

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2018

Identifikace účetní jednotky

Účetní jednotka	Česká alzheimerovská společnost, o.p.s.
Identifikační číslo	660 00 971
Sídlo	Praha 8, Šimůnkova 1600/5
Právní forma	obecně prospěšná společnost
Příjemce zprávy	správní rada

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Česká alzheimerovská společnost, o.p.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosincem 2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Česká alzheimerovská společnost, o.p.s. k 31. prosinci 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosincem 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou Mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Odpovědnost ředitele Společnosti za účetní závěrku

Ředitel Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnosti schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy ředitel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je

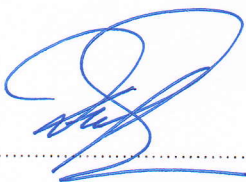
velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojde k závěru, že taková významná nejistota existuje, je mou povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Mirošovicích dne 25. března 2019.



Auditor:

Ing. Daniel Horad



číslo oprávnění 1979 KAČR

Mirošovice, Pod Ježovem 336

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2018**
(v celých tisících Kč)

IČ
66000971

Název a sídlo účetní jednotky

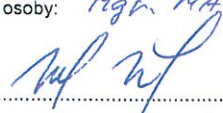
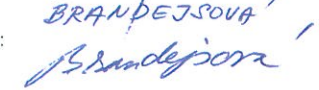
Česká alzheimerská společnost, o.p.s.
Šimůnkova 1600/5
Praha
18200
Česká republika

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	16,00	16,00
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6	16,00	16,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	474,00	474,00
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	391,00	391,00
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	83,00	83,00
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	29	-490,00	-490,00
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33	-16,00	-16,00
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	36	-391,00	-391,00
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	-83,00	-83,00
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	2 061,00	2 283,00
I.	Zásoby celkem	42	372,00	435,00
1.	Materiál na skladě	43	30,00	26,00
5.	Výrobky	47	241,00	328,00
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	49	100,00	81,00
II.	Pohledávky celkem	52	302,00	190,00
1.	Odběratelé	53	186,00	160,00
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56	0,00	23,00
17.	Jiné pohledávky	69	7,00	7,00
18.	Dohadné účty aktivní	70	109,00	0,00
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	1 361,00	1 637,00
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	37,00	39,00
2.	Ceniny	74	1,00	1,00
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	1 323,00	1 597,00
IV.	Jiná aktiva celkem	81	26,00	21,00
1.	Náklady příštích období	82	7,00	7,00
2.	Příjmy příštích období	83	19,00	14,00
	AKTIVA CELKEM	85	2 061,00	2 283,00

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	1 429,00	1 683,00
I.	Jmění celkem	2	1 450,00	1 685,00
1.	Vlastní jmění	3	1 278,00	1 278,00
2.	Fondy	4	172,00	407,00
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-21,00	-2,00
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	19,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	423,00	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	-444,00	-21,00
B.	Cizí zdroje celkem	10	632,00	600,00
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	632,00	590,00
1.	Dodavatelé	22	98,00	10,00
4.	Ostatní závazky	25	3,00	4,00
5.	Zaměstnanci	26	344,00	285,00
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	138,00	120,00
8.	Daň z příjmů	29	2,00	0,00
9.	Ostatní přímé daně	30	47,00	31,00
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33	0,00	140,00
IV.	Jiná pasiva celkem	45	0,00	10,00
2.	Výnosy příštích období	47	0,00	10,00
	PASIVA CELKEM	49	2 061,00	2 283,00

Sestaveno dne: 25.3.19	Režisér: 	Šimůnkova 1600/5 182 00 Praha 8 T +420 283 880 346 www.alzheimer.cz IČ 66000971 č.ú. 19-3939060237/0100 ...6	Podpis odpovědné osoby: Mgr. MATLOVÁ
Odesláno dne:	Česká alzheimerovská společnost		 BRANDEJSOVÁ
E-mail:			Odpovídá za údaje:  BRANDEJSOVÁ Telefon:

Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Má dáti a Dal. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují do aktiv s kladným nebo záporným znaménkem. Stavy jednotlivých účtů uvedených v pasivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Dal a Má dáti. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují zůstatky do pasiv s kladným nebo záporným znaménkem. Výjimku představují účty 336, 341, 342, 343, 345 a 373, které jsou v ROZVAZE uvedeny v aktivech i pasivech, přičemž rozdíl stran vstupuje:

- do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Má dáti nad stavem obrátu strany Dal,
- do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Dal nad stavem obrátu strany Má dáti.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

Název a sídlo účetní jednotky

ke dni **31.12.2018**
(v celých tisících Kč)

Česká alzheimerovská společnost, o.p.s.
Šimůnkova 1600/5
Praha
18200
Česká republika

IČ
66000971

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	3 332,00	0,00	3 332,00
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	390,00	0,00	390,00
2. Prodané zboží	4	21,00	0,00	21,00
3. Opravy a udržování	5	18,00	0,00	18,00
4. Náklady na cestovné	6	92,00	0,00	92,00
5. Náklady na reprezentaci	7	54,00	0,00	54,00
6. Ostatní služby	8	2 757,00	0,00	2 757,00
II. Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	9	-86,00	0,00	-86,00
7. Změna stavu zásob vlastní činnosti	10	-86,00	0,00	-86,00
III. Osobní náklady	13	5 477,00	0,00	5 477,00
10. Mzdové náklady	14	4 338,00	0,00	4 338,00
11. Zákonné sociální pojištění	15	1 133,00	0,00	1 133,00
13. Zákonné sociální náklady	17	1,00	0,00	1,00
14. Ostatní sociální náklady	18	5,00	0,00	5,00
IV. Daně a poplatky	19	4,00	0,00	4,00
15. Daně a poplatky	20	4,00	0,00	4,00
V. Ostatní náklady	21	50,00	0,00	50,00
19. Kursové ztráty	25	2,00	0,00	2,00
22. Jiné ostatní náklady	28	48,00	0,00	48,00
VII. Poskytnuté příspěvky	35	71,00	0,00	71,00
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	71,00	0,00	71,00
Náklady celkem	39	8 848,00	0,00	8 848,00
I. Provozní dotace	41	5 893,00	0,00	5 893,00
1. Provozní dotace	42	5 893,00	0,00	5 893,00
II. Přijaté příspěvky	43	764,00	0,00	764,00
3. Přijaté příspěvky (dary)	45	764,00	0,00	764,00
III. Tržby za vlastní výkony a zboží	47	1 538,00	0,00	1 538,00
IV. Ostatní výnosy	48	672,00	0,00	672,00
9. Zúčtování fondů	53	88,00	0,00	88,00
10. Jiné ostatní výnosy	54	584,00	0,00	584,00
Výnosy celkem	61	8 867,00	0,00	8 867,00
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	62	19,00	0,00	19,00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	63	19,00	0,00	19,00

Sestaveno dne: 25.3.19

Razítko:

Česká
alzheimerovská
společnost

Odesláno dne:

E-mail:

Šimůnkova 1600/5
182 00 Praha 8
T +420 283 880 346
www.alzheimer.cz
IČ 66000971
č.ú. 19-3939060237/0100
...6

Podpis odpovědné osoby:

Odpovídá za údaje:

Telefon:

Mgr. MAJTELOVA
BRANDEJSOVA
Brandejsová

Příloha k účetní závěrce

Česká alzheimerovská společnost. o.p.s.

k 31. 12. 2018

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 504/2002 Sb., kterou se stanoví 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. 2018 a končící dnem 31. 12. 2018.

Obecné údaje

Popis účetní jednotky

Název: Česká alzheimerovská společnost, o.p.s.
Sídlo: Šimůnkova 1600, Praha 8, 182 00
Právní forma: obecně prospěšná společnost **IČO:** 66000971

Rozhodující předmět činnosti:

Česká alzheimerovská společnost, o.p.s., (ČALS) byla založena s posláním zlepšovat život lidí s demencí a těch, kteří o ně pečují.

Datum vzniku společnosti: 28. 2. 1997 v Praze (vznik občanského sdružení)

Zakladatelem je Doc. MUDr. Iva Holmerová, Ph.D.

Transformace na o.p.s.: transformace byla schválena na setkání výboru 27. listopadu 2013, který v zastoupení valné hromady rozhodl o transformaci občanského sdružení na obecně prospěšnou společnost (dle zákona č. 68/2013 Sb.). Transformace byla dokončena zápisem do rejstříku obecně prospěšných společností dne **6. října 2014**.

- Společnost je zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností vedeného Městským soudem v Praze, oddíl O, vložka 1351
- Nebyly zřizovány žádné organizační složky s vlastní právní subjektivitou.
- Účetní jednotka nemá podíl na jmění jiné účetní jednotky.
- Vlastní jmění (901) tvoří **1 278 103,29 Kč** fondy – dary (911001) **245 775,59 Kč**, (911002) fondy - sbírka **160 342,98 Kč**, fondy – sbírka (neuhraz.) **1 437,31 Kč**

V základních dokumentech nebyly v účetním období provedeny žádné změny a dodatky.

Členové statutárních a dozorčích orgánů ke dni uzávěrky účetních knih:

Statutární orgán – ředitelka: Mgr. Martina Mátlová

Správní rada

PhDr. Hana Janečková, Ph.D. (předsedkyně, zvolena na setkání rady 12. 12. 2017)

MUDr. Iva Holmerová, Ph.D.

Pavla Hýblová

Dozorčí rada:

Mgr. Jan Kliner (předseda, zvolen na setkání rady 12. 12. 2017)

PhDr. Eva Jarolímová, Ph.D.

Michal Musil

Členové dozorčí a správní rady neobdrželi za svoji činnost v roce 2018 žádnou odměnu.

Statutární orgán nebyl účasten v právnických osobách, s nimiž byly uzavřeny obchodní smlouvy.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky.

1. Hlavní činnost

Všechny aktivity společnosti jsou hlavní činností společnosti.

2. Pohledávky

Tabulka 1 Pohledávky evidované na účtu 311 – odběratelé - tuzemsko

datum vystavení pohledávky	odběratel	č. dokladu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
24. 1. 2017	Danuše Macurová	45/2017	425,00	8. 2. 2017	
08. 3. 2018	BCD CZ a.s.	109/2018	1 437,31	23. 3. 2018	
06. 4. 2018	Alexandra Čubová	154/2018	300,00	21. 4. 2018	
27. 7. 2018	Alžběta Pavlásková	352/2018	999,00	11. 8. 2018	
19. 10. 2018	Ilona Hummelová	531/2018	1 049,00	03. 11. 2018	14. 1. 2019
6. 11. 2018	Bohumír Karlík	573/2018	610,00	21. 11. 2018	21. 1. 2019
12. 11. 2018	RNDr. Milada Černá	598/2018	2 520,00	27. 11. 2018	14. 1. 2019
12. 11. 2018	Pavel Schaffner	603/2018	495,00	27. 11. 2018	18. 1. 2019
12. 11. 2018	Sylva Dnebovská	606/2018	180,00	27. 11. 2018	
15. 11. 2018	Anežka Dvořáková	635/2018	300,00	15. 2. 2019	21. 2. 2019
23. 11. 2018	Milada Škeříková	647/2018	425,00	8. 12. 2018	17. 1. 2019
27. 11. 2018	Marcela Kvačková	679/2018	425,00	12. 12. 2018	14. 1. 2019
5. 12. 2018	Oblastní charita Strakonice	695/2018	6 100,00	20. 12. 2018	17. 1. 2019
6. 12. 2018	Pneucentrum spol s r.o.	702/2018	649,00	21. 12. 2018	18. 1. 2019

datum vystavení pohledávky	odběratel	č. dokladu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
6. 12. 2018	Miriam Zábrženská	705/2018	775,00	21. 12. 2018	
6. 12. 2018	Iva Kolářovcová	709/2018	120,00	21. 12. 2018	23. 1. 2019
14. 12. 2018	Erika Michalíková	733/2018	425,00	29. 12. 2018	4. 1. 2019
14. 12. 2018	Prof. Ing. Václav Průcha, CSc.	734/2018	2 115,00	29. 12. 2018	2. 1. 2019
14. 12. 2018	Pavel Schaffner	740/2018	900,00	29. 12. 2018	18. 1. 2019
19. 12. 2018	Naděje	751/2018	1 475,00	03. 01. 2019	2. 1. 2019
21. 12. 2018	Adéla Roušalová	754/2018	330,00	05. 01. 2019	
21. 12. 2018	Jitka Ličmanová	755/2018	190,00	05. 01. 2019	14. 03. 2019
31. 12. 2018	Miroslav Kocík	758/2018	470,00	15. 01. 2019	10. 1. 2019
31. 12. 2018	Pavčina Čurdová	759/2018	515,00	15. 01. 2019	2. 1. 2019
31. 12. 2018	František Stupal	760/2018	540,00	15. 01. 2019	7. 1. 2019
31. 12. 2018	Ludmila Kusová	761/2018	140,00	15. 01. 2019	7. 1. 2019
31. 12. 2018	Domov Hvězda	762/2018	13 800,00	15. 01. 2019	15. 1. 2019
31. 12. 2018	Domov Čujkovova	763/2018	26 600,00	15. 01. 2019	3. 1. 2019
31. 12. 2018	Domov pro seniory Heřmanův Městec	764/2018	13 800,00	15. 01. 2019	11. 1. 2019
31. 12. 2018	Domov Na zámku	765/2018	13 800,00	15. 01. 2019	11. 1. 2019
31. 12. 2018	Městský ústav sociál. služeb Jirkov	772/2018	4 600,00	15. 01. 2019	11. 1. 2019
31. 12. 2018	Centrum Seniorů Mělník	773/2018	12 400,00	25. 01. 2019	24. 1. 2019
31. 12. 2018	Domov pro seniory Máj České Budějovice	774/2018	17 800,00	25. 01. 2019	12. 2. 2019
31. 12. 2018	Domov pro seniory Velké Březno	775/2018	13 800,00	31. 01. 2019	29. 1. 2019
31. 12. 2018	Sociální služby Šebetov	777/2018	19 800,00	15. 02. 2019	11. 2. 2019
CELKEM			160 309,31		

V roce 2017 pohledávky na účtu 311 činily: **186 407,00 Kč**

Tabulka 2 Pohledávky evidované na účtu 311 – odběratelé - zahraniční

datum vystavení pohledávky	odběratel	č. dokladu	Částka	datum splatnosti	datum úhrady
Celkem			0		

3. Závazky

Tabulka 3 Závazky evidované na účtu 321 – dodavatelé (321001-321003)

datum závazku	dodavatel	č. dokladu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
31. 12. 2018	Vodafone ČR	264/2018	1 829,00	7. 1. 2019	4. 1. 2019
31. 12. 2018	Diakonie ČCE – stř. v Brně	265/2018	200,00	21. 1. 2019	4. 1. 2019
31. 12. 2018	Diakonie ČCE –stř. Blanka	266/2018	400,00	14. 1. 2019	4. 1. 2019
31. 12. 2018	Dial Telecom, a.s.	267/2018	276,79	18. 1. 2019	14. 1. 2019
31. 12. 2018	Česká pošta, s.p...	268/2018	108,00	23. 1. 2019	17. 1. 2019
31. 12. 2018	Česká pošta, s.p.	269/2018	4 200,00	25. 1. 2019	17. 1. 2019
31. 12. 2018	Gerontologické centrum	270/2018	630,00	27. 1. 2019	23. 1. 2019
31. 12. 2018	Sanovia, a.s.	272/2018	2 800,00	14. 1. 2019	23. 1. 2019
CELKEM (321001)			10 443,79		

V roce 2017 závazky na účtu 321 činily: **97 758,59 Kč**

Tabulka 4 Závazky vůči pracovníkům evidované na účtu 331,333 – zaměstnanci mzda

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
ID 18083	31. 12. 2018	Dopl. mzdy za 12/2018 - hot.	2 975,00	16. 1. 2019	16. 1. 2019
ID 18083	31. 12. 2018	Dopl. mzdy za 12/2018 - BU	281 759,00	16. 1. 2019	10. 1. 2019
Celkem			284 734,00		

Tabulka 5 Pohledávky za zaměstnanci na účtu 335

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
X			0		

Tabulka 6 Pohledávky ostatní na účtu 315

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum splatnosti	datum úhrady

Tabulka 7 Závazky evidované na účtu 336 – zákonné pojištění

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
ID 18083	31. 12. 2018	Předpis pojiš. zdravot. zaměst. 12/2018	12 009,00	16. 1. 2019	10. 1. 2019
ID 18083	31. 12. 2018	Předpis pojiš. soc. zaměst. 12/2018	17 304,00	16. 1. 2019	10. 1. 2019
ID 18083	31. 12. 2018	Předpis pojiš. zdravot. org. 12/2018	23 950,00	16. 1. 2019	10. 1. 2019
ID 18083	31. 12. 2018	Předpis pojiš. soc. org. 12/2018	66 530,00	16. 1. 2019	10. 1. 2019
Celkem			119 793,00		

Tabulka 8 Závazky ostatní 325001, 325002 - k vrácení

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
ID 18099	31. 12. 2018	2x sl. c. – Heř. Městec, Březno -Mgr. Konvičná	156,00	5. 1. 2019	18. 1. 2019
ID 18107	31. 12. 2018	Sl. c. -Šebetov-Machová	2 149,40	5. 1. 2019	8. 1. 2019
Celkem 325001			2 305,40		
BP 18311	22. 6. 2018	Hlavová Martina	520,00		31. 1. 2019
BP 18684	11. 12. 2018	Fokus Praha. ZU	649,00		4. 1. 2019
BP 18686	12. 12. 2018	Chytková Olga	190,00		4. 1. 2019
Celkem 325002			1 359,00		

Tabulka 9 Závazky evidované na účtu 342 - daně

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
ID 18083	31. 12. 2018	Daň zálohová 12/18	23 030,00	10. 1. 2019
ID 18083	31. 12. 2018	Daň srážková 12/18	8 445,00	10. 1. 2019
CELKEM:			31 475,00	
Přeplatek daně (ponechán, nenárokován)			-240,00	
CELKEM			31 235,00	

Tabulka 10 Jiné pohledávky dlouhodobé na účtu 378

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
B 17110	23. 2. 2017	Jistina – Česká pošta	7 000,00	23. 2. 2017
CELKEM:			7 000,00	

Tabulka 11 Závazky evidované na účtu 379 – jiné závazky

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
CELKEM:	31. 12. 2018	exekuce	477,00	10. 1. 2019

Tabulka 12 Náklady příštích období na účtu 381

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
FD 193/2018	1. 11. 2018	Money 2018	4 223,00	6. 11. 2018
FD 261/2018	21. 12. 2018	Room - Nájem 2019	1 724,00	27. 12. 2018
FD 118/2016	2016	Antivir 2016-2019	483,50	2016
FD 47/2018	5. 4. 2018	přefaktur. domén 6/16-5/19	1 089,00	11. 4. 2018
CELKEM:			7 519,50	

Tabulka 13 Výdaje příštího období evidované na účtu 346

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
ID 18097	31. 12. 2018	Dotace JMK – Gos vratka	66 943,72	18. 1. 2019
ID 18098	31. 12. 2018	Dotace JMK – Podpora vratka	73 341,05	18. 1. 2019
CELKEM:			140 284,77	

Tabulka 14 Příjmy příštího období evidované na účtu 385

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190026 resp. péče 12/2018	1 890,00	29. 1. 2019
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190027 resp. péče 12/2018	2 115,00	14. 1. 2019
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190028 resp. péče 12/2018	945,00	
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190029 resp. péče 12/2018	1 980,00	17. 1. 2019
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190030 resp. péče 12/2018	630,00	15. 2. 2019
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190031 resp. péče 12/2018	2 205,00	22. 1. 2019
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190032 resp. péče 12/2018	990,00	11. 1. 2019
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190033 resp. péče 12/2018	900,00	15. 1. 2019
ID 18088	31. 12. 2018	FD 20190034 resp. péče 12/2018	2 070,00	14. 1. 2019
CELKEM:			13 725,00	

4. Zaměstnanci

a) Stav pracovníků

Průměrný přepočtený stav pracovníků (HPP) za r. 2018: 8,71 zaměstnanců

b) Osobní náklady

celkem	5 477 465,00
z toho	
mzdové náklady	3 074 433,00
OON	1 263 637,00
sociální a zdravotní pojištění	1 133 048,00

ost. soc. n. - nemoc	4 853,00
Zákonné soc. náklady - lékař. prohl.	1 494,00

5. Dlouhodobý majetek

dlouhodobý hmotný majetek	pořizovací hodnota k. 1. 1. 2018	přírůstek za rok 2018	úbytky za rok 2018	hodnota k 31. 12. 2018
PC	47 729,00			47 729,00
Škoda Fabia	343 650,00			343 650,00
Samostatné movité věci celkem	391 379,00	0,00		391 379,00

Dlouhodobý majetek je plně odepsán.

6. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého majetku účetní jednotka sestavila tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní i daňové odpisy se rovnají.

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

Daňové odpisy – použita metoda lineární

Majetek je zcela odepsán. Nový nebyl pořízen, tudíž odpisy nebyly v roce 2018 žádné.

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku:

Drobný dlouhodobý hmotný majetek od Kč 3 000,- do 40 000,- je účtován přímo na nákladové účty 501 – spotřeba materiálu.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 7 000,- do 60 000,- je účtován přímo na nákladové účty 518 – ostatní služby

Operativní evidence majetku vedena od Kč 3 000,- do 39 999,- nebo 6 999,-

7. Přepočty cizích měn na měnu českou

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

8. Přijaté dotace

Tabulka 15 Přehled dotací přijatých v roce 2018

	r. 2018 vratka	na BV 2018	použito 2018	vratka, či použit r. 2019
691 002 MZČR		136 000,00	136 000,00	

	r. 2018 vratka	na BV 2018	použito 2018	vratka, či použití r. 2019
691 002 MZČR		132 000,00	0,00	132.000,00
691 002 MZČR		570 300,00	570 300,00	
691 005 MČ		40 000,00	40 000,00	
691 001 HMP		800 000,00	800 000,00	
691 001 HMP		2 760 000,00	2 760 000,00	
691 001 HMP		125 700,00	96.700,00	29 000,00
691 003 MPSV		79 832,00	79 832,00	
691 006 JMK		1.000.000,00	933 056,28	66 943,72
691 006 JMK.		500.000.00	426 658,95	73 341,05
691 005 MČ		50 000,00	50 000,00	
celkem		6 193 832,00	5 892 547,23	301 284,77

9. Fond rezervní /dary

dary finanční: 995.800,00 (účet 682001: 756.324,41 /239.475,59 tisíc na 911 pro r.2019 dle dar.sml.)

(Dárci př.: Nadace GCP 500 000; Nadace Agrofert: 70 000,00 z roku 2017; p. Reinhart: 300 000,00; Sanovia: 52 000,00; p. Klabačka: 30 000,00)

10. Veřejná sbírka

Veřejná sbírka probíhala na základě osvědčení o oznámení, které vydalo MHMP.

Týden paměti proběhl ve dnech 17. 9. 2018 – 23. 9. 2018, další akce Benefiční koncert se nekonal, služba DMS byla aktivní celoročně.

Účel sbírky: rozvoj činnosti České alzheimerovské společnosti a jejich kontaktních míst – na pomoc občanům postiženým demencí a jejich rodinám, poskytování informací, respitní péče, zlepšení péče o lidi s Alzheimerovou chorobou.

Tabulka 16 Sbírkový účet

Stav na bank. účtu sbírk. k 31. 12. 2017		94 362.48	
+			
Příjmy na sbírkový účet k 31. 12. 2018		161 922,00	
z toho	příjem Týden paměti	41 865,00	

	Benefiční koncert	0,00	
	DMS	9 887,00	
	Další přísp.na účet	93 290,00	
	ČALS - pokladničky	16 880,00	
odešlo z účtu sbírky		40 706,00	
z toho	Týden paměti	39 386,00	
	poplatky bance	1 320,00	
Rozdíl		215 578,48	
Přesun financí na BU		55 235,50	
	Náklady sbírky	7 820,00	
	Náklady stř. 101	48 735,50	
Stav na bank. účtu k 31. 12. 2018		160 342,98	

Tabulka 17 Vyúčtování sbírky za 2018

Hrubý výtěžek sbírky	161 922 (41 865 + 9 887 + 93 290 + 16 880)
Čistý výtěžek sbírky	248 464,48 (161 922 + 94 362,48 – 7 820)
Nevyužitý výtěžek r. 2017	94 362,48
Zůstatek na BV 2018	160 342,98

(248 464,48 – 160 342,98 = **88 121,50**)

Tabulka 18 Použití čistého výtěžku sbírky

doklad	místo použití	účel použití	částka
FD 2018/189	Diakonie ČCE v Myslibořicích	lednice	8 289,00
FD 2018/222	Měst. charita Plzeň	nábytek	20 617,00
ID 18060	Domov důchodců Bystřany	Radiopřijímač, kazety	3 200,00
ID 18116	Olomouc	3ks sešity -dar	189,00
FD 2018/214	Sanco Příbram	Hrnky, džbán	1 374,00
FD 2018/215	Sanco Příbram	madla	1 399,00

doklad	místo použití	účel použití	částka
FD 2018/216	Sanco Příbram	Nerez. várnice	3 450,00
FD 2018/244	Centrum seniorů Mělník	hry	868,00
FD 2018/52	ČALS	koberec	8 749,00
FD 2018/213	ČALS	skříň	11 275,00
FD 2018/237	ČALS	Docking Station	2 138,00
FD 2018/245	ČALS	LCD monitor	2 359,50
FD 2018/246	ČALS	EliteBook	4 495,00
ID 17100	ČALS	Mzdové náklady (konzultace)	19 719,00
Celkem			88 121,50

11. Hospodářský výsledek

Tabulka 19 Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek hospodaření ČALS za rok 2018 je účetní zisk	18 623,39
Náklady	8 847 845,80
Výnosy	8 866 469,19
základ daně po propočtu a snížení pro VPS	Kč 0,00

Daňová povinnost za zdaňovací období roku 2018 na dani z příjmu právnických osob po slevách (ř. 300) **0 Kč**

12. Prohlášení

Podle našeho nejlepšího vědomí vydáváme k závěrce naší společnosti toto prohlášení:

V účetní závěrce jsou zahrnuty veškeré účetní případy, vztahující se k účetnímu období roku 2018.

V roce 2018 nedošlo ke změnám ve statutárních dokumentech společnosti.

Nemáme zastoupení v jiných státech.

Netvoříme s jinou účetní jednotkou sdružení.

Veškerý majetek a závazky jsou vykázány v rozvaze.

Vlastníme všechna vykázaná aktiva a neexistují žádná zástavní práva na aktiva naší společnosti.

Zaznamenali jsme všechny závazky.

Neposkytli jsme třetím osobám žádné záruky.

Provedli jsme fyzické inventarizace hmotného majetku, peněz v hotovosti a dokladové inventarizace ostatního majetku a závazků k 31. 12. 2018.

Nemáme služby poskytované v zahraničí.

Nemáme žádné úvěrové smlouvy nebo smlouvy o půjčkách.

Netvoříme žádné rezervy.

Nevyskytly se události po datu účetní závěrky, které by vyžadovaly její úpravu nebo doplnění.

Nemáme záměr k ukončení činnosti naší společnosti v následujícím roce.

Sestaveno dne	Sestavil:	Podpis statutárního zástupce:
25. 3. 2019	 Romana Brandejsová	 Mgr. Martina Mátlová

a...

Česká
alzheimerovská
společnost

Šimůnkova 1600/5
182 00 Praha 8
T +420 283 880 346
www.alzheimer.cz
IČ 66000971
č.ú.19-3939060237/0100
...6