

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

k 31.12.2017

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

Předsedkyně: Vlasta Pechancová
Člen: Gabriela Ryšánková
Člen: Lenka Pekařová

Dozorčí rada

Předsedkyně : Martina Hazuková
Člen: Tereza Hrušková
Člen: Lukáš Hejna

Ředitel

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 2017.

Rozvahovým dnem dle § 19 odst. 1 ZoÚ je 31. 12. 2017.

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 2016 účetní jednotka uzavřela 20 DPP s externími zaměstnanci a žádnou DPČ. Přepočtený stav zaměstnanců je 6,41.

Osobní náklady celkem	Kč 2.339.218,--
v tom mzdové náklady	Kč 1.786.224,--
zákon.sociál.poj.	Kč 546.246,--
ostat.sociál.poj.	Kč 6.748,--

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

Splatné sociální a zdravotní pojištění k 31.12.2017 = Kč 0,--

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.

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 MHMP ve výši Kč 1.187.000,--, MŠMT Kč 120.000,--, MPSV ve výši Kč 246.115,--, MČ Prahy celkem ve výši Kč 206.220,93,--, ESF OPZ ve výši Kč 250.831,89. Tyto přidělené prostředky byly v plné výši vyčerpány, tzn., že jejich využití se objevuje v nákladových položkách taktéž v úhrnné výši Kč 2.010.167,82

29. Přehled přijatých bezúplatných plnění

Nadace Terezy Maxové Kč 272.380,--, nadace Člověk člověku ve výši 80.000,-- Kč, NF Albert ve výši Kč 25.000,--, Nadace Bel ve výši Kč 23.130,70, Nadace Agrofert ve výši Kč 30.000,--, Nadační fond J&T ve výši Kč 92.200,--, KPMG ve výši Kč 11.140,--, Nadace Táta a máme ve výši Kč 18.000,-- a nadace Erste ve výši Kč 2.690,--. Tyto přidělené prostředky byly v plné výši vyčerpány, tzn., že jejich využití se objevuje v nákladových v úhrnné výši Kč 554.540,70.

a dále:

Markéta Císařová	20.000
WAG payment solutions, a.s	230.000
Martin Humpolec	10.000

a drobná bezúplatná plnění nepřekračující v souhrnu 10.000,-- od jednoho dárce. Celkem byla v roce 2017 přijata (kromě Veřejné sbírky popsané v bodě 31) bezúplatná plnění v celkové výši Kč 952.014,70.

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 a úroky v roce 2017 celkem Kč 67.047,61, Náklady 2017: Kč 438,15.

Stav účtu k 31.12. 2017: Kč 201.127,79.

32. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z přecházejících účetních období

Výsledek hospodaření účetního období roku 2016 byl, po schválení účetní závěrky, převeden ve formě ztráty Kč 19.275,66 do vlastního jmění účetní jednotky. V daňovém priznání za rok 2016 byly odečteny prostředky podle § 20, odst. 7 ve výši Kč 5.016,-, což činí daňovou úsporu Kč 950,--. Tyto ušetřené finanční prostředky byly v roce 2017 využity ke krytí nákladů v hlavní činnosti organizace a jsou v účetnictví vykazovány na samostatné zakázce.

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

Přidělené prostředky ze všech dotací 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 1. dubna 2018

sestavil:

Romana Lafatová

Markéta Ježková