

Příloha k účetní závěrce Lata – programy pro mládež a rodinu, z.ú. **k 31.12.2015**

1. Název a sídlo účetní jednotky

Lata – programy pro mládež a rodinu, z.ú.

Senovážné náměstí 24

116 47 Praha 1

datum vzniku: 16. června 1994 registrována pod registračním číslem II/S-OSII-24795/94-R u Ministerstva vnitra ČR v Praze

od 18.6. 2015 vedený Městským soudem v Praze, oddíl U, vložka 235

2. Právní forma účetní jednotky

ústav

3. Vymezení účelu, pro který byla účetní jednotka zřízena

Účelem ústavu je:

- poskytování komplexních diferencovaných programů a služeb pro ohroženou mládež, jejich rodiče a celé rodiny, které jim pomáhají zvládat jejich nepříznivou nebo ohrožující situaci, posilovat jejich samostatnost,
- podpora, rozvoj a šíření hodnot dobrovolnictví,
- šíření myšlenky společenské angažovanosti mladých lidí a právnických osob,
- rozšiřování modelu práce s klienty založeného na vrstevnické podpoře po celé ČR,
- ovlivňování žádoucích změn v legislativě prostřednictvím odborných platform,
- být součástí fungující sociální sítě pro ohrožené děti, mládež a jejich rodiče a celé rodiny, a za tímto účelem provozování těchto činností:
- poradenství pro mladé lidi a rodiny, tvorba a hodnocení jejich individuálních plánů, pomoc při uplatňování jejich práv a oprávněných zájmů, při obstarávání osobních záležitostí a při získávání a udržování dovedností důležitých pro každodenní život,
- výchovná, vzdělávací a aktivizační činnost zaměřená na mládež s cílem přebírání zodpovědnosti, posilování sebevědomí, individuality, komunikačních a psychosociálních dovedností,
- nábor, zaškolení a další odborný výcvik dobrovolníků pro komunikaci s klienty z řad mladých lidí ve věku 18 - 30 let,
- pomoc mládeži ve věku 13 - 26 let založená na vrstevnické podpoře klienta dobrovolníkem,
- poskytování služeb terénních sociálních pracovníků, zaměřených zejména na pomoc rodinám v náročné situaci s cílem podpořit a provázet rodiče v náročných momentech výchovy, hledání prostoru pro komunikaci mezi členy rodiny, posílení zdravých vazeb mezi členy rodiny.

4. Ostatní činnosti účetní jednotky

Nejsou.

5. Statutární orgány a změny provedené v účetním období

Orgány spolku jsou:

- a) Správní rada
- b) Dozorčí rada
- c) Ředitel – statutární orgán

Správní rada má tři členy. Volí i odvolává ředitele, dohlíží na výkon jeho působnosti a rozhoduje o právních jednáních ústavu vůči řediteli; za ústav při těchto právních jednáních jedná předseda správní rady.

Správní rada schvaluje rozpočet, řádnou a mimořádnou účetní závěrku a výroční zprávu ústavu.

Dozorčí rada je kontrolním a revizním orgánem ústavu. Členem dozorčí rady se může stát fyzická osoba, ale také osoba právnická, jejíž předmět činnosti umožňuje výkon kontrolní a revizní činnosti, a to i na neurčitou dobu.

Do působnosti dozorčí rady náleží:

- a) přezkoumávat roční účetní uzávěrku a výroční zprávu ústavu;
- b) nejméně jedenkrát ročně podat zprávu správní radě a řediteli o výsledcích své kontrolní činnosti;
- c) dohlížet na to, že ústav vyvíjí činnost v souladu

Ředitel je statutárním orgánem ústavu. Ústav zastupuje navenek samostatně ředitel. Listiny podepisuje tak, že k nadepsanému nebo vytištěnému názvu ústavu a svému jménu, příjmení a funkci připojí svůj vlastnoruční podpis.

Ředitele volí a odvolává správní rada.

Ředitel řídí činnost ústavu, pokud tato činnost není zákonem nebo zakládací listinou vyhrazena do působnosti správní rady, a jedná jménem ústavu.

Vše podrobně viz zakládací listina ústavu.

Správní rada od 18.6.2015:

Předsedkyně: Vlasta Pechancová
Člen: Marcela Murgašová
Člen: Lenka Pekařová

Dozorčí rada od 18.6. 2015

Předsedkyně : Martina Hazuková
Člen: Tereza Hrušková
Člen: Lukáš Hejna (Jiří Kroc do 9.11. 2015)

Ředitel od 18.6. 2015

Markéta Ježková

6. Informace o zakladatelích

Ústav - sdružení vzniklo registrací u Ministerstva vnitra dne 16. června 1994. Zakládajícími členy byli: Josef Dobeš, Petr Hrdina, Bohumila Kalousková, Zlata Mikulková, Petr Ondruš, Jiří Jílek, Pavel Pěnkava, Bedřiška Kopoldová, Andrea Matulová, M. Kvasničková a Oldřich Matoušek.

7. Vklady do vlastního jmění

Bez informace.

8. Účetní období, ze které je sestavena účetní závěrka a rozvahový den

Účetním obdobím účetní jednotky je kalendářní rok 2015.

Rozvahovým dnem dle § 19 odst. 1 ZoÚ je 31. 12. 2015.

9. Použité účetní metody

- vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a
- hmotného majetku - bez informace
- vymezení nákladů souvisejících s pořízením cenných papírů a podílů, zásob a
- pohledávek - bez informace
- postup tvorby a použití opravných položek - bez informace
- odpisování majetku - dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný
- majetek odpisovaný se odpisují z ocenění stanoveného v § 25 ZoÚ postupně
- v průběhu používání. Zůstatková cena odpisovaného majetku se zjišťuje
- prostřednictvím oprávek v souladu s odpisy.
- postup tvorby a použití rezerv - bez informace
- vzájemné zúčtování - nebylo prováděno
- metoda kurzových rozdílů - bez informace

10. Způsob zpracování účetních záznamů

Účetní záznamy jsou zpracovávány pomocí software Ekonom externí účetní.

11. Způsob a místo úschovy účetních záznamů

Účetní záznamy jsou archivovány v souladu s §§ 31 a 32 ZoÚ v příručním archivu na adrese sídla účetní jednotky.

12. Informace o významných událostech, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Bez informace.

13. Účasti v obchodních společnostech

Bez informace.

14. Informace o úpisech akcií a podílů realizovaných během účetního období

Bez informace.

15. Informace o akciích a podílech

Bez informace.

16. Majetkové cenné papíry, vyměnitelné a prioritní dluhopisy

Bez informace.

17. Dlužné částky vzniklé v daném účetním období se zbytkovou dobou splatnosti vyšší než 5 let

Bez informace.

18. Dluhy kryté plnohodnotnou zárukou danou účetní jednotkou

Bez informace.

19. Celková výše závazků neobsažených v rozvaze

Bez informace.

20. Výsledek hospodaření v členění podle jednotlivých druhů činnosti

Účetní jednotka vykazuje výsledek hospodaření na organizaci jako celek.

21. Informace o zaměstnancích

V roce 2015 účetní jednotka uzavřela 20 DPP a žádnou DPČ. Přepočtený stav zaměstnanců je 5,32.

Osobní náklady celkem Kč 2.152.546,--

v tom mzdové náklady Kč 1.641.353,--

zákon.sociál.poj. Kč 504.955,--

ostat.sociál.poj. Kč 6.238,--

Počet a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členem statutárního orgánu: 1/ředitel

22. Odměny a funkční požitky členů statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů

Členové správní a dozorčí rady nepobírají od organizace žádné odměny ani jiné funkční požitky. Ředitel zastává placenou pozici projektového manažera.

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

Dle informací, které jsou účetní jednotce známy, nemají členové statutárních ani jiných kontrolních orgánů ani jejich rodinní příslušníci účast v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy.

24. Další majetková plnění členů statutárních, kontrolních a jiných orgánů

Členům statutárních orgánů, včetně bývalých, nebyly poskytnuty během účetního období žádné zálohy ani úvěry. Taktéž účetní jednotka nepřijala během účetního období žádný závazek na jejich účet, jakožto určitý druh záruky.

25. Vliv způsobů oceňování na výpočet zisku nebo ztráty

Bez informace.

26. Daňové úlevy na dani z příjmů

Základ daně účetní jednotky byl zjištěn transformací výsledku hospodaření dle platných ustanovení ZDP s vyloučením příjmů z dotací a finančních příspěvků MPSV, MV, MHMP, MŠMT, MČ Praha 1,2,4,6,9,11,12,17,18 a Nadace Člověk člověku, Nadace Terezy Maxové, Nadace Rozvoje Občanské společnosti, Nadace Erste a výdajů s nimi spojenými.

27. Informace o změnách daňové povinnosti běžného či minulých účetních období

Bez informace.

28. Komentář k významným položkám resp. skupinám položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty

Ve výkazu zisků a ztrát je v položce Provozní dotace zahrnuta dotace MPSV ve výši Kč 544.000,--, MHMP ve výši Kč 351.000,--, MV Kč 110.263,--, MŠMT Kč 100.000,--, MČ Prahy celkem ve výši Kč 187.698,--, Nadace Terezy Maxové Kč 19.634,--, nadace Člověk člověku ve výši 100.000,-- Kč, nadace Erste ve výši Kč 20.356,10,-- Kč a NROS ve výši 990.429,35,--. Tyto přidělené prostředky byly v plné výši vyčerpány, tzn., že jejich využití se objevuje v nákladových položkách taktéž v úhrnné výši Kč 2.423.380,45,--

29. Přehled přijatých bezúplatných plnění

Tereza Klímová	50.000
NMS Market Research s.r.o.	14.735
NMS Market Research	11.111
KPMG	26.000
WAG payment solutions, a.s	200.000
TPA Horwath Audit, s.r.o.	26.320
Bořivoj Líbal	20.000
Jana Janků	20.000
Martin Diviš	5.000
Jitka Johanidesová	6.000
Jaroslav Prodělal	9.500
KPMG odměna Neziskovka roku 2014	20.000

a drobná bezúplatná plnění od fyzických osob a anonymních dárců nepřekračující v souhrnu 5.000,-- od jedné osoby. Celkem byla v roce 2015 přijata (kromě Veřejné sbírky popsané v bodě 31) bezúplatná plnění v celkové výši Kč 386.814,--. Z toho bylo Kč 245.318,-- použito ke krytí nákladů organizace a Kč 141.496,-- bylo osvobozeno podle §19b, odst.b) ZDP, převedeno na účet 911 Fondy a bude použito ke krytí nedaňových nákladů v dalších letech.

30. Přehled poskytnutých bezúplatných plnění

Bez informace.

31. Přehled o veřejných sbírkách

Veřejná sbírka za účelem získání peněžitých příspěvků na přípravu a realizaci programů na pomoc a podporu ohrožené a rizikové mládeže:

Sbírka na dobu neurčitou byla zahájena 1.12.2012.

Přijatá bezúplatná plnění v roce 2015 celkem Kč 38.222,50, úroky činily Kč 10,47 a bankovní poplatky a srážková daň z přijatých úroků Kč 346,99.

Stav k 31.12. 2015: 115.388,51 Kč

32. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z přecházejících účetních období

Výsledek hospodaření účetního období roku 2014 byl po schválení účetní závěrky převeden ve formě zisku 256.856,03 Kč do vlastního jmění účetní jednotky. V daňovém přiznání za rok 2014 byly odečteny prostředky podle § 20, odst. 7 ve výši Kč 221.089,-, což činí daňovou úsporu Kč 41.990,--. Tyto ušetřené finanční prostředky byly v roce 2015 využity ke krytí nákladů v hlavní činnosti organizace a jsou vykazovány na samostatném středisku.

33. Další informace dle úvahy účetní jednotky a informace vyžadované zvl. předpisy

Přidělené prostředky MPSV, MV, MHMP, MŠMT, MČ Prahy, NROS, nadace Člověk člověku, nadace Terezy Maxové a nadace Erste byly využity v souladu s podanými projekty zejména na náklady spojené se službami poskytovanými projekty, s provozem kanceláře a s osobními náklady projektů.

34. Okamžik sestavení účetní závěrky

V Praze dne 30. března 2016

sestavil:

Romana Lafatová

Markéta Ježková



Lata – programy pro
mládež a rodinu, z.ú.
Senovážné nám. 24
116 47 Praha 1
IČ: 604 47 800