřejné sbírky k 31. 12. 2014	0,00 Kč

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. 2014	0,00 Kč
Přírůstek za rok 2014 celkem	2 547 447,30 Kč
z toho: Příjem příspěvků na sbírkový účet	148 884,00 Kč
Úroky připsané na sbírkový účet	5,46 Kč
60 % tržeb z prodeje zboží	514 647,84 Kč
Příjem z aukce	1 883 910,00 Kč
Administrativní náklady použité v roce 2014	0,00 Kč
Použití čistého výtěžku sbírky v roce 2014	0,00 Kč
Stav veřejné sbírky k 31. 12. 2014	2 547 447,30 Kč

Šestá veřejná sbírka probíhá na základě rozhodnutí MHMP/1581587/2014 ze dne 11.11.2014 o zahájení veřejné sbírky za účelem obnovy vozového parku multidisciplinárního týmu domácího hospice Cesty domů. Veřejná sbírka bude ukončena dnem 30.6.2015.

Stav veřejné sbírky k 1. 1. 2014	0,00 Kč
Přírůstek za rok 2014 celkem	385 235,47 Kč
z toho: Příjem příspěvků na sbírkový účet	385 229,01 Kč
Úroky připsané na sbírkový účet	6,46 Kč
Administrativní náklady použité v roce 2014	0,00 Kč
Použití čistého výtěžku sbírky v roce 2014	0,00 Kč
Stav veřejné sbírky k 31. 12. 2014	385 235,47 Kč

9. Přehled o přijatých a poskytnutých darech

Účetní jednotka v roce 2014 neposkytla žádné finanční a věcné dary.

V průběhu účetního období byly přijaty dary v celkové výši 13 467 607,22 Kč. Součástí přijatých darů nejsou příspěvky do veřejných sbírek, které jsou popsány v bodě 8.

V průběhu účetního období byly z přijatých darů použity dary v hodnotě 11 598 606,73 Kč. Zbývající část darů bude použita v následujících obdobích a je evidována na účtech účtové třídy 9 - Jmění.

Významní dárci (nad 1,5 mil. Kč): - Nadační fond Avast – 2,25 mil. Kč

10. Opravné položky a rezervy

Opravné položky ani rezervy nebyly tvořeny.

11. Informace o spřízněných osobách

Účetní jednotka má k 31.12.2014 pohledávku z obchodních vztahů za dceřinou společností ProCestu s.r.o. ve výši 871 684 Kč a závazky ve výši 46 878 Kč. Dále má účetní jednotka pohledávku z titulu půjčky ve výši 201 167 Kč.

V roce 2014 nakoupila účetní jednotka služby od společnosti ProCestu ve výši 56 558 Kč a prodala zboží za 871 684 Kč.

12. Následné události

Dne 7.1.2015 byla zapsána v Obchodním rejstříku změna: Spolek Hospicové občanské sdružení Cesta domů byl přeměněn na ústav Cesta domů, zapsaný ústav.

13. Hospodářský výsledek a daňová povinnost

Daňová povinnost za zdaňovací období roku 2014 na dani z příjmů právnických osob byla vypočtena ve výši 250,- Kč.

Způsob výpočtu daně z příjmů	V tis. Kč
Čistý zisk před zdaněním	-25
Daňově neuznatelné náklady	36
Jiné položky zvyšující základ daně (náklady hrazené z veřejné sbírky)	922
Výnosy nepodléhající dani z příjmu (odpisy majetku z dotace a z grantů, výnosy z veřejné sbírky)	1 164
Rozdíl účetních a daňových odpisů	300
DZC vyřazeného majetku	44
Odečet neuplatněné ztráty za minulá období	0
Základ daně	25
Sleva na dani § 35 odstavec 1 písmeno a	5
Sleva na dani § 35 odstavec 1 písmeno b	0
Daň z příjmu	0



14. 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 31.12.2013	981	0	9	59 917	0	-222	8 106	68 791
Zúčtování hospodářského výsledku						222	-222	0
Výsledek hospodaření (po zdanění)						-25		-25
Přírůstky fondů		1 904	3 846	0				5 750
Použití fondů			-922	-7 760				-8 682
Zvýšení stavu hmotného majetku, přijaté materiální dary	8 813							8 813
Vyřazení hmotného majetku, odpisy, poskytnuté dary	-1 373							-1 373
Přírůstek oceňovacích rozdílů					11			11
Úbytek oceňovacích rozdílů								0
stav k 31.12.2014	8 421	1 904	2 933	52 157	11	-25	7 884	73 285

Z pozůstalosti paní Kočvarové jsme v roce 2013 dostali dar ve výši 60 mil. Kč určený na přípravu a realizaci Centra paliativních služeb v Michli (Praha 4). V současné době jsme v přípravné fázi projektu. V roce 2014 jsme se stali vlastníky domu, s Městskou částí jednáme o odkupu pozemku. V roce 2015 bude dokončený projekt a bude vybrána stavební firma na dostavbu objektu. Dosud jsme z daru použili 7 367 402 Kč na investici (účet 042001 a 042002), tuto částku také evidujeme na krytí odpisů (účet 901301). Dále jsme z daru použili 475 083 Kč na krytí provozních nákladů (účet 648201). Na konci účetního období zůstává k čerpání 52 157 515 Kč (účet 911301).

Valná hromada spolku na svém zasedání dne 10.11.2014 schválila účetní závěrku za účetní období roku 2013, vykázaný hospodářský výsledek (ztráta ve výši 222 tis. Kč) a rozhodla o úhradě vykázané ztráty ze zisků minulých let.

Sestaveno dne: 11.6. 2015	Sestavil: Tomáš Matocha 	Podpis statutárního zástupce: Marek Uhlíř 
------------------------------	---	---

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