

## Rozvaha v plném rozsahu

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

ELIM Vsetín, o. s.  
Horní Jasenka 119  
Vsetín 1  
755 01

Finanční úřad pro Zlínský kraj	
Územní pracoviště ve Vsetíně	
Podáno osobně dne:	26 -03- 2014
Průběh:	
Číslo:	
Znak:	
Účetní jednotka doručí: 1 x příslušnému fin. orgánu	
Prilohy: (11)	

**k 31.12.2013**  
( v celých tisících Kč )


IČO
43963862

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
<b>A.</b>	<b>Dlouhodobý majetek celkem</b>	<b>Součet I.až IV.</b>	<b>1</b>	<b>2 603</b>
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet I.1. až I.7.	9	
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2	
2.	Software	(013)	3	
3.	Ocenitelná práva	(014)	4	
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5	
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6	
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7	
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet II.1. až II.10.	20	4 485
1.	Pozemky	(031)	10	
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11	9
3.	Stavby	(021)	12	3 913
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	(022)	13	563
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14	
6.	Základní stádo a tažná zvířata	(026)	15	
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16	
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17	
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18	
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19	
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet III.1. až III.7.	28	
1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	(061)	21	
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem	(062)	22	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23	
4.	Půjčky organizačním složkám	(066)	24	
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky	(067)	25	
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26	
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	27	
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet IV.1. až IV.11.	40	-1 882
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29	
2.	Oprávky k softwaru	(073)	30	
3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31	
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32	
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33	
6.	Oprávky ke stavbám	(081)	34	-1 385
7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	(082)	35	-497
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36	
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37	
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38	
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	41	2 242	559
<b>I.</b>	<b>Zásoby celkem</b>	<b>Součet I.1. až I.9.</b>	51		
1.	Materiál na skladě	(112)	42		
2.	Materiál na cestě	(119)	43		
3.	Nedokončená výroba	(121)	44		
4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
5.	Výrobky	(123)	46		
6.	Zvířata	(124)	47		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48		
8.	Zboží na cestě	(139)	49		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
<b>II.</b>	<b>Pohledávky celkem</b>	<b>Součet II.1. až II.19.</b>	71	336	356
1.	Odebíratelé	(311)	52		
2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55	267	290
5.	Ostatní pohledávky	(315)	56	69	56
6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
8.	Daň z příjmů	(341)	59		
9.	Ostatní přímé daně	(342)	60		
10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63		
13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
14.	Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	65		
15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
17.	Jiné pohledávky	(378)	68		10
18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69		
19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>Součet III.1. až III.8.</b>	80	1 878	203
1.	Pokladna	(211)	72	14	13
2.	Ceniny	(213)	73		
3.	Účty v bankách	(221)	74	1 864	190
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
7.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	(259)	78		
8.	Peníze na cestě	(261)	79		
<b>IV.</b>	<b>Jiná aktiva celkem</b>	<b>Součet IV.1. až IV.3.</b>	84	28	
1.	Náklady příštích období	(381)	81	28	
2.	Příjmy příštích období	(385)	82		
3.	Kurzové rozdíly aktivní	(386)	83		
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	85	4 845	559

Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
<b>A.</b>	<b>Vlastní zdroje celkem</b>	<b>Součet A.I. až A.II.</b>	86	3 478	83
I.	Jmění celkem	Součet I.1. až I.3.	90	3 490	3 842
1.	Vlastní jmění	(901)	87	3 490	3 842
2.	Fondy	(911)	88		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	(921)	89		
II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet II.1 až II.3.	94	-12	-3 759
1.	Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	-3 759
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	-12	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(932)	93		
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	95	1 367	476
I.	Rezervy celkem	Hodnota I.1.	97		
1.	Rezervy	(941)	96		
II.	Dlouhodobé závazky celkem	Součet II.1. až II.7.	105	270	290
1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	98		
2.	Vydané dluhopisy	(953)	99		
3.	Závazky z pronájmu	(954)	100		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	102		
6.	Dohadné účty pasivní	(389)	103	270	290
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	104		
III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet III.1. až III.23.	129	1 090	186
1.	Dodavatelé	(321)	106	6	35
2.	Směnky k úhradě	(322)	107		
3.	Přijaté zálohy	(324)	108		
4.	Ostatní závazky	(325)	109	6	151
5.	Zaměstnanci	(331)	110		
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111	345	
7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	112	171	
8.	Daň z příjmů	(341)	113		
9.	Ostatní přímé daně	(342)	114	14	
10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	115		
11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	116		
12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu	(346)	117	548	
13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	(367)	119		
15.	Závazky k účastníkům sdružení	(368)	120		
16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	121		
17.	Jiné závazky	(379)	122		
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	(231)	123		
19.	Eskontní úvěry	(232)	124		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	(241)	125		
21.	Vlastní dluhopisy	(255)	126		
22.	Dohadné účty pasivní	(389)	127		
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128		

Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
IV.	Jiná pasiva celkem	Součet IV. až IV.3.	133	7	
1.	Výdaje příštích období	(383)	130	7	
2.	Výnosy příštích období	(384)	131		
3.	Kurzové rozdíly pasivní	(387)	132		
	<b>Pasiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	<b>134</b>	<b>4 845</b>	<b>559</b>

Sestaveno dne: 14.03.2014		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky OBČANSKÉ SDRUŽENÍ	Předmět podnikání charitativní sociální služby	Pozn.:  ELIA křesťanská společnost pro evangelizaci a diakonii Vsetín, o. s. Horní Jasenka 119 - 755 01 VSETÍN IČ: 43963862

### Příloha k účetní závěrce k 31.12.2013 v tisících Kč

Účetní jednotka s názvem ELIM, křesťanská společnost pro evangelizaci a diakonii byla založena v roce 1990 podle zákona 83/90 Sb. v Písku. Organizační jednotka ELIM Vsetín, o. s. s vlastní právní subjektivitou vznikla v prosinci 1991 s cílem vyvíjet charitativní činnost a podílet se na sociální práci v regionu. Sídlo účetní jednotky je v budově Azylového domu Horní Jasenka 119.

ELIM Vsetín, o. s. řídí pěti členný Výbor v čele s předsedou, který je zároveň statutárním zástupcem. Členové i předseda Výboru ELIM vykonávají své funkce bez nároku na odměnu. Druhým statutárním zástupcem je ředitel společnosti jmenovaný Výborem. Členům Výboru ani řediteli organizace nebyly poskytnuty žádné zálohy ani půjčky.

K 31.12.2013 bylo v o. s. ELIM Vsetín zaměstnáno 25 zaměstnanců na 22,4 úvazků

Účetní jednotka ELIM Vsetín, o. s. vede účetnictví na základě zákona 563/1991 Sb. v platném znění, vyhlášky č. 504/2002 Sb. a Českých účetních standardů pro nevýdělečné organizace. Účetním obdobím je kalendářní rok. Účetní doklady jsou zpracovávány pomocí výpočetní techniky: účetním software POHODA od firmy Stormware s.r.o. Účetní doklady jsou archivovány dle *Směrnice o evidenci, uchování a vyřazování dokumentů* v prostorách sídla organizace.

Majetek je oceňován dle způsobu pořízení: pořizovací cenou, reprodukční cenou nebo vlastními náklady. Odepisování majetku je prováděno pouze účetně dle odpisového plánu.

Náklady na pořízení dlouhodobého majetku v období 2013 činily:

Samostatné věci movité a soubory: 177 tisíc Kč

Budovy a stavby: 427 tisíc Kč

Činnost společnosti ELIM Vsetín, o. s. je rozdělena do tří oblastí, které jsou evidovány pomocí nákladových středisek. Středisko 02 - Práce s osobami bez přístřeší zahrnuje tyto registrované služby: Azylový dům, Noclehárna, Denní centrum a Terénní program. Středisko 03 - Sociální rehabilitace, poskytuje služby osobám v krizi a zdravotně znevýhodněným. Středisko 04 - Volnočasové aktivity zahrnuje celoroční a letní práci s dětmi. Všechny jmenované aktivity jsou hlavní činností zakotvenou ve stanovách. V hospodářské činnosti společnosti se objevují pouze drobné příjmy z pronájmu.

Přehled závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na sociální politiku zaměstnanosti, veřejného zdravotního pojištění a daně z příjmů FO k 31.12.2013, splatné k 10.1.2014:

1. Sociální pojištění	0
2. Zdravotní pojištění	0
3. Zálohy na daň	0
4. Srážková daň	0

Úhrada byla provedena 31.12.2013

Finanční úřad pro Zlínský kraj	
Územní pracoviště ve Vsetíně	
Podáno osobně dne:	26-03-2014
Č.j.:	
Listy:	Přílohy: (11)

Činnost sdružení je hrazena zejména z dotací, darů, příspěvků a poplatků za poskytované služby. V účetním období 2013 získala účetní jednotka prostředky ve výši 975 tisíc Kč v rámci projektu „Poskytování služeb sociální prevence ve Zlínském kraji“: Přehled poskytnutých a vyčerpaných dotací a příspěvků je uveden v poslední části této přílohy.

Účetní jednotka ELIM Vsetín, o. s. přijala v účetním období 2013 příspěvek od Výboru dobré vůle - Nadace Olgy Havlové ve výši 50 tisíc Kč, od společnosti Deichmann - Obuv, s.r.o. dar na rekonstrukci Noclehárny pro ženy 386 tisíc Kč. Dále od právnických a fyzických osob dary na pořízení investic ve výši 70 tisíc Kč a na úhradu provozních nákladů 47 tisíc Kč.

V průběhu účetního období 2012 vykázala účetní jednotka výsledek hospodaření ve výši -12 tisíc Kč. Tato ztráta byla v období 2013 pokryta ze základního jmění

V období 2013 nejsou tvořeny rezervy a opravné položky.

Převod majetku do společnosti Elim Vsetín, o.p.s. IČ 01955144 :  
ELIM Vsetín, o. s. založila v roce 2013 obecně prospěšnou společnost Elim Vsetín, o.p.s. za účelem převodu činnosti na tuto společnost od 1.1.2014. Z tohoto důvodu byla převedena většina movitého majetku a veškeré nemovitosti k 31.12.2013 do o.p.s. Do 30.6.2014 předpokládáme vyrovnání všech pohledávek a závazků ve společnosti ELIM Vsetín, o. s. a její likvidaci.

Bezúplatným převodem movitého a nemovitého majetku a darováním finanční částky byla vytvořena ztráta ve výši 3 705 tisíc Kč

Události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:  
k 1.1.2014 byli převedeni zaměstnanci občanského sdružení ELIM Vsetín, o. s. do obecně prospěšné společnosti Elim Vsetín, o.p.s., na kterou tímto dnem přechází veškerá činnost ELIM Vsetín, o. s.

Ředitel společnosti, předseda Výboru a jeho členové ani jejich rodinní příslušníci nemají v osobách, s nimiž společnost uzavřela ve vykazovaném účetním období obchodní nebo jiné smluvní vztahy, žádné účasti.

Informace o skladbě hospodářského výsledku, základu daně a dotacích jsou zachyceny formou tabulek v poslední části této přílohy:

## Záporný HV za účetní jednotku je tvořen HV z jednotlivých činností takto:

Osoby bez přístřeší	Sociální rehabilitace	Volnočasové aktivity	správa	Hospodářská činnost	HV celkem
-49	-1	0	-3 710	1	-3 759

## Posouzení základu daně z hlavní činnosti:

	Osoby bez přístřeší	Sociální rehabilitace	Volnočasové aktivity	správa	HV celkem
účetní HV	-49	-1	0	-3 710	-3 760
Příjmy které nejsou předmětem daně:					
dotace	5 400	918	23		6 341
příspěvky Města	220				220
příspěvky Nadací	50				50
dary	23	1	23		47
Příjmy osvobozené					
čl. příspěvky				14	14
Výdaje					
hrazené z dotací	5 400	918	23		6 341
z příspěvku Města	220				
hrazené z Nadací	50				50
nedaňové	46		2	3 706	3 754
základ daně	-3	-2	-21	-18	-44

Příjmy z hlavní činnosti nejsou dle §18 odst. 4 předmětem daně z příjmů PO

## Přehled přijatých provozních dotací a příspěvků

Poskytovatel	projekt - účel	poskytnuto	čerpáno	vráceno
ČAS	volnočasové aktivity	3	3	0
MPSV	práce s osobami bez přístřeší	5 042	5 042	0
MPSV	sociální rehabilitace	733	733	0
Zlínský kraj	práce s osobami bez přístřeší	94	94	0
Město Vsetín	práce s osobami bez přístřeší	484	484	0
Město Vsetín	sociální rehabilitace	185	185	0
Město Vsetín	granty na volnočasové aktivity	20	20	0
celkem		6 561	6 561	0

Zpracovala: Jarmila Chromčáková

ELIM Vsetín, o.s.  
křesťanská společnost  
pro evangelizaci a diakonii  
Vsetín, o.s.  
Horní Jaseňka 119 - 755 01 VSETÍN  
IČ: 43963862

