

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

sestavená k 31. 12. 2017 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. 2017 – 31. 12. 2017
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 3 085 511 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.

Přepoččet údajů v cizích měnách

Přepoččet 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 4 884 400 Kč

Grantová agentura České republiky ve výši 2 817 000 Kč

Nadace Komerční banky a.s. ve výši 891 650 Kč

Pan Miloš Krejník ve výši 560 360 Kč

Ministerstvo zdravotnictví ve výši 48 600 Kč

Dary od fyzických osob ve výši 44 359,56 Kč

Veškeré dotace a finanční dary byly použity na provozní činnost.

Datum: 29. června 2018

PhDr. Martin Loučka ředitel