

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY** pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČO
6 4 3 2 7 8 9 2

Název a sídlo účetní jednotky

Aliterra, z.ú.

3  
Tasov  
67579

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
<b>A.I.</b>	<b>Spotřebované nákupy a nakupované služby (součet A.I.1. až A.I.6.)</b>	448	0	448
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	214	0	214
2.	Prodané zboží	0	0	0
3.	Opravy a udržování	10	0	10
4.	Náklady na cestovné	0	0	0
5.	Náklady na reprezentaci	1	0	1
6.	Ostatní služby	223	0	223
<b>A.II.</b>	<b>Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace (součet A.II.7. až A.II.9.)</b>	0	0	0
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	0	0	0
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Osobní náklady (součet A.III.10. až A.III.14.)</b>	2 322	0	2 322
10.	Mzdové náklady	1 764	0	1 764
11.	Zákonné sociální pojištění	558	0	558
12.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
13.	Zákonné sociální náklady	0	0	0
14.	Ostatní sociální náklady	0	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Daně a poplatky (A.IV.15.)</b>	6	0	6
15.	Daně a poplatky	6	0	6
<b>A.V.</b>	<b>Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)</b>	37	0	37
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
17.	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
18.	Nákladové úroky	0	0	0
19.	Kursově ztráty	0	0	0
20.	Dary	0	0	0
21.	Manka a škody	0	0	0
22.	Jiné ostatní náklady	37	0	37

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
<b>A.VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek (součet A.VI.23. až A.I.27.)</b>	83	0	83
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	83	0	83
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
25.	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0
26.	Prodaný materiál	0	0	0
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
<b>A.VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky (A.VII.28.)</b>	0	0	0
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
<b>A.VIII.</b>	<b>Daň z příjmů (A.VIII.29.)</b>	0	0	0
29.	Daň z příjmů	0	0	0
	<b>NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)</b>	2 896	0	2 896

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
<b>B.I.</b>	<b>Provozní dotace (B.I.1.)</b>	2 309	0	2 309
1.	Provozní dotace	2 309	0	2 309
<b>B.II.</b>	<b>Přijaté příspěvky (součet B.II.2. až B.II.4.)</b>	149	0	149
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
3.	Přijaté příspěvky (dary)	149	0	149
4.	Přijaté členské příspěvky	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	193	0	193
<b>B.IV.</b>	<b>Ostatní výnosy (součet B.VI.5. až B.VI.10.)</b>	15	0	15
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
6.	Platby za odepsané pohledávky	0	0	0
7.	Výnosové úroky	0	0	0
8.	Kursově zisky	0	0	0
9.	Zúčtování fondů	0	0	0
10.	Jiné ostatní výnosy	15	0	15
<b>B.V.</b>	<b>Tržby z prodeje majetku (součet B.V.11. až B.V.15.)</b>	0	0	0
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0	0
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0
13.	Tržby z prodeje materiálu	0	0	0
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	0	0
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
<b>VÝNOSY CELKEM (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV. + B.V.)</b>		<b>2 666</b>	<b>0</b>	<b>2 666</b>
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-230	0	-230
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	-230	0	-230

Sestaveno dne: 21.6.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky ÚSTAV	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ekonom konzult GROUP s.r.o.
Předmět podnikání Činnosti organizací sdružujících osoby za účelem	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ekonom konzult GROUP s.r.o. tel.: - linka: -

**ROZVAHA** pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky  
Aliterra, z.ú.3  
Tasov  
67579

IČO
6 4 3 2 7 8 9 2

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
<b>A.</b>	<b>Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)</b>	380	298
<b>A. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)</b>	0	0
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0
2.	Software	0	0
3.	Ocenitelná práva	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
<b>A. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)</b>	1 088	1 088
1.	Pozemky	0	0
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	0	0
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	778	778
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0	0
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	53	310
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	257	0
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
<b>A. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.6.)</b>	0	0
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
2.	Podíly - podstatný vliv	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Zápůjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
<b>A. IV.</b>	<b>Oprávky k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)</b>	<b>-708</b>	<b>-790</b>
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávky k softwaru	0	0
3.	Oprávky k ocenitelným právům	0	0
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávky ke stavbám	0	0
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	-705	-778
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	-3	0
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	-12
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)</b>	<b>2 150</b>	<b>1 996</b>
<b>B. I.</b>	<b>Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)</b>	<b>7</b>	<b>2</b>
1.	Materiál na skladě	7	2
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	0	0
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	0	0
8.	Zboží na cestě	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0
<b>B. II.</b>	<b>Pohledávky celkem (součet B.II.1. až B.II.19.)</b>	<b>1 388</b>	<b>1 658</b>
1.	Odběratelé	54	40
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	85	83
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	0	0
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	0
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky	2	2
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	24
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	0	0
18.	Dohadné účty aktivní	1 247	1 509
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
<b>B. III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.III.1. až B.III.7.)</b>	<b>748</b>	<b>321</b>
1.	Peněžní prostředky v pokladně	131	5
2.	Ceniny	0	0
3.	Peněžní prostředky na účtech	617	316
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Peníze na cestě	0	0
<b>B. IV.</b>	<b>Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)</b>	<b>7</b>	<b>15</b>
1.	Náklady příštích období	7	15
2.	Příjmy příštích období	0	0
<b>AKTIVA CELKEM (A. + B.)</b>		<b>2 530</b>	<b>2 294</b>

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
<b>A.</b>	<b>Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)</b>	<b>161</b>	<b>-84</b>
<b>A. I.</b>	<b>Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)</b>	<b>37</b>	<b>146</b>
1.	Vlastní jmění	37	146
2.	Fondy	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	0	0
<b>A. II.</b>	<b>Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)</b>	<b>124</b>	<b>-230</b>
1.	Účet výsledku hospodaření	124	-230
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	0	0
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)</b>	<b>2 369</b>	<b>2 378</b>
<b>B. I.</b>	<b>Rezervy celkem (B.I.1.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Rezervy	0	0
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	0	0
2.	Vydané dluhopisy	0	0
3.	Závazky z pronájmu	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	0	0
<b>B. III.</b>	<b>Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)</b>	<b>2 369</b>	<b>2 378</b>
1.	Dodavatelé	5	4
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	0	0
5.	Zaměstnanci	112	61
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	58	31
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	14	4
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	1 795	1 795
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků	0	72
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
17.	Jiné závazky	286	335
18.	Krátkodobé úvěry	0	0
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	99	76
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
<b>B. IV.</b>	<b>Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Výdaje příštích období	0	0
2.	Výnosy příštích období	0	0
	<b>PASIVA CELKEM (A. + B.)</b>	<b>2 530</b>	<b>2 294</b>

Sestaveno dne: 21.6.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky spolek	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ekonom konzult GROUP s.r.o.
Předmět podnikání Činnosti organizací sdružujících osoby za účelem	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ekonom konzult GROUP s.r.o. tel.: - linka: -



# Příloha k účetní závěrce za rok 2018

## **(a-c) Popis účetní jednotky**

Název účetní jednotky : Aliterra, z.ú.  
Sídlo účetní jednotky : Tasov 3  
Právní forma úč. jednotky : ústav  
Poslání : nevidícím a mentálně postiženým lidem vytvořit podmínky pro jejich vlastní realizaci a profesní uplatnění  
Další činnosti : ubytování  
Datum vzniku úč. jednotky : 19.10.1995  
IČ : 64327892  
Statutární orgán : ředitelka Ing. arch. Tereza Axmanová  
Rozvahový den: : 31.12.2018

## **(d,e) Informace o použitých obecných účetních zásadách, účetních metodách a odchylkách od těchto metod, použitý oceňovací model a technika při ocenění reálnou hodnotou**

Účetní rok: kalendářní rok 2018

Způsob ocenění

- a) nakupovaných zásob - pořizovací cenou  
zásob vytvořených ve vlastní režii - ve výši kalkulovaných vlastních nákladů
- b) DM a DNM vytvořeného vlastní činností - ve výši skutečných nákladů bez režii
- c) cenných papírů a majetkových účastí - neúčtováno
- d) příchovek a přírůstků zvířat – neúčtováno
- e) závazky a pohledávky se oceňují reálnou hodnotou

Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období - neúčtováno

Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob - clo, doprava

Druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:  
- přímé náklady bez režii

Změny způsobu oceňování: nenastaly

důvod:

peněžní vyjádření dopadů na výši majetku, závazků a HV

postupů odepisování: nenastaly

důvod:

peněžní vyjádření dopadů na výši majetku, závazků a HV

postupů účtování: nenastalo

důvod:

peněžní vyjádření dopadů na výši majetku, závazků a HV

Způsob stanovení opravných položek k majetku dle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

Zdroj informací pro stanovení výše opravných položek: účetnictví

Způsob sestavení odpisových plánů pro investiční majetek: dle předpokládaného využití

Použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů: rovnoměrně od následujícího měsíce

Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu /uplatnění směnných kurzů vyhlášených českou národní bankou jako běžných či stálých kurzů/

Termíny změn: vždy k prvnímu pracovnímu dni v daném roce

Způsob a místo úschovy účetních dokladů: sídlo účetní jednotky

**(f) Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem**

**(g) Název, sídlo a právní forma každé účetní jednotky, v níž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením**

**(h) Jednotlivé položky dlouhodobého majetku**

Viz. Rozvaha v plném rozsahu

**(i) Celková odměna přijatá auditorem za povinný audit aj. služby**

**(j) Název jiných účetních jednotek, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím třetí osoby jedná jí jejím jménem a na její účet drží podíl**

**(k) Přehled splatných dluhů pojistného na sociální zabezpečení, veřejné zdravotní pojištění, evidované daňové nedoplatky u FÚ a CÚ**

- na pojistném na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti:

23.075,00 Kč – sociální poj. z mezd 12/2018, datum vzniku 10.1.2019, splatnost 25.1.2019

- veřejného zdravotního pojištění:

7.822,00 Kč – zdravotní poj. z mezd 12/2018 datum vzniku 10.1.2019, splatnost 25.1.2019

- evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních a celních orgánů:

3.656,00 Kč – daň zálohová z mezd 12/2018, datum vzniku 10.1.2019, splatnost 25.1.2019

(uvedení částky, datum vzniku a splatnosti)

**(l) Počet a jmenovitá hodnota nabytých akcií, podílů, dluhopisů nebo podobných cenných papírů nebo práv**

**(m,n) Informace o dlužných částkách**

a) závazky se splatností delší než 5 let : 0,00

b) závazky kryté podle zástavního práva : 0,00

c) závazky, které nejsou účtovány v účetnictví a nejsou uvedeny v rozvaze např. záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva, pokud nebyly proúčtovány ve formě účet. rezerv : 0,00

významné potenciální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva (např. nejistý výsledek soudních sporů) : 0,00

### **(o) Výsledek hospodaření**

- 1.) hlavní činnost : ztráta 230 tis Kč  
2.) hospodářská činnost : zisk 0 tis Kč

### **(p, q) Údaje o mzdách**

- průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 9
- osobní náklady za zaměstnance celkem: 1.763.575,00 Kč
- ostatní sociální náklady celkem: 565.257,00 Kč
- počet a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členy statutárních, kontrolních a jiných orgánů: 1
- výše stanovených odměn a funkčních požitků za účetní období členům statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů: 0,00 Kč
- výše závazků bývalých členů statutárních orgánů: 0,00 Kč

### **(r) Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž byly za dané období uzavřeny obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy**

### **(s) Výše záloh, závdavků a úvěrů poskytnutých členům orgánů uvedeným v písmenu (q)**

### **(t) Způsob zajištění základu daně z příjmů**

Uplatněna sleva dle § 20 odstavec 7 zákona č. 586/1992 sb. o daních z příjmů snížení základu daně o 0,00 Kč

### **(u) Významné položky z rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty ovlivňujících zisk nebo ztrátu**

Rozpis dlouhodobých úvěrů a zajištění úvěru (včetně úrokových sazeb):  
Rozpis přijatých dotací na provozní účely nebo na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ze státního rozpočtu (uvedení výše dotací a jejich zdrojů):  
2.284.439,22 Kč přijato od Ministerstva práce a sociálních věcí  
24.450,00 Kč přijato od Kraje Vysočina

### **(v) Přehled o přijatých a poskytnutých darech**

Přijaté dary:  
SDH Kamenná – dar 2.475,- Kč  
Sdružení VIA, z.ú. – dar 10.000,- Kč  
Dita Pelikánová – dar 2.600,- Kč  
Ing. Otakar Šašek – dar 10.000,- Kč  
Nadační fond Českého rozhlasu – dar 100.000,- Kč  
Nadační fond Tesco – dar 10.000,- Kč  
Nadace ČEZ – dar 72.000,- Kč

**(w) Přehled o veřejných sbírkách**

**(x) Způsob vypořádání výsledku hospodaření**

z předcházejících účetních období, zejména rozdělení zisku.

HV za rok 2017 byl ve výši zisk 123.969,64 Kč převeden do vlastního jmění.

**(y) Individuální produkční kvóta, individuální limit prémiových práv a jiné obdobné kvóty a limity, o kterých se neúčtovalo**

Pro nevyplněné odstavce přílohy není náplň.

V Tasově dne 17.6.2019

.....  
razítko a podpis