

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy

Příjemce zprávy:

**Statutární zástupce účetní jednotky Vzájemné soužití
o.p.s.**

Obchodní jméno ověřované účetní jednotky:	Vzájemné soužití o.p.s. Bieblova 404/8, 702 00 Moravská Ostrava a Přívoz IČ 654 97 996
Právní forma	Obecně prospěšná Obecně prospěšná společnost
Číslo smlouvy:	AUD 1717
Předmět ověření	účetní závěrka sestavená k rozvahovému dni 31.12.2017 v rozsahu rozvaha k 31.12.2017, výkaz zisku a ztráty za rok 2017, příloha k účetní závěrce, a výroční zpráva za rok 2017
Přílohy:	3
Počet listů příloh:	11 - všechny jsou autorizovány auditorem
Rozdělovník:	2x příjemce zprávy 1x auditor
Zprávu vyhotobil a předkládá:	Ing. Alena Babušková , auditor č. oprávnění KA ČR 1796, Úvozní 797, 735 31 Bohumín 3 IČ: 12136557; DIČ: CZ5853161633
Místo a datum:	Ostrava , 31. května 2018

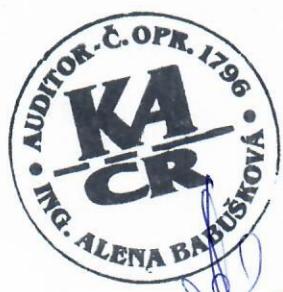
1. Úvod

Na základě uzavřené smlouvy č. AUD 1717 o ověření roční účetní závěrky jsem provedla ověření přiložené účetní závěrky účetní jednotky **Vzájemné soužití o.p.s. za rok 2017** v rozsahu podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech v platném znění, v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Provedení ověření účetní závěrky je účelově zaměřeno na uplatnění zákonů, vyhlášek a pokynů platných v účetním období 2017, zejména zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 504/2002 Sb., v platném znění, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtuje v soustavě podvojného účetnictví, českých účetních standardů pro účetní jednotky, které účtuje podle vyhlášky č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen "České účetní standardy pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání"), ve znění pozdějších předpisů

Zpráva o výsledcích ověření účetní závěrky a výrok auditora byly projednány s **Mgr. Sri Kumarem Vishwanathanem – ředitelem**. Statutární orgán bere na vědomí, že prověrka správnosti účetní závěrky nezbavuje účetní jednotku odpovědnosti za správnost vykázaných výsledků hospodaření. Statutární orgán účetní jednotky plně zodpovídá za důsledky, které vyplynou z jiných kontrol.

Zpráva auditora a výrok auditora byla vyhotovena ve třech stejnopisech



Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky obecně prospěšné obecně prospěšná společnosti **Vzájemné soužití o.p.s.** (dále jen „**Obecně prospěšná společnost**“) za období roku 2017 sestavené k 31. prosinci 2017, kterou tvoří výkazy rozvaha k 31.12.2017, výkaz zisku a ztráty za rok končící k 31.12.2017, příloha k účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o účetní jednotce jsou uvedeny v bodě přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obecně prospěšné Obecně prospěšná společnosti Vzájemné soužití o.p.s. k 31. prosinci 2017 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící k 31.12.2017 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Má odpovědnost stanovená těmito předpisů je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Účetní jednotce nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.



Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Obecně prospěšné společnosti.

Výrok auditora k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážu posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Obecně prospěšné společnosti Vzájemné soužití o.p.s., k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.



Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán Obecně prospěšné společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Obecně prospěšné společnosti povinen posoudit, zda je Obecně prospěšná společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Obecně prospěšné společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Obecně prospěšné společnosti odpovídá správní rada.

Za přezkoumání účetní závěrky Obecně prospěšné společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:



- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnut a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Obecně prospěšné společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnut auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Obecně prospěšné společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Obecně prospěšné společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdu k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Obecně prospěšné společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Obecně prospěšná společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mou povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Alena Babušková'.

Ing. Alena Babušková
ul. Úvozní 797
735 31 Bohumín, Skřečoň
auditor č. oprávnění KA ČR 1796

V Ostravě dne 31.května 2018

2. Přílohy

1. Rozvaha k 31.12.2017
2. Výkaz zisku a ztráty za rok končící k 31.12.2017
3. Příloha k účetní závěrce



ROZVAHA (BILANCE)

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČ
65497996

Název účetní jednotky

Vzájemné soužití, o.p.s.

Bieblova 404/8

Ostrava

702 00

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		1	2	
A.	Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 + 10 + 21 - 28)	01		
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 03 až 09)	02		
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	03	
A.I.2.	Software	(013)	04	
A.I.3.	Ocenitelná práva	(014)	05	
A.I.4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	06	
A.I.5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	07	
A.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	08	
A.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	09	
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (ř. 11 až 20)	10	2 224	2 060
A.II.1.	Pozemky	(031)	11	
A.II.2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	12	
A.II.3.	Stavby	(021)	13	
A.II.4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	(022)	14	2 224
A.II.5.	Přestitelské celky trvalých porostů	(025)	15	2 060
A.II.6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	(026)	16	
A.II.7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	17	
A.II.8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	18	
A.II.9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	19	
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	20	
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 22 až 27)		21	
A.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	(061)	22	
A.III.2.	Podíly - podstatný vliv	(062)	23	
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	24	
A.III.4.	Zápůjčky organizačním složkám	(066)	25	
A.III.5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	(067)	26	
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	27	

Odesláno dne:

28.3.2018

Razítko:

Podpis vedoucho ú etní jednotky:

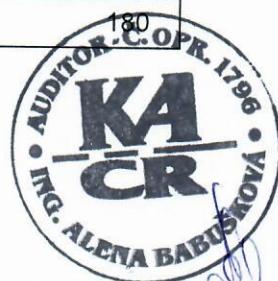
Odpovídá za údaje:

Telefon:

VZÁJEMNÉ SOUŽITÍ
o. p. s.
Bieblova 404/8
702 00, Moravská Ostrava
IČ: 65497996



		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a	b	1	2	
A.IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem (ř. 29 až 39)	28	2 224	2 060
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29		
A.IV.2.	Oprávky k softwaru (073)	30		
A.IV.3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)	31		
A.IV.4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32		
A.IV.5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33		
A.IV.6.	Oprávky k stavbám (081)	34		
A.IV.7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých v cí (082)	35	2 224	2 060
A.IV.8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36		
A.IV.9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37		
A.IV.10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38		
A.IV.11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39		
B.	Krátkodobý majetek celkem (ř. 41 + 51 + 71 + 80)	40	22 447	27 105
B.I.	Zásoby celkem (ř. 42 až 50)	41		
B.I.1.	Materiál na skladě (112)	42		
B.I.2.	Materiál na cestě (119)	43		
B.I.3.	Nedokončená výroba (121)	44		
B.I.4.	Polotovary vlastní výroby (122)	45		
B.I.5.	Výrobky (123)	46		
B.I.6.	Mladá zvířata a jejich skupiny (124)	47		
B.I.7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	48		
B.I.8.	Zboží na cestě (139)	49		
B.I.9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	50		
B.II.	Pohledávky celkem (ř. 52 až 70)	51	19 893	24 315
B.II.1.	Odběratelé (311)	52	-10	27
B.II.2.	Směnky k inkasu (312)	53		
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54		
B.II.4.	Poskytnuté provozní zálohy (314 - ř.50)	55	688	577
B.II.5.	Ostatní pohledávky (315)	56	660	321
B.II.6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	21	21
B.II.7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a ve ejného zdravotního pojišt ní (336)	58		
B.II.8.	Daň z příjmů (341)	59		
B.II.9.	Ostatní přímé daně (342)	60		
B.II.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	61		
B.II.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	62		
B.II.12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	63	17 215	22 023
B.II.13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků (348)	64	8	



		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a	b	1	2	
B.II.14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti (358)	65		
B.II.15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66		
B.II.16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67		
B.II.17.	Jiné pohledávky (378)	68	1 362	1 314
B.II.18.	Dohadné účty aktivní (388)	69		
B.II.19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	51	148
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (ř. 72 až 79)	71	2 510	2 763
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	124	158
B.III.2.	Ceniny (213)	73		
B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	2 386	2 605
B.III.4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75		
B.III.5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76		
B.III.6.	Ostatní cenné papíry (256)	77		
B.III.7.	Peníze na cestě (+/-261)	78		
		79		
B.IV.	Jiná aktiva celkem (ř. 81 + 82)	80	44	27
B.IV.1.	Náklady příštích období (381)	81	44	27
B.IV.2.	Příjmy příštích období (385)	82		
	AKTIVA CELKEM (ř. 1 + 40)	83	22 447	27 105
	Kontrolní číslo (ř. 1 až 83)	997	98 786	116 956



PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem (ř. 85 + 89)	84	-2 481	-2 390
A.I.	Jmění celkem (ř. 86 až 88)	85	174	170
A.I.1.	Vlastní jmění (901)	86	58	58
A.I.2.	Fondy (911)	87	116	112
A.I.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	88		
A.II.	Výsledek hospodaření celkem (ř. 90 až 92)	89	-2 655	-2 560
A.II.1.	Účet výsledku hospodaření (+/- 963)	90		95
A.II.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/- 931)	91	-693	
A.II.3.	Nerozdělený zisk, neuhraněná ztráta min. let (+/- 932)	92	-1 962	-2 655
B.	Cizí zdroje celkem (ř. 94 + 96 + 104 + 128)	93	24 928	29 495
B.I.	Rezervy celkem (ř. 95)	94		
B.I.1.	Rezervy (941)	95		
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem (ř. 97 až 103)	96		
B.II.1.	Dlouhodobé úvěry (953)	97		
B.II.2.	Vydané dluhopisy (953)	98		
B.II.3.	Závazky z pronájmu (954)	99		
B.II.4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100		
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101		
B.II.6.	Dohadné účty pasivní (389)	102		
B.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103		
B.III.	Krátkodobé závazky celkem (ř. 105 až 127)	104	2 885	2 643
B.III.1.	Dodavatelé (321)	105	184	75
B.III.2.	Směnky k úhradě (322)	106		
B.III.3.	Přijaté zálohy (324)	107	424	244
B.III.4.	Ostatní závazky (325)	108	40	56
B.III.5.	Zaměstnanci (331)	109	683	902
B.III.6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110	5	4
B.III.7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	111	439	558
B.III.8.	Daň z příjmů (341)	112		
B.III.9.	Ostatní přímé daně (342)	113	85	115
B.III.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	114		
B.III.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	115		
B.III.12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	116		
B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozp.orgánů územ.sam.celků (348)	117		
B.III.14.	Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a podílů (367)	118		
B.III.15.	Závazky ke společníkům sdružených ve společnosti (368)	119		
B.III.16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120		
B.III.17.	Jiné závazky (379)	121	766	537
B.III.18.	Krátkodobé úvěry (231)	122		
B.III.19.	Eskontní úvěry (232)	123		
B.III.20.	Vydané kratkodobé dluhopisy (241)	124		
B.III.21.	Vlastní dluhopisy (255)	125		
B.III.22.	Dohadné účty pasivní (389)	126	259	152
B.III.23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127		
B.IV.	Jiná pasiva celkem (ř. 129 + 130)	128	22 043	26 852
B.IV.1.	Výdaje příštích období (383)	129		
B.IV.2.	Výnosy příštích období (384)	130	22 043	26 852
	PASIVA CELKEM (ř. 84 + 93)	131	22 447	
	Kontrolní číslo (ř. 84 až 131)	998	89 788	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČ
65497996

Název účetní jednotky

Vzájemné soužití, o.p.s.

Bieblova 404/8

Ostrava

702 00

Číslo řádku	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
			1	2	3
A.	Náklady (ř. 39)	01	24 136	962	25 097
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby celkem (ř. 3 až 8)	02	4 107	962	5 069
A.I.1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	501-3	03	1 783	3
A.I.2.	Prodané zboží	504	04		
A.I.3.	Opravy a udržování	511	05	17	17
A.I.4.	Náklady na cestovné	512	06	199	199
A.I.5.	Náklady na reprezentaci	513	07		
A.I.6.	Ostatní služby	518	08	2 108	959
A.II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace (ř. 10. až 12)	09			
A.II.7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	56x	10		
A.II.8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	57x	11		
A.II.9.	Aktivace dlouhodobého majetku	57x	12		
A.III.	Osobní náklady celkem (ř. 14 až 18)		13	19 126	19 126
A.III.10.	Mzdové náklady	521	14	14 412	14 412
A.III.11.	Zákonné sociální pojištění	524	15	4 712	4 712
A.III.12.	Ostatní sociální pojištění	525	16		
A.III.13.	Zákonné sociální náklady	527	17	4	4
A.III.14.	Ostatní sociální náklady	528	18		
A.IV.	Daně a poplatky celkem (ř. 20)		19	5	5
A.IV.15.	Daně a poplatky	53x	20	5	5
A.V.	Ostatní náklady celkem (ř. 22 až 28)		21	801	801
A.V.16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	541, 542	22		
A.V.17.	Odpis nedobytné pohledávky	543	23	567	567
A.V.18.	Nákladové úroky	544	24	8	8
A.V.19.	Kurzové ztráty	545	25	32	32
A.V.20.	Dary	546	26	31	31
A.V.21.	Manka a škody	548	27		
A.V.22.	Jiné ostatní náklady	549	28	163	163
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek celkem (ř. 30 až 34)		29	97	96
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	30		
A.VI.24.	Prodaný dlouhodobý majetek	552	31		
A.VI.25.	Prodané cenné papíry a podíly	553	32		
A.VI.26.	Prodaný materiál	554	33		
A.VI.27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	556-9	34	97	96
A.VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (ř. 36)		35		
A.VII.28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	58x	36		
A.VIII.	Daň z příjmů celkem (ř. 48)		37		
A.VIII.29.	Daň z příjmů	59x	38		
	NÁKLADY CELKEM		39	24 136	25 097



Číslo řádku	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
		1	2	3	
B.	Výnosy (ř. 67)	40	24 236	956	25 192
B.I.	Provozní dotace (ř. 42)	41	22 374		22 374
B.I.1.	Provozní dotace	691	42	22 374	22 374
B.II.	Přijaté příspěvky celkem (ř. 44 až 46)	43	1 740		1 740
B.II.2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	681	44		
B.II.3.	Přijaté příspěvky (dary)	682	45	1 740	1 740
B.II.4.	Přijaté členské příspěvky	684	46		
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (ř. 48 až 50)	47	111	956	1 067
B.III.1.	Tržby za vlastní výrobky	601	48		
B.III.2.	Tržby z prodeje služeb	602	49	111	956
B.III.3.	Tržby za prodané zboží	604	50		
B.IV.	Ostatní výnosy celkem (ř. 52 až 57)	51	11		11
B.IV.5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále	641-2	52		
B.IV.6.	Platby za odepsané pohledávky	643	53		
B.IV.7.	Výnosové úroky	644	54	1	1
B.IV.8.	Kurzovné zisky	645	55		
B.IV.9.	Zúčtování fondů	648	56		
B.IV.10	Jiné ostatní výnosy	649	57	10	10
B.V.	Tržby z prodeje majetku celkem (ř. 59 až 63)	58			
B.V.11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	652	59		
B.V.12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	60		
B.V.13.	Tržby z prodeje materiálu	654	61		
B.V.14	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	62		
B.V.15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	63		
	VÝNOSY CELKEM	64	24 236	956	25 192
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (ř. 39 - 64 + 38)	65	100	-5	95
A.VIII.29	Daň z příjmů	591	66		
D.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (ř. 65 - 66)	67	100	-5	95
	Kontrolní číslo (ř. 1 - 67)	999	193 690	7 662	201 348

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího ú jednotky:

28.3.2018

Odpovídá za údaje:

Telefon:

VZÁJEMNÉ SOUŽITÍ
o. p. s.
Bieblova 404/8
702 00 Moravská Ostrava
IČ: 65497996 -1-



Příloha k účetní závěrce podle § 30 vyhl. č. 504/2002 Sb. za zdaňovací období 2017

Název organizace: Vzájemné soužití o.p.s.

Sídlo: Bieblova 404/8, 702 00 Ostrava

IČ: 65497996

Právní forma účetní jednotky: obecně prospěšná společnost

Datum zápisu: 19.12.2013

Druh obecně prospěšných služeb:

- Podílet se svou činností na zlepšení vztahů mezi romskou a neromskou populací, přispět k eliminaci nepřátelských postojů a zažitých negativních předsudků mezi nimi. Všeobecně pomoci Romům k jejich integraci do společnosti. Nalézat a podporovat vznik platform, kde dochází ke vzájemným aktivitám a setkáním obou populací.
- Vytvářet tvůrčí a volnočasové aktivity pro děti a mládež ze sociálně znevýhodněného prostředí s cílem rozvoje jejich osobnosti.
- Pomáhat potřebným občanům, kteří se z jakýchkoliv důvodů ocitli v obtížných životních situacích (hmotná a sociální situace).
- Poskytovat odborné sociálně-právní poradenství.
- Provádět komunitní práci a sociologické průzkumy v romské komunitě.
- Ochrana před diskriminací.

Druh obecně prospěšných služeb:

- Doplňkovou činností Společnosti je zejména vstupování do právních vztahů, či vystupování jako zprostředkovatel, dále participace na pronajímání a pronajímání bytů občanům, kteří se z nějakého důvodu ocitli bez bytu příště, za účelem zajištění jejich bydlení a v souladu s naplněním cílů Společnosti.

Orgány společnosti:

Statutární orgán – ředitel: Mgr. Sri Kumar Vishwanathan,
nar.: 15.11.1963

Správní rada:
bytem: Růžová 97/3, 747 14 Ludgeřovice
ZDENĚK ŽIDEK, dat. nar. 4. června 1941
Žalmanova 461/6, Hrušov, 711 00 Ostrava
Den vzniku členství: 18. října 2017
ELENA GOROLOVÁ, dat. nar. 2. ledna 1969
Na Náhonu 315/8, Přívoz, 702 00 Ostrava
Den vzniku členství: 16. prosince 2016
Mgr. ANNA KRAUSOVÁ, Ph.D., dat. nar. 7. ledna 1976
Gen. Janka 1159/7, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava

Dozorčí rada:
Ing. LIBOR VAŠTYL, dat. nar. 18. dubna 1971
Jana Maluchy 220/89, Dubina, 700 30 Ostrava
Den vzniku členství: 16. prosince 2016
RENÁTA GAŽIOVÁ, dat. nar. 6. prosince 1969
Betonářská 808/37, Muglinov, 712 00 Ostrava
Den vzniku členství: 25. června 2015
Mgr. OLGA HRDINOVÁ, dat. nar. 30. března 1948
Nádražní 2965/73b, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Den vzniku členství: 25. června 2015

Zakladatel:
Mgr. Sri Kumar Vishwanathan
nar.: 15.11.1963
bytem: Růžová 97/3, 747 14, Ludgeřovice



Účetní období:

Účetním obdobím je kalendářní rok

Použité obecné účetní zásady:

Účetní závěrka byla sestavena na základě účetnictví společnosti vedeného v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve platném znění a v souladu s vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve znění platném do 31.12.2015, kterou se stanoví obsah účetní závěrky pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

Způsob zpracování účetních záznamů:

Účetní záznamy jsou zpracovány pomocí výpočetní techniky.

Způsob a místo úschovy účetních záznamů:

Účetní záznamy jsou uchovány v sídle společnosti Vzájemné soužití o.p.s.

Aplikace obecných účetních zásad:

Účetnictví respektuje zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Způsoby oceňování:

Dlouhodobý majetek je oceňován v pořizovacích cenách, zásoby v pořizovacích cenách (cena pořízení a doprava), finanční investice v pořizovacích cenách.

Způsoby odpisování:

Účetní jednotka provádí u dlouhodobého hmotného majetku odpisy dle odpisového plánu hmotný majetek nad 40 000,- odpisován dle zákona o dani z příjmů.
drobný majetek do 40 000,-- účtován přímo do spotřeby.

Způsob stanovení oprávek k majetku:

Výše oprávek je stanovená jako součet dosavadních odpisů.

Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků:

Reálná hodnota nebyla použita.

Způsob tvorby a výše opravných položek:

Byly vytvořeny opravné položky ve výši 147.733,- Kč k pohledávkám vzniklým v roce 2014 dle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách, v platném znění, § 8a - opravné položky k nepromlčeným pohledávkám.

Způsob tvorby a výše rezerv:

Rezervy nebyly tvořeny.



Odchylky od účetních metod s uvedením vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření:

Žádné odchylky nenastaly.

Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

Žádné změny nenastaly

Cizí měny:

Pro přepočet cizí měny byl použit denní kurz ČNB. Zůstatky na rozvahových účtech byly přepočteny kurzem ČNB k 31.12.2017

Zaměstnanci:

Průměrný počet zaměstnanců:	57
Z toho - zaměstnanci na HPP:	57
- řídící pracovníci:	5

zaměstnanci na DPP:	12
zaměstnanci na DPC:	2

Hrubé mzdy celkem:	14 356 tis.
Z toho řídící pracovníci:	2 571 tis.

Bankovní úvěry:

0,-Kč

Dotace:

Nadace VIA pro místní rozvoj	31 892,00 Kč
Úřady práce	1 382 240,20 Kč
Ministerstvo práce a soc. věcí	4 022 424,34 Kč
Magistrát města Ostravy	1 670 000,00 Kč
Úřad vlády ČR	388 000,00 Kč
MKČR kulturní aktivity	6 887,00 Kč
MŠMT ČR dotace	4 411 762,96 Kč
Moravskoslezský kraj	10 266 739,00 Kč
Ministerstvo spravedlonosti	138 640,00 Kč
Sociofaktor	54 713,00 Kč

Nadační příspěvky:

Nadační příspěvky	857 609,42 Kč
-------------------	---------------

Dary:

Dary	790 726,37 Kč
------	---------------



Přehled splatných dluhů pojistného na sociálním zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních a celních orgánů s uvedením částeček, datem vzniku a splatnosti:

	částka k 31.12.2017	datum vzniku	splatnost
Závazky vůči OSSZ	390 024,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018
Závazky k VZP	35 722,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018
Závazky k ČPZP	51 670,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018
Závazky k OZP	6 549,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018
Závazky k ZPMV ČR	2 688,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018
Závazky k RBP	71 104,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018
Zálohová daň z příjmů sražená zaměstnancům	106 476,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018
Srážková daň - dohody	8412,00 Kč	31.12.2017	20.1.2018

Výsledek hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti a pro účely daně z příjmů:

	hlavní	hospodářská
náklady celkem	24 135 743,01 Kč	961 581,89 Kč
výnosy celkem	24 235 776,69 Kč	956 238,00 Kč
hospodářský výsledek	100 033,68 Kč	-5 343,89 Kč

Stanovisko účetní jednotky k hospodářskému výsledku za rok 2017

Účetní jednotka vstoupila do 20-ti let své existence s kladným hospodářským výsledkem. Za tento výsledek vděčíme zejména následujícím faktům:

- všechny náklady sociálních služeb a činností organizace byly pokryty
- díky přechodu na elektronické bankovnictví se výrazně snížily bankovní poplatky
- v tomto roce, jsme díky vstřícné politice Moravskoslezského kraje, nemuseli čerpat žádný úvěr a komerční půjčku k překlenutí 1. čtvrtletí roku
- díky výraznému snížení počtu startovacích bytů se snížily ztráty na nájmech a službách v hospodářské činnosti účetní jednotky

Přes všechny tyto pozitivní zprávy bychom chtěli podotknout, že se nám podařilo snížit jen zlomek dluhu minulých let, způsobený převážně provozem startovacích bytů pro slabé a ohrožené rodiny. Nepodařilo se nám získat výrazné finanční prostředky od soukromých dárců a ani vydělávat prodejem svých jedinečných know-how v sociální a vzdělávací oblasti. Účetní jednotka úspěšně prošla mnoha kontrolami ze státního a veřejného sektoru z hlediska kvality i financí. Je průhledná a transparentní pro širokou veřejnost. Pevně věříme, že budeme pokračovat v trendu snížení ztrát z minulých let.



Způsob zjištění základu daně z příjmů

Základ daně byl stanoven podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů

Vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období:

Ztráta z minulých let je účtována na účet 932 Nerozdelený zisk, ztráta minulých let

Pohledávky po lhůtě splatnosti 1 310 tisíc

Závazky po lhůtě splatnosti 0

V Ostravě dne..... *28. 3. 2018*

VZÁJEMNÉ SOUŽITI

O. p. s.

Bieblova 404/8

702 00 Moravská Ostrava

iČ: 65497996



Mgr. Sri Kumar Vishwanathan
ředitel

