

DIAKONIE ČCE - středisko CESTA Uherské Hradiště

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

| | |
|-------------------------------|--|
| Název organizace: | Diakonie ČCE – středisko CESTA |
| Sídlo: | Na Stavidle 1266, 686 01, Uherské Hradiště |
| Telefon: | 572 557 273 |
| Mobil: | 604 298 294 |
| Web: | www.strediskocesta.cz |
| E-mail: | reditelstvi@strediskocesta.cz |
| IČ: | 65267991 |
| Bankovní spojení: | 3540709399/0800 (Česká spořitelna, a.s.) |
| Vznik střediska: | 1. prosince 1997 |
| Číslo registrace u MK: | 9-294/2003-1522 |

Poskytované služby v roce 2017:

- denní stacionář (od 5.1.1998), identifikátor: 8496098
- raná péče (od 1.1.2009), identifikátor: 3999956
- podpora samostatného bydlení (od 1.1.2016), identifikátor: 5066579
- sociálně terapeutická dílna (od 1.7.2017), identifikátor: 9003873

VÁŽENÍ A MILÍ,

předkládáme vám výroční zprávu Diakonie ČCE – střediska CESTA, v níž bychom vás rádi seznámili s výsledky naší práce v roce 2017.

I v roce 2017 jsme nadále poskytovali tři sociální služby, a to denní stacionář, ranou péči a podporu samostatného bydlení, k nimž v červenci roku 2017 přibyla služba nová, a to sociálně terapeutická dílna určená osobám s duševním onemocněním.

A protože by se naše neobešla bez spolupráce, sluší se na tomto místě poděkovat. Dovolte mi proto vyjádřit díky všem, kteří se jakkoliv podílí na životě naší neziskové organizace, ať už jsou to samotní klienti a jejich rodiny, zaměstnanci, firemní i individuální dárci, dobrovolníci či podporovatelé ze státní správy.

Bc. Zuzana Hoffmannová – ředitelka střediska

PERSONÁLNÍ SLOŽENÍ STŘEDISKA V ROCE 2017

Úsek administrativní:

| | |
|---------------------------|------------------------|
| Ředitelka střediska: | Bc. Zuzana Hoffmannová |
| Ekonom, účetní, pokladní: | Miloslava Koželuhová |
| Manažer PR: | Mgr. Petra Kučerová |
| Externí fundraiser: | Mgr. Adéla Kotková |

Úsek technicko-hospodářský:

| | |
|--------------------|------------------|
| Správce a údržbář: | Vlastimil Hájek |
| Uklízečka: | Marie Machynková |

Úsek Denní stacionář:

| | |
|---------------------|---|
| Sociální pracovník: | Mgr. Jana Kasáčková Bc. Michaela Bobková (od 9/2017) |
|---------------------|---|

| | |
|-----------------------------------|---|
| Pracovníci v sociálních službách: | Sylva Matuščíková Petra Kašná (do 03/2017) Karolína Gahurová (do 08/2017) |
|-----------------------------------|---|

Miloslava Koželuhová (do 7/2017)

Jarmila Janatová (od 04/2017)

Kateřina Erlichová (od 10/2017)

Úsek Raná péče:

Sociální pracovníci: PhDr. Stanislava Kebortová

Mgr. Dana Štěrbová

Úsek Podpora samostatného bydlení:

Sociální pracovník: Mgr. Jana Kasáčková (od 2/2017)

Mgr. Květa Kovaříková (od 3/2017)

Pracovník v sociálních službách: Zdeňka Mertová

Úsek Sociálně terapeutická dílna:

Sociální pracovník: Mgr. Květa Kovaříková

Pracovníci v sociálních službách: Miloslava Koželuhová (od 07/2017)

Simona Malúšová (od 07/2017 do 08/2017)

Karolína Gahurová (od 09/2017)

ŘÍDICÍ ORGÁNY STŘEDISKA

SPRÁVNÍ RADA:

„Správní rada střediska (dále jen SRS) je statutárním orgánem střediska, který zodpovídá za činnost střediska, jedná jménem střediska a rozhoduje o všech záležitostech vyhrazených do působnosti SRS. SRS především zodpovídá za nastavení základních mechanismů řízení, koncepci a činnost střediska.“

Správní rada střediska CESTA v roce 2017 zasedla celkem šestkrát. Řešila především úkoly vyplývající z Řádu diakonické práce, ale i běžné provozní záležitosti střediska.

Členové Správní rada střediska:

- Bc. Zuzana Hoffmannová předsedkyně Správní rady střediska
- Miloslava Koželuhová členka Správní rady

- Mgr. Dana Štěřbová členka Správní rady

DOZORČÍ RADA:

„Dozorčí rada střediska (dále jen DRS) je kontrolním a poradním orgánem střediska, který volí sbor nebo sbory ČCE, s nimiž je uzavřena smlouva o spolupráci. DRS sleduje činnost střediska, dbá na zachování účelu a křesťanského charakteru střediska a podporuje spolupráci střediska a partnerského sboru.“

Dozorčí rada střediska CESTA v roce 2017 zasedla celkem třikrát. Řešila především úkoly vyplývající z Řádu diakonické práce.

Členové Dozorčí rady střediska:

- Karel Hoffmann – předseda DRS
- Mgr. Marta Elfmarková
- Tomáš Fila
- Josef Kuchta
- Hana Klinkovská
- Michal Vogl
- Luděk Kouřil

INFORMACE Z JEDNOTLIVÝCH SLUŽEB

Denní stacionář

- ambulantní služba pro klienty se středním až hlubokým mentálním či kombinovaným postižením ve věku od 6 do 40 let

Statistické údaje za rok 2017:

| | |
|---------------------------------|------|
| Kontakty: | 1787 |
| Intervence: | 689 |
| Celkový čas poskytování služby: | 4539 |
| Počet klientů: | 18 |

První polovina roku nezačala úplně šťastně, v denním stacionáři se vystřídal hned několik pracovníků. Tuto skutečnost vylepšila druhá polovina roku, kdy se personální složení ve stacionáři ustálilo. V září 2017 nastoupil na pracovní pozici nový sociální pracovník a přivítali jsme také nového klienta.

Běžný průběh denního stacionáře byl zpestřen například Slováckým týdnem, který byl plný tradic - od krojů až po zabíjačku. Dále nechyběly tematické barevné dny,

starost o zahrádku, grilování na zahradě či hromadný výlet na Velehrad.

Raná péče

- terénní i ambulantní služba pro rodiny s dítětem/děťmi ve věku 0-7 let se zdravotním postižením (mentálním, pohybovým nebo kombinovaným) a rodiny s dítětem/děťmi jehož vývoj je ohrožen v důsledku nepříznivého zdravotního stavu

Raná péče je poskytována tak, aby podporovala rozvoj klienta, zachovala jeho samostatnost a motivovala ho k překonání nepříznivé sociální situace. Služba je poskytována terénní i ambulantní formou (v prostorách střediska). V rané péči také zapůjčujeme didaktické pomůcky, hračky či literaturu a nabízíme klientům společná setkávání.

Raná péče poskytovala v roce 2017 službu celkem 22 rodinám.

Podpora samostatného bydlení

- terénní služba pro osoby s duševním onemocněním ve věku od 19 do 80 let

Statistické údaje za rok 2017:

| | |
|--|------------|
| Počet klientů: | 5 |
| Objem přímé práce včetně cesty: | 1317 hodin |
| Poskytnuté intervence nad rámec přímé práce: | 181 |

Ve službě Podpora samostatného bydlení nastoupila k 1. březnu 2017 nová sociální pracovnice/vedoucí služby. Pracovní tým úspěšně navázal na předchozí úvodní zkušenosti. V oblasti vyhledávání a oslovování zájemců došlo k prohloubení spolupráce s odbornými lékaři a sociálními pracovníky spádové Psychiatrické nemocnice Kroměříž. Ve druhém pololetí roku došlo k navázání oboustranně prospěšné spolupráce se Sociálním odborem Městského úřadu Uherské Hradiště, která by se měla projevit navýšením klientů a objemem poskytovaných služeb.

Sociálně terapeutická dílna

- ambulantní služba pro osoby s duševním onemocněním ve věku od 18 do 65 let

Statistické údaje za rok 2017:

| | |
|-------------------------|--------|
| Kontakty: | 552 |
| Intervence: | 570 |
| Celkový čas intervencí: | 379,50 |
| Počet klientů: | 9 |

Dílna byla pro klienty otevřena v červenci roku 2017, do konce roku pak do dílny přibylo celkem 9 klientů. Nově otevřená služba byla propagována pomocí video spotu regionální televize, informace o službě se objevily také v tištěných médiích.

Činnosti v dílně jsou přizpůsobovány přáním a potřebám klientů. Pracovní aktivity v dílně se rovněž snaží jít ruku v ruce s aktuálními událostmi ve středisku CESTA, aby výrobky byly vždy využitelné. Klienti dílny se proto podíleli třeba na přípravě medailí pro charitativní běh „2 míle pro Diakonii“.

VÝBĚR Z DĚNÍ VE STŘEDISKU

- | | |
|--------------|---|
| 6. února | návštěva ministryně práce a sociálních věcí Michaely Marksové |
| 23. dubna | charitativní benefiční běh „2 míle pro Diakonii“ |
| 25. září | benefiční divadelní představení ONE KNOR SHOW v podání Miloše Knora |
| 1. října | charitativní benefiční běh „2 míle pro Diakonii“ |
| 4. října | Den otevřených dveří konaný v rámci Týdne sociálních služeb |
| 25. prosince | vánoční charitativní koncert s CM Ohnica |

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2017
(v haléřích)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
Diakonie ČCE - středisko Cesta
Na Stavidle 1266
Uherské Hradiště 1
686 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

| |
|----------|
| IČO |
| 65267991 |

| Označení | AKTIVA | číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k posled. dni účetního období | |
|------------|--|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| a | b | c | 1 | 2 | |
| A. | Dlouhodobý majetek celkem | Součet A.I. až A.IV. | 1 | 3 177 718,50 | 3 029 966,50 |
| A. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek celkem | Součet A.I.1. až A.I.7. | 9 | 41 204,30 | 41 204,30 |
| A. I. 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | (012) | 2 | | |
| A. I. 2. | Software | (013) | 3 | | |
| A. I. 3. | Ocenitelná práva | (014) | 4 | | |
| A. I. 4. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | (018) | 5 | 41 204,30 | 41 204,30 |
| A. I. 5. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | (019) | 6 | | |
| A. I. 6. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | (041) | 7 | | |
| A. I. 7. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | (051) | 8 | | |
| A. II. | Dlouhodobý hmotný majetek celkem | Součet A.II.1. až A.II.10. | 20 | 5 286 284,57 | 5 225 673,07 |
| A. II. 1. | Pozemky | (031) | 10 | 253 544,00 | 253 544,00 |
| A. II. 2. | Umělecká díla, předměty a sbírky | (032) | 11 | 45 000,00 | 45 000,00 |
| A. II. 3. | Stavby | (021) | 12 | 4 345 610,50 | 4 345 610,50 |
| A. II. 4. | Hmotné movité věci a jejich soubory | (022) | 13 | 91 986,00 | 91 986,00 |
| A. II. 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | (025) | 14 | | |
| A. II. 6. | Dospělá zvířata a jejich skupiny | (026) | 15 | | |
| A. II. 7. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | (028) | 16 | 550 144,07 | 489 532,57 |
| A. II. 8. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | (029) | 17 | | |
| A. II. 9. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | (042) | 18 | | |
| A. II. 10. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | (052) | 19 | | |
| A. III. | Dlouhodobý finanční majetek celkem | Součet A.III.1. až A.III.6. | 28 | | |
| A. III. 1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | (061) | 21 | | |
| A. III. 2. | Podíly - podstatný vliv | (062) | 22 | | |
| A. III. 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | (063) | 23 | | |
| A. III. 4. | Zápůjčky organizačním složkám | (066) | 24 | | |
| A. III. 5. | Ostatní dlouhodobé zápůjčky | (067) | 25 | | |
| A. III. 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | (069) | 26 | | |
| A. IV. | Oprávky k dlouhodobému majetku celkem | Součet A.IV.1. až A.IV.11. | 40 | -2 149 770,37 | -2 236 910,87 |
| A. IV. 1. | Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje | (072) | 29 | | |
| A. IV. 2. | Oprávky k softwaru | (073) | 30 | | |
| A. IV. 3. | Oprávky k ocenitelným právům | (074) | 31 | | |
| A. IV. 4. | Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | (078) | 32 | -41 204,30 | -41 204,30 |
| A. IV. 5. | Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | (079) | 33 | | |
| A. IV. 6. | Oprávky ke stavbám | (081) | 34 | -1 466 436,00 | -1 614 188,00 |
| A. IV. 7. | Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí | (082) | 35 | -91 986,00 | -91 986,00 |
| A. IV. 8. | Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů | (085) | 36 | | |
| A. IV. 9. | Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům | (086) | 37 | | |
| A. IV. 10. | Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | (088) | 38 | -550 144,07 | -489 532,57 |
| A. IV. 11. | Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku | (089) | 39 | | |

| Označení | AKTIVA | | číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k posled. dni účetního období |
|------------|--|-----------------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| a | b | | c | 1 | 2 |
| B. | Krátkodobý majetek celkem | Součet B.I. až B.IV. | 41 | 796 087,37 | 1 808 920,09 |
| B. I. | Zásoby celkem | Součet B.I.1. až B.I.9. | 51 | | |
| B. I. 1. | Materiál na skladě | (112) | 42 | | |
| B. I. 2. | Materiál na cestě | (119) | 43 | | |
| B. I. 3. | Nedokončená výroba | (121) | 44 | | |
| B. I. 4. | Polotovary vlastní výroby | (122) | 45 | | |
| B. I. 5. | Výrobky | (123) | 46 | | |
| B. I. 6. | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | (124) | 47 | | |
| B. I. 7. | Zboží na skladě a v prodejnách | (132) | 48 | | |
| B. I. 8. | Zboží na cestě | (139) | 49 | | |
| B. I. 9. | Poskytnuté zálohy na zásoby | (314) | 50 | | |
| B. II. | Pohledávky celkem | Součet B.II.1. až B.II.19. | 71 | 326 210,00 | 207 628,00 |
| B. II. 1. | Odběratelé | (311) | 52 | 49 911,00 | 49 721,00 |
| B. II. 2. | Směnky k inkasu | (312) | 53 | | |
| B. II. 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | (313) | 54 | | |
| B. II. 4. | Poskytnuté provozní zálohy | (314) | 55 | 67 400,00 | 14 068,00 |
| B. II. 5. | Ostatní pohledávky | (315) | 56 | 179 407,00 | 128 794,00 |
| B. II. 6. | Pohledávky za zaměstnanci | (335) | 57 | 3 451,00 | |
| B. II. 7. | Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění | (336) | 58 | | |
| B. II. 8. | Daň z příjmů | (341) | 59 | | |
| B. II. 9. | Ostatní přímé daně | (342) | 60 | | |
| B. II. 10. | Daň z přidané hodnoty | (343) | 61 | | |
| B. II. 11. | Ostatní daně a poplatky | (345) | 62 | | |
| B. II. 12. | Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem | (346) | 63 | | |
| B. II. 13. | Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků | (348) | 64 | | |
| B. II. 14. | Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti | (358) | 65 | | |
| B. II. 15. | Pohledávky z pevných termínových operací a opcí | (373) | 66 | | |
| B. II. 16. | Pohledávky z vydaných dluhopisů | (375) | 67 | | |
| B. II. 17. | Jiné pohledávky | (378) | 68 | 11 200,00 | 11 200,00 |
| B. II. 18. | Dohadné účty aktivní | (388) | 69 | 14 841,00 | 3 845,00 |
| B. II. 19. | Opravná položka k pohledávkám | (391) | 70 | | |
| B. III. | Krátkodobý finanční majetek celkem | Součet B.III.1. až B.III.7. | 80 | 456 789,43 | 1 580 922,15 |
| B. III. 1. | Peněžní prostředky v pokladně | (211) | 72 | 47 194,00 | 13 619,00 |
| B. III. 2. | Ceniny | (213) | 73 | | |
| B. III. 3. | Peněžní prostředky na účtech | (221) | 74 | 409 595,43 | 1 567 303,15 |
| B. III. 4. | Majetkové cenné papíry k obchodování | (251) | 75 | | |
| B. III. 5. | Dluhové cenné papíry k obchodování | (253) | 76 | | |
| B. III. 6. | Ostatní cenné papíry | (256) | 77 | | |
| B. III. 7. | Peníze na cestě | (261) | 79 | | |
| B. IV. | Jiná aktiva celkem | Součet B.IV.1. až B.IV.2. | 84 | 13 087,94 | 20 369,94 |
| B. IV. 1. | Náklady příštích období | (381) | 81 | 9 073,19 | 3 672,94 |
| B. IV. 2. | Příjmy příštích období | (385) | 82 | 4 014,75 | 16 697,00 |
| | Aktiva celkem | Součet A. až B. | 85 | 3 973 805,87 | 4 838 886,59 |

| Označení | PASIVA | | číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k posled. dni účetního období |
|-------------|--|------------------------------|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| a | b | | c | 3 | 4 |
| A. | Vlastní zdroje celkem | Součet A.I. až A.II. | 86 | 3 407 810,53 | 3 823 583,45 |
| A. I. | Jmění celkem | Součet A.I.1. až A.I.3. | 90 | 3 906 348,68 | 4 234 134,68 |
| A. I. 1. | Vlastní jmění | (901) | 87 | 3 813 908,68 | 3 813 908,68 |
| A. I. 2. | Fondy | (911) | 88 | 92 440,00 | 420 226,00 |
| A. I. 3. | Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků | (921) | 89 | | |
| A. II. | Výsledek hospodaření celkem | Součet A.II.1 až A.II.3. | 94 | -498 538,15 | -410 551,23 |
| A. II. 1. | Účet výsledku hospodaření | (963) | 91 | x | 87 986,92 |
| A. II. 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | (931) | 92 | -42 263,83 | x |
| A. II. 3. | Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let | (932) | 93 | -456 274,32 | -498 538,15 |
| B. | Cizí zdroje celkem | Součet B.I. až B.IV. | 95 | 565 995,34 | 1 015 303,14 |
| B. I. | Rezervy celkem | Hodnota B.I.1. | 97 | | |
| B. I. 1. | Rezervy | (941) | 96 | | |
| B. II. | Dlouhodobé závazky celkem | Součet B.II.1. až B.II.7. | 105 | 70 000,00 | |
| B. II. 1. | Dlouhodobé úvěry | (951) | 98 | | |
| B. II. 2. | Vydané dluhopisy | (953) | 99 | | |
| B. II. 3. | Závazky z pronájmu | (954) | 100 | | |
| B. II. 4. | Přijaté dlouhodobé zálohy | (955) | 101 | | |
| B. II. 5. | Dlouhodobé směnky k úhradě | (958) | 102 | | |
| B. II. 6. | Dohadné účty pasivní | (389) | 103 | | |
| B. II. 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | (959) | 104 | 70 000,00 | |
| B. III. | Krátkodobé závazky celkem | Součet B.III.1. až B.III.23. | 129 | 438 857,77 | 993 884,58 |
| B. III. 1. | Dodavatelé | (321) | 106 | 64 277,77 | 85 981,58 |
| B. III. 2. | Směnky k úhradě | (322) | 107 | | |
| B. III. 3. | Přijaté zálohy | (324) | 108 | 11 500,00 | 4 500,00 |
| B. III. 4. | Ostatní závazky | (325) | 109 | | 540,00 |
| B. III. 5. | Zaměstnanci | (331) | 110 | 127 534,00 | 172 186,00 |
| B. III. 6. | Ostatní závazky vůči zaměstnancům | (333) | 111 | | |
| B. III. 7. | Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění | (336) | 112 | 60 722,00 | 84 001,00 |
| B. III. 8. | Daň z příjmů | (341) | 113 | | |
| B. III. 9. | Ostatní přímé daně | (342) | 114 | 9 913,00 | 15 081,00 |
| B. III. 10. | Daň z přidané hodnoty | (343) | 115 | | |
| B. III. 11. | Ostatní daně a poplatky | (345) | 116 | | |
| B. III. 12. | Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu | (346) | 117 | 12 430,00 | 628 121,00 |
| B. III. 13. | Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků | (348) | 118 | | |
| B. III. 14. | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | (367) | 119 | | |
| B. III. 15. | Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti | (368) | 120 | | |
| B. III. 16. | Závazky z pevných termínových operací a opcí | (373) | 121 | | |
| B. III. 17. | Jiné závazky | (379) | 122 | 882,00 | 1 568,00 |
| B. III. 18. | Krátkodobé úvěry | (231) | 123 | 150 000,00 | |
| B. III. 19. | Eskontní úvěry | (232) | 124 | | |
| B. III. 20. | Vydané krátkodobé dluhopisy | (241) | 125 | | |
| B. III. 21. | Vlastní dluhopisy | (255) | 126 | | |
| B. III. 22. | Dohadné účty pasivní | (389) | 127 | 1 599,00 | 1 906,00 |
| B. III. 23. | Ostatní krátkodobé finanční výpomoci | (249) | 128 | | |

| Označení | PASIVA | | číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k posled. dni účetního období |
|-----------|------------------------|---------------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| a | b | | c | 3 | 4 |
| B. IV. | Jiná pasiva celkem | Součet B.IV.1. až B.IV.2. | 133 | 57 137,57 | 21 418,56 |
| B. IV. 1. | Výdaje příštích období | (383) | 130 | 57 137,57 | 21 418,56 |
| B. IV. 2. | Výnosy příštích období | (384) | 131 | | |
| | Pasiva celkem | Součet A. až B. | 134 | 3 973 805,87 | 4 838 886,59 |

| | | |
|------------------------------|---|--|
| Sestaveno dne: 19.03.2018 | | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
| Právní forma účetní jednotky | Předmět podnikání Nezisková organizace - sociální služby pro osoby s postižením | Pozn.: |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2017**
(v haléřích)

Název a sídlo účetní jednotky

Diakonie ČCE - středisko Cesta
Na Stavidle 1266
Uherské Hradiště 1
686 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

| |
|----------|
| IČO |
| 65267991 |

| Označení | TEXT | Číslo řádku | Činnosti | | |
|----------------|---|-------------|--------------|------------------|--------------|
| | | | Hlavní 5 | Hospodářská 6 | Celkem 7 |
| A. | Náklady | 1 | | | |
| A. I. | Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6. | 2 | 982 416,50 | 93 294,38 | 1 075 710,88 |
| A. I. 1. | Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek | 3 | 459 268,27 | 93 193,38 | 552 461,65 |
| A. I. 2. | Prodané zboží | 4 | | | |
| A. I. 3. | Opravy a udržování | 5 | 103 056,00 | | 103 056,00 |
| A. I. 4. | Náklady na cestovné | 6 | 12 529,00 | | 12 529,00 |
| A. I. 5. | Náklady na reprezentaci | 7 | 29 213,00 | | 29 213,00 |
| A. I. 6. | Ostatní služby | 8 | 378 350,23 | 101,00 | 378 451,23 |
| A. II. | Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace Součet A.II.7. až A.II.9. | 9 | | | |
| A. II. 7. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 10 | | | |
| A. II. 8. | Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb | 11 | | | |
| A. II. 9. | Aktivace dlouhodobého majetku | 12 | | | |
| A. III. | Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14. | 13 | 2 681 461,00 | 1 890,00 | 2 683 351,00 |
| A. III. 10. | Mzdové náklady | 14 | 2 005 509,00 | 1 890,00 | 2 007 399,00 |
| A. III. 11. | Zákonné sociální pojištění | 15 | 618 538,00 | | 618 538,00 |
| A. III. 12. | Ostatní sociální pojištění | 16 | | | |
| A. III. 13. | Zákonné sociální náklady | 17 | 57 414,00 | | 57 414,00 |
| A. III. 14. | Ostatní sociální náklady | 18 | | | |
| A. IV. | Daně a poplatky Hodnota A.IV.15. | 19 | 1 800,74 | | 1 800,74 |
| A. IV. 15. | Daně a poplatky | 20 | 1 800,74 | | 1 800,74 |
| A. V. | Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22. | 21 | 19 088,36 | 25 309,80 | 44 398,16 |
| A. V. 16. | Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále | 22 | 11 500,00 | | 11 500,00 |
| A. V. 17. | Odpis nedobytné pohledávky | 23 | | | |
| A. V. 18. | Nákladové úroky | 24 | 485,00 | | 485,00 |
| A. V. 19. | Kurové ztráty | 25 | | | |
| A. V. 20. | Dary | 26 | | | |
| A. V. 21. | Manka a škody | 27 | | | |
| A. V. 22. | Jiné ostatní náklady | 28 | 7 103,36 | 25 309,80 | 32 413,16 |
| A. VI. | Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27. | 29 | 147 752,00 | | 147 752,00 |
| A. VI. 23. | Odpisy dlouhodobého majetku | 30 | 147 752,00 | | 147 752,00 |
| A. VI. 24. | Prodaný dlouhodobý majetek | 31 | | | |
| A. VI. 25. | Prodané cenné papíry a podíly | 32 | | | |
| A. VI. 26. | Prodaný materiál | 33 | | | |
| A. VI. 27. | Tvorba a použití rezerv a opravných položek | 34 | | | |
| A. VII. | Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28. | 35 | 29 774,50 | | 29 774,50 |
| A. VII. 28. | Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | 36 | 29 774,50 | | 29 774,50 |

| Označení | TEXT | Číslo řádku | Činnosti | | | |
|-----------------|--|----------------------------|----------|--------------|------------|--------------|
| | | | Hlavní | Hospodářská | Celkem | |
| | | | 5 | 6 | 7 | |
| A. VIII. | Daň z příjmů | Hodnota A.VIII.29. | 37 | | | |
| A. VIII. 29. | Daň z příjmů | | 38 | | | |
| | Náklady celkem | Součet A.I. až A.VIII. | 39 | 3 862 293,10 | 120 494,18 | 3 982 787,28 |
| B. | Výnosy | | 40 | | | |
| B. I. | Provozní dotace | Hodnota B.I.1. | 41 | 3 012 484,00 | | 3 012 484,00 |
| B. I. 1. | Provozní dotace | | 42 | 3 012 484,00 | | 3 012 484,00 |
| B. II. | Přijaté příspěvky | Součet B.II.2. až B.II.4. | 43 | | | |
| B. II. 2. | Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | | 44 | | | |
| B. II. 3. | Přijaté příspěvky (dary) | | 45 | | | |
| B. II. 4. | Přijaté členské příspěvky | | 46 | | | |
| B. III. | Tržby za vlastní výkony a za zboží | | 47 | 649 661,00 | 86 350,00 | 736 011,00 |
| B. IV. | Ostatní výnosy | Součet B.IV.5. až B.IV.10. | 48 | 183 510,20 | 138 769,00 | 322 279,20 |
| B. IV. 5. | Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále | | 49 | | | |
| B. IV. 6. | Platby za odepsané pohledávky | | 50 | | | |
| B. IV. 7. | Výnosové úroky | | 51 | 3 688,09 | | 3 688,09 |
| B. IV. 8. | Kursově zisky | | 52 | | | |
| B. IV. 9. | Zúčtování fondů | | 53 | 178 120,00 | | 178 120,00 |
| B. IV. 10. | Jiné ostatní výnosy | | 54 | 1 702,11 | 138 769,00 | 140 471,11 |
| B. V. | Tržby z prodeje majetku | Součet B.V.11. až B.V.15. | 55 | | | |
| B. V. 11. | Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | | 56 | | | |
| B. V. 12. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | | 57 | | | |
| B. V. 13. | Tržby z prodeje materiálu | | 58 | | | |
| B. V. 14. | Výnosy z krátkodobého finančního majetku | | 59 | | | |
| B. V. 15. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | | 60 | | | |
| | Výnosy celkem | Součet B.I. až B.V. | 61 | 3 845 655,20 | 225 119,00 | 4 070 774,20 |
| C. | Výsledek hospodaření před zdaněním | ř. 61 - (ř. 39 - ř.37) | 62 | -16 637,90 | 104 624,82 | 87 986,92 |
| D. | Výsledek hospodaření po zdanění | ř. 62 - ř. 37 | 63 | -16 637,90 | 104 624,82 | 87 986,92 |

| | | |
|------------------------------|--|---|
| Sestaveno dne: 19.03.2018 | | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
| Právní forma účetní jednotky | Předmět podnikání Nezisková organizace - sociální služby pro osoby s postižením | Pozn.: |

Příloha k účetní závěrce

Název a adresa:

Diakonie ČCE – středisko CESTA
Na Stavidle 1266
Uherské Hradiště 686 01

Právní norma: samostatná právnická osoba – účelové zařízení církve

Příloha k účetní závěrce sestavené k 31.12.2017

(v souladu s § 29 a §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.)

1. Název a sídlo účetní jednotky:

(viz § 30 odst. 1 písm. a) vyhlášky a § 18 odst. 2 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)

Diakonie ČCE-středisko Cesta
Na Stavidle 1266
Uherské Hradiště
IČO: 65267991
Datum vzniku: 1.12.1997.

Datum zápisu do evidence ministerstva kultury: 24. 9. 2003
evidováno pod čj.: 9-294/2003-15222.

2. Právní forma účetní jednotky:

(viz § 30 odst. 1 písm. a) vyhlášky a § 18 odst. 2 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)

Církevní právnická osoba.

3. Vymezení účelu, pro který byla účetní jednotka zřízena:

(viz § 30 odst. 1 písm. a) vyhlášky a § 18 odst. 2 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)

Předmět hlavní činnosti:

- Denní stacionář pro děti, mládež a mladé dospělé se středním až těžkým mentálním či kombinovaným postižením ve věku od 6 do 40 let věku.
- Rané péče pro rodiny s dětmi s mentálním, pohybovým nebo kombinovaným postižením a rodiny s dětmi s ohroženým nebo nerovnoměrným vývojem a to od narození do 7 let věku.
- Podpora samostatného bydlení pro osoby s duševním onemocněním ve věku od 19 do 80 let věku.
- Sociálně terapeutická dílna pro osoby s duševním onemocněním ve věku od 18 do 65 let věku.

Půjčování aktivizačních pomůcek, pořádání setkání vozíčkářů, muzikoterapie, canisterapie, další činnosti a aktivity, které vhodně doplňují nebo navazují na sociální službu a definované obecně prospěšné služby.

4. Ostatní činnosti účetní jednotky:
(viz § 30 odst. 1 písm. a) vyhlášky)

Předmět hospodářské činnosti: pronájem prostor v sídle střediska.
Pořádání výhradně benefičních akcí.

5. Statutární orgány a změny provedené v účetním období:
(viz § 30 odst. 1 písm. a) vyhlášky)

Statutární orgán:

- Bc. Zuzana Hoffmannová – ředitelka – předsedkyně správní rady Diakonie ČCE střediska CESTA
- Miloslava Koželuhová – členka správní rady Diakonie ČCE - střediska CESTA
- Mgr. Dana Štěrbová – členka správní rady Diakonie ČCE střediska CESTA od června 2016

6. Informace o zakladatelích:
(viz § 30 odst. 1 písm. b) vyhlášky)

Středisko Diakonie ČCE CESTA bylo zřízeno představenstvem Diakonie ČCE po předchozím souhlasu synodu ČCE dne 1. 12. 1997.

7. Vklady do vlastního jmění:
(viz § 30 odst. 1 písm. b) vyhlášky)

8. Účetní období za které je sestavena účetní závěrka a rozvahový den
(viz § 30 odst. 1 písm. c) vyhlášky a § 18 odst. 2 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)

Účetním obdobím účetní jednotky je kalendářní rok 2017
Rozvahovým dnem dle § 19 odst. 1 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, je 31. 12. 2017

9. Použité účetní metody:
(viz § 30 odst. 1 písm. c) vyhlášky a §§ 32 – 42 vyhlášky)

Od 1. 1. 2012 byla změněna účtová osnova dle směrné účetní osnovy schválené na Kulatém stole k finančnímu a ekonomickému řízení DČCE ze dne 19. 1. 2012.

Účetní jednotka účtuje na úrovni jednotlivých středisek specifikovaných v účetní osnově.

- Denní stacionář
- Raná péče
- Podpora samostatného bydlení
- Od 1. 7. 2017 bylo přidáno středisko Sociálně terapeutická dílna
- Vedlejší hospodářská činnost

Vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Účtování dlouhodobého majetku se řídí příslušnými ustanovenými zákona č.563/91 Sb. O účetnictví a účtové osnovy a postupů účtování.

Dlouhodobým majetkem je:

- a) dlouhodobý nehmotný majetek
- b) dlouhodobý hmotný majetek
- c) dlouhodobý finanční majetek
- d) drobný dlouhodobý majetek

ad a) Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí:

zřizovací náklady, nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti, software, ocenitelná práva, atd., jejichž ocenění je vyšší než 60 000,- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti delší než 1 rok

ad b) Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí (definice v § 26 zákona 586/1992 Sb.o daních z příjmů):

- pozemky budovy, stavby, umělecká díla, sbírky, movité kulturní památky, předměty kulturní hodnoty a předměty z drahých kovů bez ohledu na jejich pořizovací cenu, pokud nejsou finančními investicemi
- samostatné movité věci, popř. soubory movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením, jejichž ocenění je vyšší než 40 000,- Kč a doba použitelnosti delší než 1 rok (též pěstitelské celky trvalých porostů s dobou plodnosti delší než 3 roky, základní stádo, otvírky lomů atd...)

ad d) Drobný dlouhodobý majetek:

- nehmotný – definice dle bodu a) - ocenění jedné položky je vyšší než 3 000,-. Kč a nepřevyšuje částku 60 000,- Kč
- hmotný – definice dle bodu b) – ocenění jedné položky je vyšší než 3000,- Kč a nepřevyšuje částku 40 000,- Kč
- operativní evidence – definice dle bodu b) – ocenění jedné položky evidenčně je do 3 000,- Kč včetně

Oceňování

Oceňování se řídí ustanoveními zák. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších změn a předpisů.

Hmotný i nehmotný dlouhodobý majetek se oceňuje:

- Pořizovací cenou, tj. cenou, ze kterou byl pořízen včetně vedlejších nákladů v době, kdy se o něm účtuje.
- Vlastními náklady, je-li vytvořený vlastní činnosti (veškeré přímé i nepřímé náklady spojené s pořízením).

- Vymezení nákladů souvisejících s pořízením cenných papírů a podílů, zásob a pohledávek

Účetní jednotka neobchoduje s cennými papíry.

- Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty u zajišťovacích derivátů
Účetní jednotka neuplatňuje.

- Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty u derivátů k obchodování
Účetní jednotka neuplatňuje.

- Postup tvorby a použití opravných položek

Vytvoření opravných položek

Tvorbu opravných položek upravuje § 37 Vyhlášky č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů Opravné položky podléhají kontrole při inventarizaci. Především jejich výše a oprávněnost. Výše opravných položek nesmí přesáhnout výši pohledávek, ke kterým jsou opravné položky tvořeny.

- Odpisování majetku

Odpisový plán

Řídí se příslušnými ustanoveními zákona 563/1991 Sb. O účetnictví, ve znění pozdějších předpisů – účetní odpisy a zákona 586/1992 Sb. O daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů – daňové odpisy.

Na základě odpisového plánu odepisuje účetní jednotka dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek, který není vyloučen z odpisování a odpisy slouží pro výpočet účetních odpisů.

Sazby účetních odpisů lze stanovit z hlediska času, doby upotřebitelnosti atd., tak, aby vyjadřovaly skutečný stupeň opotřebení předmětu. Účetní odpisy jsou zpravidla rovny odpisům daňovým.

Drobný hmotný a nehmotný majetek účetní jednotka odepisuje do výše 100 % do nákladů v okamžiku pořízení.

Daňové odpisy jsou dány § 32 (dlouhodobý nehmotný majetek) a § 26 (dlouhodobý hmotný majetek), Zákona č. 586/1992 Sb. O daních z příjmů a jsou pevně dány.

Účetní jednotka používá rovnoměrný způsob odepisování majetku.

- Postup tvorby a použití rezerv

Účetní jednotka rezervy netvoří.

- Vzájemné zúčtování

- Metoda kursových rozdílů

10. Způsob zpracování účetních záznamů

(viz § 30 odst. 1 písm. c) vyhlášky a § 4 odst. 4, 5 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)

Účetní záznamy jsou zpracovávány pomocí software POHODA, je účtováno podvojným účetnictvím.

Mzdy jsou zpracovávány pomocí software PAMICA.

Je účtováno přes server a vzdálenou plochu tss.cz.

11. Způsob a místo úschovy účetních záznamů
(viz § 30 odst. 1 písm. c) vyhlášky a viz §§ 31 a 32 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)

Účetní záznamy jsou archivovány v souladu s § 31 a § 32 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví v archivu účetní jednotky. V samostatné uzamykatelné místnosti v uzamykatelných skříních.

Rámcový přehled archivačních lhůt nejdůležitějších písemnosti:

| | |
|---------|---|
| 2 roky: | Neúčetní písemnosti účetní jednotky |
| 5 let: | Účetní doklady s výjimkou mzdových listů, účtové rozvrhy, odpisový plán, účetní knihy, seznamy účetních knih, inventarizační zápisy a soupisy |
| 10 let: | Účetní závěrky a výroční zprávy, daňové doklady |
| 30 let: | Mzdové listy, podklady pro účely důchodového a nemocenského pojištění |

Ostatní:

- Seznamy číselných znaků nebo jiných symbolů a zkratk po celou dobu, po kterou jsou uschovávány písemností, v nichž byly použity
- Projekčně programová dokumentace pro vedení účetnictví prostředky VT – po dobu 5 let po roce, ve kterém byla naposledy použita
- Doklady a jiné účetní písemnosti, které se týkají autorských práv po dobu, po kterou trvají tato práva a povinnosti účetní jednotky vést účetnictví
- Účetní doklady a jiné účetní písemnosti, které se týkají daňového, správního, trestního, občanského soudního nebo jiného řízení, které již bylo skončeno, uschovává účetní jednotka po dobu 5 let po ukončení roku, ve kterém byla uvedena řízení skončena nebo 30 let pokud jsou součástí mzdové agendy.
- Účetní doklady a jiné účetní písemnosti, které se týkají záručních lhůt a reklamačních řízení, uschovává účetní jednotka po dobu, po kterou lhůty nebo řízení trvají. Účetní písemnosti, které se týkají nezaplacených pohledávek či nesplněných závazků, uschovává účetní jednotka do konce roku následujícího po roce, v němž došlo k jejich zaplacení nebo splnění

12. Informace o významných událostech, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky
(viz § 19 odst. 5 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví a § 30 odst. 1 písm. d) vyhlášky)

13. Účasti v obchodních společnostech
(viz § 30 odst. 1 písm. f) vyhlášky)

14. Informace o úpisech akcií a podílů realizovaných během účetního období
(viz § 30 odst. 1 písm. g) vyhlášky)

15. Informace o akciích a podílech
(viz § 30 odst. 1 písm. h) vyhlášky)

16. Majetkové cenné papíry, vyměnitelné a prioritní dluhopisy
(viz § 30 odst. 1 písm. i) vyhlášky)

Účetní jednotka nevlastní majetkové cenné papíry ani vyměnitelné a prioritní dluhopisy.

17. Dlužené částky vzniklé v daném účetním období se zbytkovou dobou splatnosti vyšší než 5 let
(viz § 30 odst. 1 písm. j) vyhlášky)

Účetní jednotka nemá dlužené částky s dobou splatnosti vyšší než 5 let.

18. Dluhy kryté plnohodnotnou zárukou danou účetní jednotkou
(viz § 30 odst. 1 písm. j) vyhlášky)

19. Celková výše závazků neobsažených v rozvaze
(viz § 30 odst. 1 písm. k) vyhlášky)

V rozvaze jsou obsaženy závazky v plné výši.

20. Výsledek hospodaření v členění podle jednotlivých druhů činností
(viz § 30 odst. 1 písm. l) vyhlášky)

V roce 2017 účetní jednotka vykonávala hlavní činnost vyplývající ze zřizovací listiny, a to sociální službu – denní stacionář, ranou péči, podporu samostatného bydlení a sociálně terapeutickou dílnu.

| | |
|--|-----------------------|
| hospodářský výsledek hlavní činnosti vykazoval ztrátu v hodnotě | – 16 637,9 Kč. |
| z toho středisko denní stacionář zisk | 47 368,18 Kč |
| raná péče ztrátu | – 6 905,49 Kč |
| podpora samostatného bydlení ztrátu | – 5 917,31 Kč |
| sociálně terapeutická dílna ztrátu | - 51 183,28 Kč |

Dále vykonávala vedlejší činnost formou pronájmu vlastních nebytových prostor hospodářský výsledek vykazoval **zisk + 104 624,82 Kč.**

Celkově vykázalo hospodaření účetní jednotky za rok 2017 zisk 87 986,92 Kč.

21. Informace o zaměstnancích
(viz § 30 odst. 1 písm. m) vyhlášky)

Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků ke dni 31. 12. 2017
dle jednotlivých kategorií

| | |
|------|-------------------------------|
| 1,00 | vedoucí pracovník - ředitelka |
| 0,67 | ekonom, účetní |
| 1,5 | sociální pracovník |
| 6,4 | pracovnice přímé péče |
| 0,7 | uklízečka |

Spolupráce s 1 pracovníkem na pozici správce na DPP

Spolupráce s 1 pracovníkem na pozici administrativní pracovník - dárcovství na DPP

Spolupráce s 1 pracovníkem na pozici supervizora na DPP

| | |
|--|---------------------|
| Osobní náklady celkem | 2 683 351 Kč |
| v tom - mzdové náklady | 2 007 399 Kč |
| - zákonné sociální a zdravotní pojištění | 618 538 Kč |
| - ostatní sociální náklady | 57 414 Kč |

Počty a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členem statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených zřizovacími dokumenty

- ředitelka, – předsedkyně správní rady střediska CESTA - statutární orgán
- ekonomka – členka správní rady střediska CESTA – statutární orgán
- sociální pracovnice – členka správní rady střediska CESTA – statutární orgán

Kontrolním orgánem je Dozorčí rada Diakonie ČCE střediska CESTA.

22. Odměny a funkční požitky členům statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů
(viz § 30 odst. 1 písm. n) vyhlášky)

V roce 2017 nebyly vyplaceny žádné odměny ani funkční požitky členům statutárních orgánů.

23. Účasti členů statutárních, kontrolních a jiných orgánů a jejich rodinných příslušníků v osobách s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy
(viz § 30 odst. 1 písm. o) vyhlášky)

24. Další majetková plnění členům statutárních, kontrolních a jiných orgánů
(viz § 30 odst. 1 písm. p) vyhlášky)

25. Vliv způsobů oceňování na výpočet zisku nebo ztráty
(viz § 30 odst. 1 písm. q) vyhlášky)

26. Daňové úlevy na dani z příjmů
(viz § 30 odst. 1 písm. r) vyhlášky)

27. Základ daně účetní jednotky byl zjištěn transformací výsledku hospodaření dle platných ustanovení Zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů.

28. Informace o změnách daňové povinnosti běžného či minulých účetních období
(viz § 30 odst. 1 písm. s) vyhlášky)

29. Komentář k významným položkám resp. skupinám položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty
(viz § 30 odst. 1 písm. t) vyhlášky)

Účetní jednotce se podařilo v roce 2017 splnit všechny závazky z titulu dlouhodobých závazků.

30. Přehled přijatých darů
(viz § 30 odst. 1 písm. u) vyhlášky)
uváděny jsou významnější dary v hodnotě 20 000 Kč a více

| | |
|-----------------------|-------------|
| - Diakonie ČCE | 25 000,- Kč |
| - Staroměstí šohajici | 50 781,- Kč |
| - Thermacut. | 30 000,- Kč |

| | |
|----------------|--------------|
| - Avalon | 146 438,- Kč |
| - PaPP | 20 000,- Kč |
| - BOFTA s.r.o. | 25 000,- Kč |

31. Přehled poskytnutých darů
(viz § 30 odst. 1 písm. u) vyhlášky)

Účetní jednotka v roce 2017 neposkytla žádné dary.

32. Přehled o veřejných sbírkách
(viz § 30 odst. 1 písm. v) vyhlášky)

Účetní jednotka nerealizuje v současnosti žádnou veřejnou sbírku.

33. (Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období
(viz § 30 odst. 1 písm. w) vyhlášky)

Výsledek hospodaření účetního období roku 2016 (ztráta – 42 263,83,- Kč) byl po schválení účetní závěrky Správní radou diakonie ČCE střediska CESTA a na doporučení Dozorčí rady diakonie ČCE střediska CESTA zaúčtován na účet ztráty minulých let.

34. Další informace dle úvahy účetní jednotky a informace vyžadované zvl. práv. předpisy
(viz § 30 odst. 2 vyhlášky)

Údaje vyžadované § 29 a § 30 Vyhlášky 504/2002 Sb., pro které účetní jednotka neměla v roce 2017 náplň nejsou uváděny.

35. Okamžik sestavení účetní závěrky:
(viz § 18 odst. 2 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)

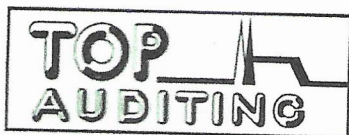
V Uherském Hradišti dne 19. 3. 2018

Sestavil:
Miloslava Koželuhová

Statutární orgán:
Zuzana Hoffmannová – ředitelka

Statutární orgán:
Miloslava Koželuhová – členka správní rady

.....
(podpisový záznam statut. orgánu)
(viz § 18 odst. 2 Zákona 563/1991 Sb. o účetnictví)



®

společnost s ručením omezeným

Koliště 1965/13a
602 00 B r n o ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel. +420 541 211 237, tel. +420 541 240 807
www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA zřizovateli střediska Diakonie ČCE – středisko CESTA, IČ: 452 42 704

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky střediska Diakonie ČCE – středisko CESTA („účetní jednotka“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2017, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o účetní jednotce jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky k 31. 12. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše 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 jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán účetní jednotky povinen posoudit, zda je účetní jednotka 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 statutární orgán

plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v účetní jednotce odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech u účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), 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 naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán účetní jednotky uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti účetní jednotky trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že účetní jednotka ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

- 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.

Naší povinností je informovat statutární orgán a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Brně dne 9. 4. 2018

Ing. Štěpán Gregor
Oprávnění KAČR č. 2136



-1-

s.r.o.
Koliště 1965/13a, 602 00 BRNO

TOP AUDITING, s.r.o.

Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 47
Licencia Úřadu pro dohled nad výkonem auditu č. 007
Znalecký ústav (MSp ČR 63/97-OOD)