

Příloha v účetní závěrce ve zkráceném rozsahu

Korporace Slunce v dlani, o.p.s.

ke dni 31.12.2018

Obsah přílohy

Podle § 29 a § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.:

1. Popis účetní jednotky
2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod
3. Účetní jednotky, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením
4. Informace o položkách dlouhodobého majetku
5. Účetní jednotky, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím 3. osoby drží podíl
6. Splatné dluhy pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné dluhy veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky
7. Cenné papíry nabyté účetní jednotkou
8. Informace k položkám dluhů
9. Výsledek hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů
10. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců dle kategorií a osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty
11. Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy
12. Zálohy, závdavky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a jiných orgánů
13. Informace k dani z příjmů
14. Významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty, u kterých je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace
15. Přehled o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů
16. Přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky
17. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období
18. Informace o individuální produkční kvótě, individuálním limitu prémiových práv a jiných obdobných kvót a limitů, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech

1. Popis účetní jednotky

| | |
|--|-----------------------------------|
| Název: | Slunce v dlani, o.p.s. |
| Sídlo: | Hlavní 118, PSČ 742 83, Olbramice |
| Právní forma: | o.p.s. |
| IČ: | 26877295 |
| Předmět podnikání: | sociální služby poskytované dětem |
| Den vzniku účetní jednotky: | 12.12.2005 |
| Zdaňovací období: | od 1.1.2018 do 31.12.2018 |
| Rozvahový den: | 31.12.2018 |
| Okamžik sestavení účetní závěrky: | 28.3.2019 |

1.1. Poslání účetní jednotky (hlavní činnost, hospodářská a další činnost)

Předmět činnosti je provozování osobních asistenčních služeb pro seniory, děti, osoby se zdrav. postižením v jejich domácím prostředí.

1.2. Statutární orgány a organizační složky s vlastní právní osobností

ředitelka – Vlasta Hrubošová

1.3. Zakladatelé, zřizovatelé, vklady do vlastního jmění

Vlasta Hrubošová
Gabriela Wojtylová

2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, na základě vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Účetním obdobím je kalendářní rok.

2.1. Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky

Účetní jednotka se neodchýlila od metod podle §7 odst. 5 zákona o účetnictví

2.2. Způsob oceňování majetku a závazků

Součástí ocenění dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku a technického zhodnocení s ohledem na povahu pořizovaného majetku a způsob jeho pořízení do doby uvedení do užívání je cena, za kterou byl majetek pořízen a dále náklady související s jeho pořízením.

2.3. Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)

Účetní jednotka stanovila odpisy pro každou položku majetku individuálně dle odhadované doby jeho použitelnosti.

V roce 2018 nakoupen HIM hrazený z dotace.

Odpisy jsou stanoveny jen z částky hrazené z vlastních zdrojů a tj. 22500,-Kč

2.4. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Společnost nemá žádná aktiva nebo pasiva v cizích měnách

3. Účetní jednotky, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením

Není.

4. Informace o položkách dlouhodobého majetku

| Majetek | Počáteční stav | Přírůstky | Úbytky | Konečný stav | Opravné položky a oprávky | | | Úroky |
|-------------|----------------|-----------|--------|--------------|---------------------------|-------|-------|-------|
| | | | | | Počátek | Změna | Konec | |
| Opel MOVANO | 22500 | 0 | 2475 | 20025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

5. Účetní jednotky, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím 3. osoby drží podíl

Není.

6. Splatné dluhy pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné dluhy veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky

Do 31.1.2018 nebylo uhrazeno pojistné OSSZ a ZP v DPPO je zvýšen výsledek hospodaření o 205.908,-Kč.

Daňové nedoplatky: 340.051,-Kč

7. Cenné papíry nabyté účetní jednotkou

Nejsou.

8. Informace k položkám dluhů

8.1. Dluhy, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let

Nejsou.

8.2. Dluhy kryté zárukou

Nejsou

9. Výsledek hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů

Jen hlavní činnost

10. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců dle kategorií a osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty

| | Sledované účetní období |
|--|-------------------------|
| Průměrný přepočtený počet zaměstnanců | 18 |
| z toho členů řídicích orgánů | 1 |
| z toho členů kontrolních orgánů | 0 |
| z toho členů správních orgánů | 0 |
| Osobní náklady | 6877 tis.Kč |
| z toho mzdové náklady | 5296 tis.Kč |
| z toho zákonné sociální pojištění | 1581 tis.Kč |
| z toho ostatní sociální pojištění | 0 |
| z toho zákonné sociální náklady | 0 |
| z toho ostatní sociální náklady | 0 |
| Počet a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členy řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů | 1 - ředitelka |
| Odměny a funkční požitky členů řídicích, kontrolních a jiných orgánů | 0,- |

11. Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy

Nesjou.

12. Zálohy, závdavky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a jiných orgánů

Nejsou.

13. Informace k dani z příjmů**13.1. Způsob zjištění základu daně z příjmů**

| | |
|--------------------------|--------------|
| Výnosy z hlavní činnosti | |
| Tržby z prodeje služeb | 2 553 tis Kč |
| Dotace | 4.161 tis Kč |
| Dary | 618 tisKč |

Náklady spojené s nedaňovými příjmy dle §23, odst.5

| | |
|---------|-------------|
| Náklady | 7.905 tisKč |
|---------|-------------|

13.2. Použité daňové úlevy

žádné

13.3. Způsob užití prostředků v běžném účetním období získaných z daňových úlev v předcházejících zdaňovacích obdobích

Bude použita v následujícím daňovém období.

14. Významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty, u kterých je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace

Celkem - 4.160.577,- dotace

| | |
|------------|---------------|
| SMO : | 2.100.000,-Kč |
| MSK : | 2.013.000,-Kč |
| Vratka MSK | 303.423,-Kč |

15. Přehled o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů

| | |
|---------------------|-------------|
| Nadace Naše dítě | – 150.000,- |
| Nadace Adra | - 223.118,- |
| CNC PRODUKT, s.r.o. | – 220.000,- |
| p.Dědoch | - 15.000,- |
| Q.S.M. spol. s r.o. | - 10.000,- |

16. Přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky

Nejsou.

17. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Hv převeden na účet 932 – nerozdělený zisk a neuhrazená ztráta minulých období

18. Informace o individuální produkční kvótě, individuálním limitu premiových práv a jiných obdobných kvót a limitů, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech

Sestaveno dne: 28.3.2019

Sestavil: Mgr.Gabriela Wojtylová