

PŘÍLOHA
k roční účetní závěrce

k 31.12.2022

1. IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Název účetní jednotky: *Tosara, z.s.*

Sídlo: *Ruská 711/82, 101 00 Praha 10 - Vršovice*

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 Rejzková*

Významné změny: *Žádné významné změny nenastaly.*

3. ÚČETNÍ ÚDAJE

Účetní období: *1.1.2022 - 31.12.2022*

Rozvahový den: *31.12.2022*

Zpracování účetnictví: *Solitea - Money S3*

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

Použití 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. 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.*

Dlouhodobý majetek: *Účetní jednotka nemá žádný dlouhodobý majetek.*

Majetkové účasti: *Účetní jednotka nevlastní žádné majetkové účasti.*

Závazky a pohledávky: *Účetní jednotka eviduje k 31.12.2022 splatné závazky na sociálním a zdravotním pojištění ve výši 74 175 Kč a závazek zálohové a srážkové daně ve výši 24 306 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:	0	Kč	
Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti:	0	Kč	<i>Spolek nevykonává doplňkovou činnost.</i>

6. ÚDAJE O ZAMĚSTNANCÍCH

Evidenční počet zaměstnanců ve fyzických osobách činí 6 osob, průměrný přepočtený stav zaměstnanců za rok 2022 činí 3.
Počet osob mimo pracovní poměr vykonávajících práci na dohody činí 25 osob.

Mzdové náklady na zaměstnance:	1 393 231	Kč
Náklady na odměny za práci mimo pracovní poměr (DPP, DPČ):	497 721	Kč
Zákonné sociální a zdravotní pojištění:	553 691	Kč

7. DANĚ

Účetní jednotka v souladu se zákonem o daních z příjmů v platném znění a výsledkem hospodaření za účetní období 2022 nevykázala povinnost odvádět daň z příjmů.

Informace o daňových úsporách: Účetní jednotka nenatvořila žádné úspory.

8. FINANČNÍ ZDROJE PŘIJATÉ

Přijaté členské příspěvky:	0	Kč
Granty a dotace (státní rozpočet, ÚSC):	2 091 971	Kč
Příspěvky ostatní (nadace):	1 187 253	Kč
Drobní dárci:	176 310	Kč

Účelově vázané prostředky byly využity na krytí nákladů hlavní činnosti na veřejně prospěšné účely a řádně vyúčtovány v souladu s podmínkami použití.
Všechny zdroje byly charakteru neinvestičního.

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

Datum sestavení: 18.03.2023
Osoba odpovědná za sestavení: Lucie Borešová
Statutární orgán: Jana Rejžková

Podpis:

Jana
Rejžková

Digitálně podepsal
Jana Rejžková
Datum: 2023.03.30
12:11:33 +02'00'

ROZBOR PRO DP 2022

činnost	popis	výnosy								náklady	zisk/ztráta	
		účast, poplatky akce	jiné ost. výnosy	čl. příspěvky	dary	dary nadace	dotace ÚSC	dotace státní rozpočet				
hlavní	Volnočasé aktivity Slaný				1 568,00	23 800,00					25 368,00	0,00
hlavní	Předškolní kroužky Slaný				9 655,80	570 937,88	24 511,67	537 535,50			1 142 640,85	0,00
hlavní	Doučování				1 775,15	178 314,85		58 429,00	515 611,00		754 130,00	0,00
hlavní	Posílení komunikačních strategií					210 541,00					210 541,00	0,00
hlavní	Platforma pro včasnou péči					62 659,40					62 659,40	0,00
hlavní	UK školka					120 000,00		199 506,28			319 506,28	0,00
hlavní	DS Tosárka	14790				136 660,74		756 377,54			907 828,28	0,00
hlavní	Tábory	5520				20 300,00	21 000,00				46 820,00	0,00
hlavní	Ostatní režie		0,29			6 350,65					6 350,94	0,00
součet		20 310,00	0,29	0,00	176 310,34	1 187 253,13	82 940,67	2 009 030,32	0,00	0,00	3 475 844,75	0,00

kontrola dílčích VZZ na celkový VZZ	6xx.xxx	6xx								5xx.xxx	zisk/ztráta
		649.100	649.900	691	682.100	682.200	691.100	691.200			
	suma výnosy	účast, poplatky akce	jiné ost. výnosy	čl. příspěvky	dary	dary nadace	dotace ÚSC	dotace státní rozpočet		suma náklady	
celkový VZZ	3 475 844,75	20 310,00	0,29	0,00	176 310,34	1 187 253,13	82 940,67	2 009 030,32		3 475 844,75	0,00
rozdíl dílčích VZZ a celkového VZZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozdělení výnosů	
Členské příspěvky - nepodléhají dani	0,00
Příjmy, které nejsou předmětem daně (úroky, dotace, příspěvky měst, obcí a krajů)	2 091 970,99
Ostatní příjmy-V do výše N hl. činnosti	20 310,29
Dary - uplatněné	1 363 563,47
Celkem výnosy	3 475 844,75

VH v hlavní činnosti: 0,00

Výpočet základu DPPO			
VH			0
ř. 109		ř 020	0
ř. 101	3 475 845	ř 050	0
ř. 110	0	ř 040	3 475 845
ř. 170	3 475 845	ř 070	3 475 845
ř. 200 základ DP			0
ř. 200 zaokrouhl. Základ DP			
ř. 251 odpočet pro NO			
daňová úspora			0

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2022**
(v celých tisících Kč)

IČ
27019403

Název a sídlo účetní jednotky

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	922	1 045
II.	Pohledávky celkem	52	224	147
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56	0	53
5.	Ostatní pohledávky	57	0	94
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	65	4	0
17.	Jiné pohledávky	69	220	0
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	679	890
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	136	148
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	543	742
IV.	Jiná aktiva celkem	81	19	8
1.	Náklady příštích období	82	19	8
	AKTIVA CELKEM	85	922	1 045

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	-12	-12
I.	Jmění celkem	2	22	22
1.	Vlastní jmění	3	22	22
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-34	-34
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	-3	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	-31	-34
B.	Cizí zdroje celkem	10	934	1 057
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	195	512
1.	Dodavatelé	22	0	4
4.	Ostatní závazky	25	2	2
5.	Zaměstnanci	26	127	146
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	60	74
9.	Ostatní přímé daně	30	6	24
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33	0	31
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	34	0	117
17.	Jiné závazky	38	0	114
IV.	Jiná pasiva celkem	45	739	545
2.	Výnosy příštích období	47	739	545
	PASIVA CELKEM	49	922	1 045

Sestaveno dne: 19.03.2023	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:
Odesláno dne:	
E-mail: boresova.lucie@gmail.com		Odpovídá za údaje: Borešová Lucie 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 vstupují 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 i pasivech, přičemž rozdíly stran vstupuje:

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

Název a sídlo účetní jednotky

ke dni **31.12.2022**
(v celých 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	1 021	0	1 021
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	154	0	154
3.	Opravy a udržování	5	403	0	403
4.	Náklady na cestovné	6	25	0	25
6.	Ostatní služby	8	439	0	439
III.	Osobní náklady	13	2 451	0	2 451
10.	Mzdové náklady	14	1 891	0	1 891
11.	Zákonné sociální pojištění	15	554	0	554
13.	Zákonné sociální náklady	17	6	0	6
IV.	Daně a poplatky	19	1	0	1
15.	Daně a poplatky	20	1	0	1
V.	Ostatní náklady	21	3	0	3
22.	Jiné ostatní náklady	28	3	0	3
	Náklady celkem	39	3 476	0	3 476
I.	Provozní dotace	41	2 092	0	2 092
1.	Provozní dotace	42	2 092	0	2 092
II.	Přijaté příspěvky	43	1 364	0	1 364
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	1 364	0	1 364
IV.	Ostatní výnosy	48	20	0	20
10.	Jiné ostatní výnosy	54	20	0	20
	Výnosy celkem	61	3 476	0	3 476

Sestaveno dne: 19.03.2023	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:
Odesláno dne:	
E-mail: boresova.lucie@gmail.com		Odpovídá za údaje: Borešová Lucie Telefon: 728526412