

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31.12.2016

Název účetní jednotky:	<i>Tosara, z.s.</i>
Sídlo:	<i>Ruská 711/82, Vršovice, 101 00 Praha 10</i>
IČO:	<i>270 19 403</i>
Registrace:	<i>L 16307 vedená u Městského soudu v Praze</i>
Právní forma:	<i>spolek</i>
Poslání:	<i>Zlepšení životních a kulturních podmínek sociálně vyloučených komunit nebo jednotlivců v ČR a zahraničí, se zaměřením na obyvatele romského původu, děti a mládež.</i>
Rozvahový den:	<i>31.12.2016</i>
Okamžik sestavení účetní závěrky:	<i>22.3.2017</i>

PŘÍLOHA
k roční účetní závěrce

k 31.12.2016

1. IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Název účetní jednotky: *Tosara, z.s.*

Sídlo: *Ruská 711/82
101 00 Praha 10*

IČO: *270 19 403*

Registrace: *L 16307 vedená u Městského soudu v Praze*

Právní forma: *spolek*

Poslání: *Zlepšení životních a kulturních podmínek sociálně vyloučených komunit nebo jednotlivců v ČR a zahraničí, se zaměřením na obyvatele romského původu, děti a mládež.*

2. ORGANIZAČNÍ ÚDAJE

Statutární orgán: *předseda-předsedkyně sdružení*

Předsedkyně sdružení: *Jana Rejšková*

Významné změny: *Ke dni 12.5.2016 bylo změněno sídlo organizace.
Původní: Tanvaldská 1336/7, Kobyličky, 182 00 Praha
Nové: Ruská 711/82, Vršovice, 101 00 Praha 10*

3. ÚČETNÍ ÚDAJE

Účetní období: *1.1.2016 - 31.12.2016*

Rozvahový den: *31.12.2016*

Zpracování účetnictví: *Cigler Software Money S3*

Archivace účetních záznamů: *V souladu s § 31 a 32 zákona o účetnictví*

Použité účetní metody: *Účetnictví účetní jednotky bylo zpracováno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 504/2002 Sb.
Účetní zápisy byly prováděny průběžně v účetním období po vystavení účetního dokladu na jednotlivé syntetické či analytické účty uvedené v účetním rozvrhu pro rok 2016.
Účetní jednotka účtovala v souladu s účetními metodami stanovenými § 4, odst. 8 zákona o účetnictví.*

4. MAJETEK

Oceňování majetku: *V souladu s § 24 zákona o účetnictví*

Odepisování: *Účetní jednotka neuplatňuje daňové ani účetní odpisy.*

Majetkové účasti: Účetní jednotka nevlastní žádné majetkové účasti.

Závazky a pohledávky: Účetní jednotka eviduje k 31.12.2016 splatné závazky na sociálním a zdravotním pojištění ve výši 13 736 Kč a závazek zálohové a drážkové daně ve výši 5 357 Kč.
Účetní jednotka nemá závazky s dobou splatnosti delší než 5 let, nemá závazky, které nejsou obsaženy v rozvaze.

5. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti: -20 003 Kč

Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti: 0 Kč *Spolek nemá doplňkovou činnost.*

6. ÚDAJE O ZAMĚSTNANCÍCH

Účetní jednotka nemá zaměstnance. Odměny jsou vypláceny na základě dohod mimo pracovní poměr (DPP, DPČ).

7. DANĚ

Účetní jednotka v souladu se zákonem o daních z příjmů v platném znění a výsledkem hospodaření za účetní období 2016 nevykázala povinnost odvádět daň z příjmů.

Účetní jednotka poslala daňové přiznání v řádném termínu.

Informace o daňových úsporách:

Účetní jednotka nenatvořila žádné úspory.

Rok vzniku úspory	Výše úspory základ/daň	Použití úspory v roce/částka
	0	
	0	
	0	

8. DOTACE, GRANTY

Účetní jednotka obdržela dotaci od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy 382 039,50Kč.

Účetní jednotka obdržela formou příspěvků od měst Ralsko a Slaný částku 40 000 Kč,

formou grantu od Fondu pro nestátní neziskové organizace 170 039,60 Kč a dále příspěvky od nadací v celkové hodnotě 197 821,71

9. DARY

Účetní jednotka získala v daném účetním období tyto neúčelově vázané dary:

Dárce	Forma	Hodnota
drobní dárci	finanční	54 362 Kč

Dary byly využity na krytí nákladů hlavní činnosti na veřejně prospěšné účely.

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavením účetní závěrky nenastaly žádné významné skutečnosti.

Datum sestavení: 22.3.2017

Osoba odpovědná za sestavení: Borešová Lucie

Statutární orgán: Jana Rejzková **Podpis:**

ROZBOR PRO DP 2016

činnost	popis	výnosy								náklady	zisk/ztráta
		výnosy hl. činn.	jiné ost. výnosy	dotace, granty	dary	čl. příspěvky	úroky				
hlavní	Víkendové aktivity Ralsko a Slaný			150 370,00	35 365,63					196 069,00	-10 333,37
hlavní	Doučování			90 655,62	12 648,39					103 304,00	0,01
hlavní	Předškolní kroužky			368 141,20	6 347,50					374 488,70	0,00
hlavní	Vzdělávací klub Kereka			170 039,60						170 039,60	0,00
hlavní	Ostatní - režie			10 694,39				15,14		20 379,53	-9 670,00
součet		0,00	0,00	789 900,81	54 361,52	0,00	15,14	0,00	0,00	864 280,83	-20 003,36

kontrola dílčích VZZ na celkový VZZ	6xx.xxx	6xx								5xx.xxx	zisk/ztráta
		649.xxx	649.xxx	691	682.xxx	684.xxx	644.100				
celkový VZZ	suma výnosy	výnosy hl. činn.		dotace	dary	čl. příspěvky	úroky			suma náklady	
rozdíl dílčích VZZ a celkového VZZ	844 277,47	0,00	0,00	789 900,81	54 361,52	0,00	15,14	0,00	0,00	864 280,83	-20 003,36
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozdělení výnosů		Výpočet základu DPPO	
Členské příspěvky - nepodléhají dani	0,00	VH	-20 003
Příjmy, které nejsou předmětem daně (úroky, dotace, příspěvky měst, obcí a krajů)	844 277,47	ř. 109	
Ostatní příjmy-V do výše N hl. činnosti	0,00	ř. 101	844 278
Dary - uplatněné	0,00	ř. 110	0
		ř. 170	844 278
Celkem výnosy	844 277,47	ř. 200 základ DP	0
		ř. 200 zaokrouhl. Základ DP	
		ř. 251 odpočet pro NO	0
		daňová úspora	

ROZVAHA

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

ke dni **31.12.2016**
(v tisících Kč)

IČ
27019403


Tosara, z.s.
Ruská 711/82
Praha 10
10100
Česká republika

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	341,00	137,00
II.	Pohledávky celkem	52	110,00	9,00
17.	Jiné pohledávky	69	110,00	9,00
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	230,00	128,00
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	14,00	16,00
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	216,00	122,00
7.	Peníze na cestě	80	0,00	-10,00
IV.	Jiná aktiva celkem	81	1,00	0,00
1.	Náklady příštích období	82	1,00	0,00
	AKTIVA CELKEM	85	341,00	137,00

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	18,00	-2,00
I.	Jmění celkem	2	21,00	22,00
1.	Vlastní jmění	3	21,00	22,00
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-3,00	-24,00
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	-20,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	2,00	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	-5,00	-4,00
B.	Cizí zdroje celkem	10	323,00	140,00
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	91,00	85,00
1.	Dodavatelé	22	23,00	20,00
5.	Zaměstnanci	26	39,00	28,00
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	17,00	14,00
9.	Ostatní přímé daně	30	7,00	5,00
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33	0,00	18,00
17.	Jiné závazky	38	5,00	0,00
IV.	Jiná pasiva celkem	45	232,00	55,00
2.	Výnosy příštích období	47	232,00	55,00
	PASIVA CELKEM	49	341,00	138,00

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
			22.03.2016
			Telefon: 728526412	

Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Má dáti a Dal. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují do aktiv s kladným nebo záporným znaménkem. Stavy jednotlivých účtů uvedených v pasivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Dal a Má dáti. Podle výsledku tohoto výpočtu zůstatky do pasiv s kladným nebo záporným znaménkem. Výjimku představují účty 336, 341, 342, 343, 345 a 373, které jsou v ROZVAZE uvedeny v aktivech přičemž rozdíly stran vstupuje:

- a) do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obrátů strany Má dáti nad stavem obrátů strany Dal,
- b) do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátů strany Dal nad stavem obrátů strany Má dáti.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

ke dni **31.12.2016**
(v tisících Kč)

IČ
27019403

Tosara, z.s.
Ruská 711/82
Praha 10
10100
Česká republika

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni			
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem	
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	183,00	0,00	183,00
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	41,00	x	41,00
4.	Náklady na cestovné	6	50,00	x	50,00
6.	Ostatní služby	8	92,00	x	92,00
III.	Osobní náklady	13	679,00	0,00	679,00
10.	Mzdové náklady	14	556,00	x	556,00
11.	Zákonné sociální pojištění	15	123,00	x	123,00
V.	Ostatní náklady	21	2,00	0,00	2,00
22.	Jiné ostatní náklady	28	2,00	x	2,00
	Náklady celkem	39	864,00	0,00	864,00
I.	Provozní dotace	41	422,00	0,00	422,00
1.	Provozní dotace	42	422,00	x	422,00
II.	Přijaté příspěvky	43	422,00	0,00	422,00

		Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
3.	Přijaté příspěvky (clary)	45	422,00	x	422,00
	Výnosy celkem	61	844,00	0,00	844,00
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-20,00	0,00	-20,00
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-20,00	0,00	-20,00

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
		<i>Zouma!</i>	22.03.2016
			Telefon: 728526412	