

ROZVAHA

k 31. prosinci 2007

(v celých tisících Kč)

IČO

26528843

Úč NO 1 - 01

Název a sídlo a právní forma
účetní jednotky

hospicové občanské sdružení
CESTA DOMŮ
Bubenská 3
170 00 Praha 7

s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účtové osnovy
pro nevýdělečné organizace

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A. Stálá aktiva	(ř.9+15+26+33+41)	01	367	349
1. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	02	
	Software	013	03	
	Ocenitelná práva	014	04	
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	05	
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	06	
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	041	07	
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	08	
Součet ř. 2 až 8		09	0	0
2. Oprávky k	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	10	
	softwaru	073	11	
	ocenitelným právům	074	12	
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	078	13	
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	079	14	
Součet ř. 10 až 14		15	0	0
3. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky	031	16	144
	Umělecká díla a předměty	032	17	
	Stavby	021	18	
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	19	755
	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	20	
	Základní stádo a tažná zvířata	026	21	
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	22	486
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	23	
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	042	24	
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	25		
Součet ř. 16 až 25		26	1241	1316
4. Oprávky k	stavbám	081	27	
	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	082	28	-388
	pěstitelským celkům trvalých porostů	085	29	
	základnímu stádu a tažným zvířatům	086	30	
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	31	-486
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	32	
Součet ř. 27 až 32		33	-874	-967
5. Dlouhodobý finanční majetek	Majetkové účasti v podnicích s rozhodujícím vlivem	061	34	
	Majetkové účasti v podnicích s podstatným vlivem	062	35	
	Dlužné cenné papíry držené do splatnosti	063	36	
	Půjčky podnikům ve skupině	066	37	
	Ostatní dlouhodobé půjčky	067	38	
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	39	
	Pořízení dlouhodobého finančního majetku	043	40	
Součet ř. 34 až 40		41	0	0

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období	
a		b	1	2	
B.	Oběžná aktiva (ř.52+71+80+85)	42	7435	7772	
1. Zásoby	Materiál na skladě	112	43	672	768
	Materiál na cestě	119	44		
	Nedokončená výroba	121	45		
	Polotovary vlastní výroby	122	46		
	Výrobky	123	47		
	Zvířata	124	48		
	Zboží na skladě	132	49		
	Zboží na cestě	139	50		
	Poskytnuté zálohy na zásoby z účtu 314		51		
Součet ř. 43 až 51		52	672	768	
2. Pohledávky	Odběratelé	311	53	11	115
	Směnky k inkasu	312	54		
	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	55		
	Poskytnuté provozní zálohy 314 mimo ř. 51		56	142	56
	Ostatní pohledávky	315	57	2	9
	Pohledávky za zaměstnanci	335	58	0	265
	Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a zdrav. pojiš.	336	59		
	Daň z příjmu	341	60		
	Ostatní přímé daně	342	61		
	Daň z přidané hodnoty	343	62	110	0
	Ostatní daně a poplatky	345	63		
	Nárok na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	346	64		
	Nároky na dot.a ost.zúčt.s rozp.orgánů územ.samos.celků	348	65		
	Pohledávky za účastníky sdružení	358	66		
	Pohledávky z pevných termínových operací	373	67		
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů	375	68		
Jiné pohledávky	378	69			
Opravná položka k pohledávkám	391	70			
Součet ř. 53 až 69 minus 70		71	265	445	
3. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna	211	72	19	32
	Ceniny	213	73		32
	Bankovní účty	221	74	6428	6235
	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	75		
	Dlužné cenné papíry k obchodování	253	76		
	Ostatní cenné papíry	256	77		
	Pořízení krátkodobého finančního majetku	259	78		
	Peníze na cestě +/-261		79		
Součet ř. 72 až 79		80	6447	6299	
4. Přechodné účty aktivní	Náklady na příští období	381	81	18	21
	Příjmy příštích období	385	82	33	239
	Kurzové rozdíly aktivní	386	83		
	Dohadné účty aktivní	388	84	0	0
Součet ř. 81 až 84		85	51	260	
Úhrn AKTIV		86	7802	8121	

PASIVA			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a			b	3	4
A. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv (ř.91+95)			87	6327	6712
1. Jmění	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	901	88	367	205
	fondy	911	89	82	648
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	+/-921	90		
Součet ř. 88 až 90			91	449	853
2. Hospod. výsledek	Účet hospodářského výsledku	+/-963	92	463	-19
	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	+/-931	93	1837	
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	+/-932	94	3578	5878
Součet ř. 92 až 94			95	5878	5859
B. Cizí zdroje (ř.97+103+121+128+133)			96	1475	1409
1.		941	97		
2. Dlouhodobé závazky	Emitované dluhopisy	953	98		
	Závazky z pronájmu	954	99		
	Dlouhodobé přijaté zálohy	955	100		
	Dlouhodobé směnky k úhradě	958	101		
	Ostatní dlouhodobé závazky	959	102		
Součet ř. 98 až 102			103	0	0
3. Krátkodobé závazky	Dodavatelé	321	104	346	37
	Směnky k úhradě	322	105		
	Přijaté zálohy	324	106	11	15
	Ostatní závazky	325	107	2	30
	Zaměstnanci	331	108	220	0
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	109	30	431
	Závazky k institucím social.zabep. a zdrav.pojištění	336	110	127	236
	Daň z příjmu	341	111		
	Ostatní přímé daně	342	112	102	42
	Daň z přidané hodnoty	343	113		
	Ostatní daně a poplatky	345	114		
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	346	115		
	Závazky ze vztahu k rozpočtu územních samospráv.celků	348	116		
	Závazky z upsaných nesplac.cenných papírů a vkladů	367	117		
	Závazky k účastníkům sdružení	368	118		
Závazky z pevných termínových operací	373	119			
Jiné závazky	379	120	0	17	
Součet ř. 104 až 120			121	838	808
4. Bankovní výpomoci a půjčky	Dlouhodobé bankovní úvěry	951	122		
	Krátkodobé bankovní úvěry	231	123		
	Eskontní úvěry	232	124		
	Emitované krátkodobé dluhopisy	241	125		
	Vlastní dluhopisy	255	126		
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	249	127		
Součet ř. 122 až 127			128	0	0
4. Přechodné účty pasivní	Výdaje příštích období	383	129	56	39
	Výnosy příštích období	384	130	581	541
	Kursově rozdíly pasivní	387	131		
	Dohadné účty pasivní	389	132	0	21
Součet ř. 129 až 196			133	637	601
Úhrn PASIV 8140			134	7802	8121

Odesláno dne: 30.IV.08	Razítko:	Podpis odpovědné osoby Martina Špinková	Podpis osoby odpovědné za sestavení: Tomáš Matocha
		Telefon: 776 065 696	Telefon: 775 055 208

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

Úč NO 2 - 01

k 31. prosinci 2007
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo a právní forma úč.jedn.

IČO
26528843

hospicové občanské sdružení
CESTA DOMŮ
Bubenská 3
170 00 Praha 7

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin.orgánu

číslo účtu	Název ukazatele	číslo řádku	Činnosti			
			hlavní 5	hospodářská 6	7	Celkem 8
501	Spotřeba materiálu	1	910	0		910
502	Spotřeba energie	2	32	0		32
503	Spotřeba ostatních neskladných dodávek	3	0	0		0
504	Prodané zboží	4	260	0		260
511	Opravy a údržování	5	63	0		63
512	Cestovné	6	83	0		83
513	Náklady na reprezentaci	7	0	0		0
518	Ostatní služby	8	1848	0		1848
521	Mzdové náklady	9	5281	0		5281
524	Zákonné sociální pojištění	10	1792	0		1792
525	Ostatní sociální pojištění	11	23	0		23
527	Zákonné sociální náklady	12	0	0		0
528	Ostatní sociální náklady	13	203	0		203
531	Daň silniční	14	0	0		0
532	Daň z nemovitosti	15	3	0		3
538	Ostatní daně a poplatky	16	0	0		0
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	0	0		0
542	Ostatní pokuty a penále	18	20	0		20
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	1	0		1
544	Úroky	20	0	0		0
545	Kurzové ztráty	21	2	0		2
546	Dary	22	0	0		0
548	Manka a škody	23	0	0		0
549	Jiné ostatní náklady	24	57	0		57
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25	0	0		0
552	Zůstatková cena prodaného dlouhod.nehmot.a hmot.maj.	26	18	0		18
553	Prodané cenné papíry a vklady	27	0	0		0
554	Prodaný materiál	28	0	0		0
556	Tvorba zákonných rezerv	29	0	0		0
559	Tvorba zákonných opravných položek	30	0	0		0
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organiz.složkami	31	0	0		0
582	Poskytnuté příspěvky	32	10	0		10
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)		33	10606	0	0	10606

číslo účtu	Název ukazatele	číslo řádku	Činnosti			
			hlavní 5	hospodářská 6	7	Celkem 8
601	Tržby za vlastní výroby	34	0	0		0
602	Tržby z prodeje služeb	35	72	11		83
604	Tržby za prodané zboží	36	220	0		220
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	37	0	0		0
612	Změna stavu zásob polotovarů	38	0	0		0
613	Změna stavu zásob výrobků	39	0	0		0
614	Změna stavu zvířat	40	0	0		0
621	Aktivace materiálu a zboží	41	0	0		0
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	42	0	0		0
623	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	43	0	0		0
624	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	44	0	0		0
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	45	0	0		0
642	Ostatní pokuty a penále	46	0	0		0
643	Platby za odepsané pohledávky	47	0	0		0
644	Úroky	48	74	1		75
645	Kursově zisky	49	0	0		0
648	Zúčtování fondů	50	0	0		0
649	Jiné ostatní výnosy	51	17	0		17
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot.a hmot.majetku	52	0	0		0
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	53	0	0		0
654	Tržby z prodeje materiálu	54	0	0		0
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	55	0	0		0
656	Zúčtování zákonných rezerv	56	0	0		0
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	57	0	0		0
659	Zúčtování zákonných opravných položek	58	0	0		0
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizač.složkami	59	0	0		0
682	Přijaté příspěvky	60	3957	0		3957
684	Přijaté členské příspěvky	61	0	0		0
691	Provozní dotace	62	6235	0		6235
Účtová třída 6 celkem (řádek 34 až 62)		63	10575	12	0	10587
Hospodářský výsledek před zdaněním (ř. 63-33)		64	-31	12	0	-19
591		65				
595		66				
Hospodářský výsledek po zdanění (ř. 64-65-66) (+/-)		67	-31	12	0	-19

Odesláno dne: 30.IV.08	Razítko:	Podpis odpovědné osoby Martina Špinková Telefon: 776 065 696	Podpis osoby odpovědné za sestavení Tomáš Matocha Telefon: 777 285 950
-------------------------------	----------	---	---

PŘÍLOHA k účetní závěrce

k 31. prosinci 2007

(v celých tisících Kč)

IČO

26528843

Úč NO 3 - 01

Název a sídlo a právní forma účetní
jednotky

hospicové občanské sdružení
CESTA DOMŮ
Bubenská 3
170 00 Praha 7

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin.orgánu

Účetní jednotka uvede v dodatku k této příloze údaje, které vyplývají z ustanovení části třetí zákona

Doplňující údaje

Název údaje	Číslo řádku	Přijato	Skutečnost
		1	2
Dotace na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu (celkem)	01	0	0
z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek	02	0	0
z toho na: vědu a výzkum	03	0	0
vzdělávání pracovníků	04	0	0
informatiku	05	0	0
individuální dotace na jmenovité akce	06	0	0
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek (celkem)	07	0	0
Dotace na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních samosprávných celků	08	0	0
Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu	09	2637	2637
z toho na: vědu a výzkum	10	0	0
vzdělávání pracovníků	11	0	0
informatiku	12	0	0
Dotace na provoz celkem z rozpočtu územních samosprávných celků	13	1627	1627
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14	2052	2052
Pohledávky celkem (účet. sk. 31,34,35 a účet 378)	15	X	180
Závazky celkem (účet. sk. 32,34,36,95 a účet 379)	16	X	141
	17		
	18		
	19		
	20		
	21		
	22		
	23		
	24		
	25		

Účetní jednotka uvede další údaje, které nejsou obsaženy v bodu 1 a 2, jejichž znalost je podstatná pro posouzení majetkoprávní situace a které jsou rozhodující pro hospodaření účetní jednotky nebo které stanoví prováděcí právní předpis nebo zřizovatel.

Odesláno dne: 30.IV.08	Razítko:	Podpis odpovědné osoby: Martina Špinková Telefon: 776065696	Podpis osoby odpovědné za sestavení: Tomáš Matocha Telefon: 775 055 208
-------------------------------	----------	---	---

Příloha k účetní závěrce Hospicové občanské sdružení **CESTA DOMŮ** k 31. 12. 2007

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 504/2002 Sb., kterou je stanoven obsah účetní závěrky. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1.1. 2007 a končící dnem 31. 12. 2007.

Obecné údaje

Popis účetní jednotky

Obchodní firma : Hospicové občanské sdružení Cesta domů

Sídlo: Bubenská 3, 170 00 Praha 7

Právní forma: občanské sdružení **IČO:** 265 28 843

Rozhodující předmět činnosti - *Provoz Domácího hospice a realizace projektů spojených s podporou paliativní péče.*

Hlavní cíle sdružení:

- ❖ poskytování paliativní péče na území hlavního města Prahy
- ❖ poskytování poradenských služeb
- ❖ prosazování strukturálních společenských a legislativních změn, které by umožnily rozšíření kvalitní péče o umírající v celé České republice

Hlavní aktivity 2007:

- ❖ poskytování služeb Domácího hospice
- ❖ poskytování navazujících služeb pro klienty a jejich rodiny
- ❖ odborné poradenství
- ❖ provoz knihovny paliativní péče
- ❖ rozvoj poradenského, informačního a diskusního portálu Umírání.cz
- ❖ kampaň "Nezavírejte oči" na podporu paliativní péče
- ❖ ediční a přednášková činnost

Vznik účetní jednotky: 5. 4. 2001 v Praze.

Členy sdružení jsou odborníci v oblasti paliativní medicíny, reprezentanti dalších profesí a významné osoby veřejného života usilující o rozšíření a zkvalitnění péče o umírající v České republice. Ke konci roku 2007 mělo sdružení 76 členů.

- registrace ministerstvo vnitra pod č.j. VJ/1-1/46 689/01-R,
- žádné organizační složky s vlastní právní subjektivitou nebyly zřízovány,
- účetní jednotka nemá podíl na jmění jiné účetní jednotky,
- vlastní jmění (901, 911) tvoří prostředky ve výši 853 tis. Kč

Nebyly provedeny žádné změny a dodatky v účetním období v rejstříku MV ČR ani ve stanovách. Poslední změna byla z 5.10.2004:

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
- změna sídla sdružení (zůstává Praha 7)	20.10.2004

Orgány sdružení k rozvahovému dni:

ORGÁNY SDRUŽENÍ

Rada sdružení

PhDr. Petr Goldmann - *předseda sdružení*
MUDr. Štěpán Špinka, PhD. - *místopředseda sdružení*
Prof. RNDr. Milan Kodíček - *místopředseda*
Mgr. Václava Bratinková - *místopředsedkyně*
RNDR. Josef Basík,
Mgr. Tomáš Holub, ThD.,
Ing. Richard Kaucký,
Ing. Karel Sedláček,
JUDr. Rostislav Silný – *členové sdružení*

Revizní komise sdružení:

RNDr. Jiří Černý
Ing. Martin Bělohradský, CSc.
PhDr. Filip Karfík

SÍDLO A KONTAKTY

Hospicové občanské sdružení Cesta domů

Bubenská 3, 170 00 Praha 7
Tel.: 283 850 949
Fax: 220 876 638

cestadomu@cestadomu.cz
www.cestadomu.cz

IČ: 265 28 843
Bankovní spojení:
číslo účtu: 116936353/0300
ČSOB Praha 7, Kamenická 26

- Členové orgánů sdružení nepobírají za tuto práci žádnou odměnu, pracují dobrovolně.
- Ve sledovaném období došlo k personálním změnám ve složení orgánů sdružení.
- Účetní záznamy jsou archivovány a uschovány v sídle sdružení Bubenská 3, Praha 7.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky.

1. Hlavní a hospodářská činnost

Všechny aktivit sdružení jsou nedílnou součástí hlavní činnosti sdružení. Do hospodářské činnosti vstupují jen tržby z pronájmu pozemku a příjmy z poskytnutých reklam, dohromady ve výši 12 tis.Kč.

2 .Způsob ocenění majetku

2.1. Zásoby

Účtování zásob

- při pořízení přímo do spotřeby (tj. způsob B) o skladových zásobách je vedena skladová evidence, její součástí jsou informace o způsobu ocenění evidované skladové položky (pořizovací cena).

Ocenění zásob

- Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících právě přímé náklady.
- Oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (např.: dopravné, clo, provize, pojistné a jiné).

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

Ve sledovaném účetním období nebyly vytvořeny opravné položky k majetku.

5. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** účetní jednotka sestavila tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní a daňové odpisy se rovnají. Odpisy nejsou daňově uznatelné vzhledem k tomu, že ani zdroj krytí odpisů není daňový.

Daňové odpisy - použita metoda: - lineární

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000 Kč je účtován přímo na nákladové účty 501 – spotřeba materiálu. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 1.000 Kč.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000 Kč je účtován přímo na nákladové účty 518 - Ostatní služby. Zároveň je evidován v operativní evidenci. Hranice pro evidenci je 1.000 Kč.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

- Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:
- kurz vyhlášený ČNB platný k datu uskutečnění účetního případu
- K 31.12.2007 byl veškerý majetek a závazky vykazované v cizí měně přepočítány směnným kursem ČNB platným ke dni 31.12.2007.

7. Následné události

Předmětem auditu auditora společnosti E.C.A. PARTNER – TREUHAND spol. s r. o. za účetní období 1.1.2006 až 31.12.2006 byla účetní závěrka sestavená dne 31.3.2007.

V rámci projektu Globální grant rozhodla účetní jednotka o doúčtování chybějících účetních případů do účetního období 1.1.2006 až 31.12.2006 a sestavila novou účetní závěrku k datu 31.12.2006 s datem sestavení 20. 12. 2007 a tuto prezentuje jako svoji řádnou účetní závěrku.

Stav za období 1.1.2006 až 31.12.2006 s datem sestavení:

	dne 31.3.2007	dne 20.12.2007	rozdíl
účet 384008 – výnosy příštích období – TFC	264.591,63 D	327.091,63 D	62.500,-
účet 384020 – výnosy příštích období – ADRA	0	35.000,-- D	35.000,-
účet 385009 – příjmy příštích období – vratka MČ	0	23.760,-- MD	-23.760,-
celkem	264.591,63 D	338.331,63 D	73.740,-
Hospodářský výsledek – zisk	536.078,42	462.338,42	-73.740,-

Po rozvahovém dni a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným jiným událostem, na které by se vztahovala povinnost zaúčtování, resp. jiné zohlednění v sestavované účetní závěrce.

8. Závazky a pohledávky

a) Závazky evidované na účtu 321 .

datum vystavení závazku	Dodavatel	číslo dokladu	Částka	datum úhrady	
31.12.2007	CCS	pf2750275	5.087,54 Kč		
	částečná úhrada		- 2.627,60 Kč	19.12.2007	b12
	zbývá uhradit		2.459,94 Kč	4.1.2008	b1
20.12.2007	Maříž	pf2750273	3.585,50 Kč	2.1.2008	b1
19.12.2007	Sit a Khaso	pf2750271	11.900,00 Kč	8.1.2008	b1
25.12.2007	Vodafone	pf2750274	19.216,00 Kč	4.1.2008	b1
		suma	37.161,44 Kč		

b) Závazky evidované na účtu 324 činí složené zálohy na zdravotní pomůcky zapůjčené klientům v celkové hodnotě 15.200,- Kč.

c) Závazky evidované na účtu 325

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
vf26040009	10.8.2006	Prodej publikací-Hospic Gabriela	1 900,00 Kč	15.8.2006, 15.8.2006
bp2	16.2.2007	DPH-MPSV	27 880,59 Kč	16.2.2007
suma			29 780,59 Kč	

d) Závazky vůči pracovníkům evidované na účtu 333.

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	částka	datum úhrady
zl2760256	31.12.2007	doplatek mzdy za 12/2007	391.924,00 Kč	15.1.2008
in2770042	31.12.2007	stravenky za 12/2007	28.170,00 Kč	15.1.2008
in2770043	31.12.2007	jízdenky MHD za rok 2007	12.109,50 Kč	15.1.2008
přeplatek mzdy r.2007			- 720,00 Kč	Zúčtován v úhradě mzdy za 12/07 15.1.2008
suma			431.483,50 Kč	

e) Závazky evidované na účtu 336

datum vystavení závazku	text položky	336 DAL částka v účetnictví	úhrada
31.12.2007	předpis pojištění 12/07	243.723,00 Kč	15.17.1.2008
	přeplatky z r.2006	-7.419,00 Kč	
suma		236.304,00 Kč	

f) Závazky evidované na účtu 342 :

text položky	částka	datum úhrady
předpis zálohy na daň 12/07	58.433,00 Kč	15.,17.1.2008
neuplatněná pohledávka z ročního vyúčtování daní za rok 2006	- 19.009,00 Kč	
předpis daň srážková 12/07	2.216,00 Kč	15.1.2008
Suma	41.640,00 Kč	

g) Pohledávky evidované na účtě 311

datum vystavení pohledávky	Dodavatel	číslo dokladu	částka	datum splatnosti	datum úhrady
20.11.2007	3 ½	vf27040074	5.000,00 Kč	30.11.2007	16.1.2008
19.12.2007	Albi	vf27040098	2.980,00 Kč	31.12.2007	9.1.2008
20.12.2007	Belmond	vf27040102	6.000,00 Kč	9.1.2008	22.1.2008
20.12.2007	Eurooffice Praha -Brusel a.s.	vf27040099	15.000,00 Kč	9.1.2008	14.1.2008
20.12.2007	Lekin s.r.o	vf27040101	26.000,00 Kč	3.1.2008	4.1.2008
20.12.2007	Maříž	vf27040100	12.500,00 Kč	3.1.2008	
31.12.2007	Prohlas s.r.o.	vf27040106	3.800,00 Kč	23.1.2008	1.2.2008
20.12.2007	Radio prohlas	vf27040104	24.700,00 Kč	23.1.2008	1.2.2008
20.12.2007	Telepace s.r.o.	vf27040103	19.000,00 Kč	9.1.2008	10.1.2008
suma			114.980,00 Kč		

h) Pohledávky evidované na účtu 314

datum	Věc	číslo dokladu	dodavatel	částka	poznámky
1.1.2004	jistina prostor kancel Bubenská	b/23207	MÚ Pha7	5.139,00 Kč	
12.7.2004	jistina prostor sklad Bubenská	b/24207	MÚ Pha7	3.375,00 Kč	
3.11.2004	záruka - záloha Eurotel	b/24211	Eurotel	899,00 Kč	vratka 03/08
27.9.2006	záloha ccs	b/972		20.000,00 Kč	
8.11.2005	záloha na kurz	b/11	IPVZ	800,00 Kč	
za rok 2007	zálohy na služby spojené s nájmem za rok 2007			25.824,00 Kč	
			suma	56.037,00 Kč	

i) Pohledávky evidované na účtu 315.

datum	Věc	číslo dokladu	dodavatel	Částka	poznámky
31.12.2007	pohledávka Equal.partneři	in/2770041	PWC	8259,48 Kč	
12.7.2007	chybná platba	b/7	A Techwood	949,00 Kč	vratka 02/08
			suma	9.208,48	

j) Pohledávky evidované na účtu 335 v celkové výši 265.274,70 Kč činí půjčka poskytnutá zaměstnanci a úroky z půjčky, splatnost půjčky je 15.12.2008.

k) Sdružení neposkytlo, kromě zaměstnaneckých, žádné další půjčky.

9. Mzdy

a) Stav pracovníků

Průměrný přepočtený stav pracovníků za rok 2007 = 18,5 zaměstnanců

b) Náklady na mzdy se držely tarifních limitů stanovených pro státní správu.

<i>c) Osobní náklady celkem</i>	<i>7.299 tis. Kč</i>		
<i>z toho:</i>	<i>5.281 tis.Kč</i>	<i>521</i>	<i>mzdové náklady</i>
	<i>1.792 tis.Kč</i>	<i>524</i>	<i>sociální a zdravotní pojištění</i>
	<i>23 tis. Kč</i>	<i>525</i>	<i>zákonné pojištění odpovědnosti</i>
	<i>203 tis. Kč</i>	<i>528</i>	<i>zákonné sociální náklady</i>

10. Časové rozlišení

Příjmy příštích období účet 385

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	Firma	částka	doklad r.2008
in2770175	31.12.2007	časové rozlišení dotace Equal	PWC	239.334,84 Kč	
			suma	239.334,84 Kč	

Výnosy příštích období účet 384

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	Firma	částka	doklad r.2008
vf27040093	18.12.2007	umístění na web.stránky	Polášek Jaroslav	25.000 Kč	in28550007
poč.stav	01.01.2007	čas.rozlišení grantů	OSF	67.272,06 Kč	
in2770162	31.12.2007	čas.rozlišení grantů	OSF r.2007	81.072,50 Kč	

in2770161	31.12.2007	čas.rozlišení grantů	Vize 97 r.2007	100.000,00 Kč	
in2770179	31.12.2007	čas.rozlišení grantů	Global	213.736,22 Kč	
in2770180	31.12.2007	čas.rozlišení grantů	Liga proti rakovině	53.890,00 Kč	
			suma	540.970,78 Kč	

Výdaje příštích období účet 383

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	Firma	částka	doklad r.2008
in2770xxx	31.12.2007	vyúčtování služeb spojených s nájmem za rok 2007	Centra a.s.	22.588,00 Kč	in28550xxx
in2770039	31.12.2007	telefonní poplatky 1.12-31.12.07	Telefonika O2	4.101,50 Kč	pf28050003
in2770069	31.12.2007	zpracování mezd 12/2007	Dvořáková Jiřina	7.140,00 Kč	pf28050008
in2770052	31.12.2007	Tel.poplatky 25.-31.12.2007	Vodafone	5.455,80 Kč	pf28050013
			suma	39.285,30 Kč	

Náklady příštích období účet 381

číslo dokladu	datum zaúčtování	text účetního případu	Firma	částka	doklad-náklad 2008
pf2750033	28.2.2007	povinné ručení 2007-08	Allianz	4.224,50 Kč	in28550003
pf2750251	26.11.2007	předplat.Národní pojištění 2008	BMSS	696,00 Kč	in28550014
pf2750044	5.3.2007	pojištění	Defend.Finance	100,00 Kč	in28550015
pf2750265	13.12.2007	předplat.Florence r.2008	Galén-Kosmas	500,00 Kč	in28550021
pf2750276	31.12.2007	časopis Grantis r.2008	ICN	550,00 Kč	in28550022
pf2750069	12.4.2007	časopis Postgraduální medicína	Mladá Fronta	290,25 Kč	in28550019
pf2750224	1.11.2007	předplatné 2008	Mladá Fronta	1.761,00 Kč	in28550020
pf2750043	9.3.2007	předplat.Práce a soc.politika	Press Publishing	20,00 Kč	in28550016
pf2750170	14.9.2007	předplat.Diagnoza v ošetřovat.	Promedition	243,00 Kč	in28550017
pf2750184	29.9.2007	předplat.Psychologie dnes	Send	365,60 Kč	in28/550018
pf2750164	14.8.2007	profesní pojištění služeb	Allianz	4.422,60 Kč	in28550012
pf2750163	17.8.2007	pojištění odpovědnosti	Allianz	2.136,00 Kč	in28550011
Pf2750203	1.10.2007	pojištění odpovědnosti	Allianz	2476,32 Kč	in28550040
pf2750185	26.9.2007	antivir.program 2008	Grisoft	1.785,00 Kč	in28550013
pf2750185	26.9.2007	antivir.program 2009	Grisoft	1.696,97 Kč	
				21.267,24 Kč	

11. Dlouhodobý majetek pořízený z dotací a darů

V minulých letech byl sdružení darován, nebo byl pořízen z finančních darů a dotací dlouhodobý hmotný majetek v celkové hodnotě 755.008,18 Kč. Zůstatková hodnota tohoto majetku k 31.12.2007 činí 205.180,80 Kč (viz účet 901).

V roce 2007 byly zařazeny do majetku pozemky v hodnotě 162.677,50 Kč (k.ú. Mutějovice a k.ú. Nesuchyně) získané z dědictví, z toho pozemky v hodnotě 18.241,50 Kč byly odprodány (k.ú. Nesuchyně); dále byl vyřazen drobný hmotný majetek v hodnotě 68.827,55 Kč (majetek zdravotnické povahy).

Dlouhodobý hmotný majetek	pořizovací hodnota k 1.1.2007	přírůstky za rok 2007	úbytky za rok 2007	pořizovací hodnota k 31.12.2007
Koncentrátor kyslíku	59 525	0	0	59 525
Notebook ACER	41 541	0	0	41 541
Dataprojektor Benq DLF	53 066	0	0	53 066
Auto Ford Tourneo	391 241	0	0	391 241
Lineární dávkovač léků	209 635	0	0	209 635
Samostatné movité věci celkem	755 008	0	0	755 008
Drobný dlouhodobý majetek	485 831	0	68 827	417 004
Pozemky	0	162 677	18 241	144 436
Celkem DHM	1 240 839	162 677	87 068	1 316 448

Dlouhodobý hmotný majetek	pořizovací hodnota k 31.12.2007	zůstatková hodnota k 1.1.2007	odpisy 2007	zůstatková hodnota k 31.12.2007
Koncentrátor kyslíku	59 525	0	0	0
Notebook ACER	41 541	0	0	0
Dataprojektor Benq DLF	53 066	3 076	3 076	0
Auto Ford Tourneo	391 241	223 789	111 895	111 894
Lineární dávkovač léků	209 635	139 931	46 644	93 287
Samostatné movité věci celkem	755 008	366 796	161 615	205 181
Drobný dlouhodobý majetek	485 831	0		0
Pozemky	144 436	0	0	144 436
Celkem DHM	1 385 275	366 796	161 615	349 617

12. Přijaté dotace

691 001	Provozní dotace – Hlavní město Praha	1.627 tis. Kč
691 004	Provozní dotace - Open Society Fund	150 tis. Kč
691 005	Provozní dotace - Ministerstvo zdravotnictví	490 tis. Kč
691 013	Provozní dotace – NROS (TFC)	573 tis. Kč
691 016	Provozní dotace – Ministerstvo kultury	43 tis. Kč
691 017	Provozní dotace – MPSV Equal	933 tis. Kč
691 020	Grant – IA NROA – GG	280 tis. Kč
691 021	Grant ADRA	35 tis. Kč
691 030	Provozní dotace – MPSV	2.104 tis Kč
	suma	6 235 tis. Kč

13. Veřejná sbírka

Veřejná sbírka probíhá na základě rozhodnutí MHMP ze dne 12.12.2005 o zahájení veřejné sbírky za účelem získání finančních prostředků na provoz Domácího hospice Cesta domů, na podporu odborného růstu pracovníků v oblasti paliativní medicíny a ke zkvalitnění paliativní péče a poskytovaných ošetrovatelských služeb terminálně nemocným klientům, k nákupu zařízení a pomůcek potřebných k poskytování těchto služeb, a dále ke zvýšení informovanosti občanské veřejnosti o možnostech hospicové péče. Veřejná sbírka bude ukončena dnem 6. prosince 2008.

Stav veřejné sbírky k 1.1.2007		43 088,39
Přírůstek za rok 2007 celkem		1 668 198,67
z toho:	Příjem příspěvků na sbírkový účet	1 226 912,00
	Úroky připsané na sbírkový účet	2 758,67
	Sbírková pokladnička	48 100,50
	60 % tržeb z prodeje zboží	267 538,50
	60 % tržeb z prodeje vstupenek	67 620,00
	Přijaté DMS - fórum dárců	55 269,00
Administrativní náklady za rok 2007 - 15,7%		-261 866,17
Použití výtěžku sbírky		-801 311,33
Stav veřejné sbírky k 31.12.2007		648 109,56

14. Hospodářský výsledek

Výsledek hospodaření občanského sdružení za rok 2007 je účetní ztráta ve výši -18.506,50 Kč před zdaněním.

Ve výkazu zisků a ztrát jsou mimo jiné uvedeny výnosy a náklady na:

- realizaci činností, které jsou v souladu s posláním společnosti - ve sloupci hlavní činnost,
- realizaci doplňkové činnosti - ve sloupci hospodářská činnost.

Daňová povinnost za zdaňovací období roku 2007 na dani z příjmů právnických osob nevznikla. Společnost využila možnosti osvobození dle § 20 odst. 7 zákona o daních z příjmů č. 586/1992 sb.

Výpočet daně:

Výnosy celkem	10.588.308,86
Náklady celkem (mimo 591)	10.606.815,36
Výsledek hospodaření před zdaněním	-18.506,50

Hlavní činnost

Výnosy ziskových hlavních činností	10.576.595,84
Náklady ziskových hlavních činností	10.606.815,36
Hospodářský výsledek ziskových hlavních činností	-30.219,52

Doplňková činnost

Výnosy	11.713,02
Náklady	0,00
Hospodářský výsledek	+11.713,02

Základ daně před úpravami

Snížení základu daně u poplatníků, kteří nejsou založeni za účelem podnikání	-11.713,00
--	------------

Základ daně

0,00

Sestaveno dne: 30.4.2008	Sestavil: Tomáš Matocha	Podpis statutárního zástupce: Martina Špinková
-----------------------------	----------------------------	---

AUDIT SERVIS, spol. s r. o. – Osvědčení Komory auditorů České republiky č. 10
Obchodní rejstřík: Městský soud Praha 1, oddíl C, vložka 1617 – společnost zapsána 17.4.1991
Pracoviště: 150 00 Praha 5, Nádražní 116/61
Tel: 257 318 993, 257 321 902, Fax: 257 326 165, E-mail: vyletalova@audit.servis.cz



Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace občanského sdružení Hospicové občanské sdružení Cesta domů k 31. prosinci 2007 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2007 v souladu s českými účetními předpisy.

Aniž bychom vyjadřovali výrok s výhradou, upozorňujeme na skutečnost, že předmětem auditu auditora společnosti E.C.A. PARTNER – TREUHAND spol. s r. o. za účetní období 1.1.2006 až 31.12.2006 byla účetní závěrka sestavená dne 31.3.2007. Následně účetní jednotka v rámci projektu Globální grant rozhodla o doúčtování chybějících účetních případů do účetního období 1.1.2006 až 31.12.2006 a sestavila novou účetní závěrku k datu 31.12.2006 s datem sestavení 20. 12. 2007 a tuto prezentuje jako svoji řádnou účetní závěrku. Podrobnosti k provedenému doúčtování jsou uvedeny na straně 3 Přílohy účetní závěrky sestavené k datu 31. 12. 2006.

Auditovaná účetní závěrka občanského sdružení za rok 2007 (tj. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha) jsou přílohami této zprávy.

V Praze dne 24. května 2008



Auditorská firma: AUDIT SERVIS, spol. s r. o.
Osvědčení č. 10 Komory auditorů České republiky
Kloboučnická 14, 140 00 Praha 4

Auditor: Ing. Květoslava Vyleťalová
Osvědčení č. 256 Komory auditorů České republiky