



Arcidiecézní charita Praha

Příloha výroční zprávy 2017 – Zpráva o hospodaření

Obsah

Přehled o peněžních příjmech a výdajích v r. 2017	3
Výkaz zisku a ztráty v tisících	4-5
Přehled o stavu a pohybu majetku v r. 2017 (v tisících)	6-7
Úplný objem výdajů (nákladů) v členění na výdaje (náklady) vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění činností doplňkových a na vlastní činnost (správu) účelového zařízení	8
Přehled investičních nákladů a zdrojů 2017 v tisících Kč	8
Vývoj fondů 2017 (v tisících)	8
Zpráva auditora	9-10
Děkujeme dárcům a partnerům	11

Přehled o peněžních příjmech a výdajích v r. 2017

Výdaje	v tisících Kč	%
Náklady celkem	108 337	100,0
Mzdové náklady	42 040	38,8
Zákonné odvody z mezd	13 621	12,6
Ostatní osobní náklady	1 157	1,1
Spotřeba materiálu	8 373	7,7
Náklady na energie	3 770	3,5
Opravy	1 712	1,6
Náklady na služby	11 737	10,8
Odpisy a zůstatková cena DHM	5 138	4,7
Ostatní náklady (bez daně z příjmu)	20 789	19,2

Příjmy	v tisících Kč	%
Výnosy celkem	108 398	100,0
Příjmy z vlastní činnosti	39 930	36,8
Dotace a EU granty	47 617	43,9
Sbírky a dary	16 466	15,2
Ostatní výnosy	4 385	4,0

Výkaz zisku a ztráty v tisících

NÁZEV UKAZATELE	Stav k poslednímu dni účetního období		
	Činnost		
	Hlavní	Hospodářská	Celkem
A. Náklady			
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	25 674	1 872	27 546
Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	11 468	675	12 143
Prodané zboží	27	53	81
Opravy a udržování	1 386	326	1 712
Náklady na cestovné	1 345	24	1 369
Náklady na reprezentaci	489	15	504
Ostatní služby	10 958	779	11 737
II. Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	0	0	0
Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	0	0	0
Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
III. Osobní náklady celkem	54 798	2 020	56 818
Mzdové náklady	40 559	1 481	42 040

Zákonné sociální pojištění	13 135	486	13 621
Ostatní sociální pojištění	0	0	0
Zákonné sociální náklady	1 104	53	1 157
Ostatní sociální náklady	0	0	0
IV. Daně a poplatky	738	112	850
Daně a poplatky	738	112	850
V. Ostatní náklady	2 601	367	2 968
Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
Nákladové úroky	0	0	0
Kursově ztráty	0	198	198
Dary	114	2	116
Manka a škody	497	2	499
Jiné ostatní náklady	1 990	165	2 155
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	2 835	2 303	5 138
Odpisy dlouhodobého majetku	2 557	2 303	4 860
Prodaný dlouhodobý majetek	278	0	278
Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0
Prodaný materiál	0	0	0

Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
VII. Poskytnuté příspěvky	15 017	0	15 017
Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organ. složkami	15 017	0	15 017
VIII. Daň z příjmů	0	496	496
Daň z příjmů	0	496	496
Náklady celkem	101 663	6 674	108 337
B. Výnosy			
I. Provozní dotace	47 617	0	47 617
Provozní dotace	47 617	0	47 617
II. Přijaté příspěvky celkem	3 088	0	3 088
Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
Přijaté příspěvky (dary)	3 088	0	3 088
Přijaté členské příspěvky	0	0	0
III. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	31 725	8 205	39 930
IV. Ostatní výnosy celkem	15 320	2 338	17 658
Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále	0	0	0

Platby za odepsané pohledávky	0	0	0
Výnosové úroky	0	446	446
Kursově zisky	0	82	82
Zúčtování fondů	13 378	0	13 378
Jiné ostatní výnosy	1 942	1 810	3 752
V. Tržby z prodeje majetku	106	0	106
Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	106	0	106
Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0
Tržby z prodeje materiálu	0	0	0
Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	0	0
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
Výnosy celkem	97 856	10 543	108 399
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	-3 807	3 373	3
D. Výsledek hospodaření po zdanění	-3 807	3 373	-434

Přehled o stavu a pohybu majetku v r. 2017 (v tis.)

AKTIVA	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Dlouhodobý majetek celkem	200 086	236 757
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	174	206
Software	156	156
Ocenitelná práva	18	50
II. Dlouhodobý hmotný majetek	283 984	297 712
Pozemky	51 381	54 669
Umělecká díla, předměty a sbírky	83	83
Stavby	219 392	229 593
Hmotné movité věci a jejich soubory	9 719	10 667
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 581	1 565
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 828	806
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	329
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	5 743	33 337
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	200	200

Zápůjčky organizačním složkám	540	540
Ostatní dlouhodobé zápůjčky	3	10 002
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	5 000	22 595
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	-89 815	-94 498
Oprávky k softwaru	-156	-156
Oprávky ke stavbám	-81 542	-86 004
Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-6 536	-6 773
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 581	-1 565
B. Krátkodobý majetek celkem	102 322	99 427
I. Zásoby celkem	2 882	5 651
Materiál na skladě	2 525	5 303
Zboží na skladě a v prodejnách	357	348
II. Pohledávky celkem	12 191	12 220
Odběratelé	3 563	1 435
Poskytnuté provozní zálohy	710	691
Ostatní pohledávky	6 097	3 841
Pohledávky za zaměstnanci	68	-44
Ostatní daně a poplatky	0	1

Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	315	6 989
Jiné pohledávky	1 542	1 110
Dohadné účty aktivní	2 692	993
Opravná položka k pohledávkám	-2 796	-2 796
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	87 576	80 929
Peněžní prostředky v pokladně	1 299	921
Ceniny	3	1
Peněžní prostředky na účtech	86 274	80 007
IV. Jiná aktiva celkem	-327	627
Náklady příštích období	321	288
Příjmy příštích období	-648	339
AKTIVA CELKEM	302 408	336 184

PASIVA	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Vlastní zdroje celkem	296 060	313 839
I. Jmění celkem	286 491	314 274
Vlastní jmění	171 108	190 355
Fondy	115 383	123 404
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	0	515
II. Výsledek hospodaření celkem	9 569	-435
Účet výsledku hospodaření	9 569	-435

B. Cizí zdroje celkem	6 348	22 345
I. Rezervy celkem	0	0
II. Dlouhodobé závazky celkem	0	880
Ostatní dlouhodobé závazky	0	880
III. Krátkodobé závazky celkem	6 085	6 504
Dodavatelé	370	613
Směnky k úhradě	0	0
Přijaté zálohy	395	380
Ostatní závazky	288	25
Zaměstnanci	2 160	2 834
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	3
Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	960	1 031
Daň z příjmů	126	264
Ostatní přímé daně	224	311
Daň z přidané hodnoty	480	432
Ostatní daně a poplatky	11	0
Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	70	0
Jiné závazky	698	385
Dohadné účty pasivní	303	226
IV. Jiná pasiva celkem	263	14 961
Výdaje příštích období	136	277
Výnosy příštích období	127	14 684
PASIVA CELKEM	302 408	336 184

Úplný objem výdajů (nákladů) v členění na výdaje (náklady) vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění činností doplňkových a na vlastní činnost (správu) účelového zařízení

VÝDAJE (NÁKLADY)	Činnost		
	obecně prosp. služby	doplňková	správa
Mzdové náklady	39 874	1 713	453
Zákonné odvody z mezd	12 828	647	146
Ostatní osobní náklady	1 084	61	12
Spotřeba materiálu	7 324	602	447
Náklady na energie	3 406	291	73
Opravy	1 291	324	97
Náklady na služby	9 863	1 367	507
Odpisy a zůstatková cena DHM	2 537	2 400	201
Ostatní náklady (bez daně z příjmu)	17 986	2 582	221
CELKEM	96 193	9 987	2 157

Přehled investičních nákladů a zdrojů 2017 v tisících Kč

Pozemky	3 288
Stavby	10 201
Zařízení	1 419
INVESTIČNÍ VÝDAJE CELKEM	14 908
Dotace na investice	1 572
Ostatní investiční zdroje, dary, sbírky	11 276
INVESTIČNÍ ZDROJE CELKEM	12 848

Vývoj fondů 2017 (v tisících)

Počáteční stav	115 383
Přírůstek	80 478
Úbytek	72 457
Zůstatek	123 404

Zpráva o ověření výroční zprávy

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Londýnská 44
120 00 Praha 2
IČ 43873499

Ověřila jsem soulad výroční zprávy **Arcidiecézní charita Praha** za rok 2017 s účetní závěrkou 2017, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán **Arcidiecézní charita Praha**. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčena, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě **Arcidiecézní charita Praha** k 31.12.2017 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

ing. Eva Špaňárová
auditor evidenční číslo 1052
15. 06. 2018

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Arcidiecézní charita Praha
IČ 43873499

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky **Arcidiecézní charity Praha** sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, Výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky. Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv účetní jednotky i finanční situace k 31.12.2017 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky, 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 jsem na účetní jednotce nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrně zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán **Arcidiecézní charity Praha**. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu obsahující můj výrok.

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

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:

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním

kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrně zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě


Ověřila jsem soulad výroční zprávy **Arcidiecézní charity Praha** k 31.12.2017 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán **Arcidiecézní charity Praha**. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě **Arcidiecézní charity Praha** za rok 2017 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o ověření hospodaření s dotacemi a jejich zaúčtování v účetnictví Arcidiecézní charity Praha za rok 2017 ve smyslu mezinárodního auditorského standardu ISAE 3000

V účetnictví Arcidiecézní charity Praha je zobrazeno reálně, úplně a věrně hospodaření s prostředky, které obdržela charita jako provozní dotaci z veřejných prostředků a to ve výši 47 617 097 Kč slovy čtyřicet sedm milionů šest set sedmnáct tisíc devadesát sedm Kč a investiční dotaci ve výši 972 040 Kč slovy devět set sedmdesát dva tisíc čtyřicet Kč (viz příloha)

Veškeré operace s prostředky z dotací jsou řádně evidovány v účetnictví Arcidiecézní charity Praha na analytických účtech podle jednotlivých donátorů i podle konkrétních zakázek i projektů resp. sociálních služeb, které byly těmito prostředky hrazeny.


.....

ing. Eva Špaňárová
evidenční číslo KAČR 1052
15. 6. 2018



Děkujeme dárcům a partnerům



Evropský uprchlický fond
Evropský fond pro integraci státních
příslušníků třetích zemí
Program celoživotního učení



Městská část
Praha 8



Městská
část
Praha 10



kolín



Středočeský kraj



OPERAČNÍ PROGRAM
LIDSKÉ ZDROJE
A ZAMĚSTNANOST
PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz



GENERÁLNÍ PARTNER

SNADACE
ČESKÉ SPOŘITELNY

© Arcidiecézní charita Praha 2018

Foto: archiv Arcidiecézní charity Praha

Adresa: Londýnská 44, 120 00 Praha 2

Tel.: 222 512 401 | E-mail: paha@praha.charita.cz (sociální služby)

Tel.: 224 246 573 | E-mail: pomocdozahranici@praha.charita.cz (Centrum zahraniční spolupráce)

www.paha.charita.cz

www.facebook.com/praha.charita

IČ: 43873499 | DIČ: CZ43873499

