

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

sestavená k 31. 12. 2016 v ústavu

„Centrum paliativní péče, z. ú.“

Obecné informace

Popis účetní jednotky

Název:	Centrum paliativní péče, z. ú.
Sídlo:	Michelská 1/7, Michle, 140 00 Praha 4
IČO:	03463583
Právní forma:	Ústav, zaregistrovaná dne 3. 10. 2014 vedená u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou U 99
Účetní období:	1. 1. 2016 – 31. 12. 2016
Předmět činnosti:	-Příprava a realizace výzkumných projektů -Organizace vzdělávacích aktivit (seminářů, přednášek, konferencí) -Organizace informačních kampaní cílených na odbornou i laickou veřejnost -Tvorba expertních posudků a konzultační činnosti v oblasti paliativní péče
Statutární orgán - ředitel:	PhDr. MARTIN LOUČKA, Ph.D., dat. nar. 2. června 1985 Ruská 687/48, Vršovice, 101 00 Praha 10 Den vzniku funkce: 6. října 2014

V roce 2016 byla realizována pouze hlavní činnost

Zaměstnanci a osobní náklady

Náklady na mzdy byly vyplaceny v celkové výši 1 530 963 Kč.

Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění

Nevyskytují se.

Účetní postupy

Účetní metody a obecné zásady

Účetnictví je vedeno na základě právních předpisů platných na území České republiky. Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a podle vyhlášky 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č.563/91 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu a další náklady s pořízením související. Za drobný dlouhodobý nehmotný majetek se považuje majetek s pořizovací cenou nad 40.000,- a s dobou použitelnosti delší než jeden rok.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek se účtuje jako náklad v okamžiku pořízení.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Drobný dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Za drobný dlouhodobý hmotný majetek se považuje majetek s pořizovací cenou nad 40.000,- a dobou použitelnosti delší než jeden rok.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek se účtuje jako náklad v okamžiku pořízení.

Náklady na opravy a údržbu drobného hmotného dlouhodobého majetku se účtují přímo do nákladů.

Dlouhodobý finanční majetek

Nevyskytuje se.

Zásoby materiálu a zboží

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami s použitím metody FIFO. Pořizovací cena zahrnuje náklady související s pořízením, zejména přepravné, DPH a poštovné. V současné době organizace nedisponuje žádnými zásobami.

Způsob zpracování účetních záznamů

Účetnictví je zpracováváno v účetním software Money S3. Účetnictví je zpracováno dodavatelsky.

Pohledávky

Pohledávky jsou vykazovány v nominální hodnotě.

Přijaté úvěry

Nevyskytují se.

Přepočtení údajů v cizích měnách

Přepočtení se provádí denním kurzem ČNB.

Finanční pronájem s následnou koupí najatého hmotného majetku

Nevyskytuje se.

Dotace

Dotacemi se rozumějí dotace ze státního rozpočtu, z rozpočtů územně samosprávných celků, státních fondů, z grantů přidělených podle zvláštního zákona, z rozpočtu cizího státu, z grantů Evropské unie či dle obdobných programů, a účtují se ve prospěch výnosů (ve věcné a časové souvislosti).

Výzkum a vývoj

Nevyskytuje se.

Změny účetních postupů

V průběhu účetního období nedošlo v účetní jednotce k žádné změně metody účtování.

Události po rozvahovém dni

Nenastaly.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

Drobný dlouhodobý majetek

Přírůstky a úbytky drobného dlouhodobého nehmotného i hmotného majetku v běžném účetním období nenastaly.

Zásoby

Účetní jednotka nevykazuje k rozvahovému dni žádné zůstatky zásob. Sdružení účtuje způsobem B, tzn. v okamžiku nakoupení dochází k okamžité spotřebě zásob.

Pohledávky

K rozvahovému dni účetní jednotka neeviduje žádné pohledávky se splatností delší než 30 dnů.

Závazky

K rozvahovému dni účetní jednotka neeviduje žádné závazky se splatností delší než 30 dnů.

Společnost nemá v žádné podobě významné budoucí závazky související s vykazovaným obdobím ani soudní spory, jejichž výsledky by výrazně nepříznivě ovlivnily finanční pozici sdružení.

Výnosy z hlavní a hospodářské činnosti

Veškeré výnosy sdružení plynuly z dotací, poplatků za semináře, či finančních darů.

Rozpis přijatých dotací a darů

Nadační příspěvek od Nadačního fondu Avast ve výši 2 700 000 Kč

Dotace MPSV ve výši 398 860 Kč

Dary od fyzických osob ve výši 15 500 Kč

Přijato plnění vyplývající ze smlouvy o poskytnutí nadačního příspěvku z 14.4.2015 od Nadace Komerční banky ve výši 100 000 Kč

Veškeré dotace a finanční dary byly použity na provozní činnost.

Datum: 21. června 2017

PhDr. Martin Loučka ředitel