

Hornomlýnská, o.p.s.

Filipova 2013/1, Chodov, 148 00 Praha 4

**ZPRÁVA AUDITORA
o ověření roční účetní závěrky
k 31. 12. 2023**



Ing. Václav Černý, Ph.D.
číslo dekretu Komory auditorů ČR: 1684
Na Okruhu 387/17
142 00 Praha 4

Praha, duben- květen 2024

Obsah

1.	Identifikace účetní jednotky	3
2.	Identifikace auditora	3
3.	Zpráva nezávislého auditora	4
3.1	Výrok auditora	4
3.2	Základ pro výrok	4
3.3	Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě	5
3.4	Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky	5
3.5	Odpovědnost auditora	6
4	Účetní závěrka Hornomlýnská, o.p.s. za rok 2022	8
4.1	Rozvaha k 31. 12. 2022	8
4.2	Výkaz zisků a ztráty za období od 01. 01. do 31. 12. 2022	9
4.3	Příloha k účetním výkazům k 31. 12. 2022	10
5	Protokol o seznámení s výsledkem auditu	11

1. Identifikace účetní jednotky

Účetní jednotka: Hornomlýnská, o.p.s.
Právní forma: Obecně prospěšná společnost
IČ: 01615939
Sídlo: Filipova 2013/1, Chodov, 148 00 Praha 4
Spisová značka: O 1139 vedená u Městského soudu v Praze
Den vzniku: 10. května 2013
Statutární orgán: Ing. Roman Mucha, ředitel
Okamžik sestavení účetní závěrky: 22.04.2024

2. Identifikace auditora

Jméno auditora: Ing. Václav Černý, Ph.D.
Sídlo a bydliště: Na Okruhu 387/17, 142 00 Praha 4
Narozen: 23.2.1957
Číslo oprávnění KAČR 1684

3. Zpráva nezávislého auditora

Správní radě účetní jednotky Hornomlýnská, o.p.s.

3.1 Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky obecně prospěšné společnosti Hornomlýnská, o.p.s., sestavené na základě českých účetních předpisů. Tato účetní závěrka je tvořena rozvahou, výkazem zisků a ztrát a přílohou k této účetní závěrce za rok končící 31.12.2023. Příloha obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou v bodě 1 přílohy k účetní závěrce.

Okamžik sestavení účetní závěrky 22.4.2024

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obecně prospěšné společnosti Hornomlýnská, o.p.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící dnem 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.

3.2 Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy 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 Hornomlýnská, o.p.s. nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

3.3 Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

“ Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti. Ostatní informace, které jsem získal k datu zprávy auditora, zahrnují informace uvedené ve zprávě s výjimkou účetní závěrky a zprávy auditora k ní. Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje ani k nim nevydávám žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámit se s ostatními informacemi a posoudit, zda nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu nebo zda se jinak nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě prací provedených na ostatních informacích, které mi byly poskytnuty před datem zprávy auditora, zjistím, že ostatní informace jsou významně (materiálně) nesprávné, jsem povinen zjištěné skutečnosti uvést v mé zprávě. V rámci uvedených postupů jsem v získaných ostatních informacích nic takového nezjistil,“

3.4 Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetnictví účetní jednotky

Za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, odpovídá statutární orgán účetní jednotky Hornomlýnská, o.p.s.. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

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

O uznání svoji odpovědnosti vydal statutární orgán společnosti písemné prohlášení, které předal auditorovi a které je součástí spisu auditora.

3.5 Odpovědnost auditora za audit roční 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 můj výrok. Přiměřená jistota je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalil případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl 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 také tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel přiměřenost provedených odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky trvat nepřetržitě. Jestliže dojde k závěru, že taková významná nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto

informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry, týkající se schopnosti účetní jednotky trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že účetní jednotka ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní jednotka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Praze, 22.05.2024



Ing. Václav ČERNÝ, Ph.D.
Na Okruhu 387/17
142 00 Praha 4
auditor, č. oprávnění KAČR 1684



4 Účetní závěrka Hornomlýnská, o.p.s. za rok 2023

4.1 Rozvaha k 31. 12. 2023

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní
jednotky
Hornomlýnská, o.p.s.
Filipova 2013/1
Praha 414
148 00

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
01615939

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem Součet A.I. až A.IV.	1		337
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem Součet A.II.1. až A.II.10.	20	1 038	2 413
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	13	156	661
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16	882	1 752
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	-1 038	-2 076
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35	-156	-324
A. IV. 10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38	-882	-1 752
B.	Krátkodobý majetek celkem Součet B.I. až B.IV.	41	6 165	8 157
B. II.	Pohledávky celkem Součet B.II.1. až B.II.19.	71	331	504
B. II. 1.	Odběratelé (311)	52	231	296
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy (314)	55	99	208
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	1	
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem Součet B.III.1. až B.III.7.	80	5 809	7 626
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	17	13
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	5 792	7 613
B. IV.	Jiná aktiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	25	27
B. IV. 1.	Náklady příštích období (381)	81	25	27
	Aktiva celkem Součet A. až B.	85	6 165	8 494

Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem	Součet A.I. až A.II.	86	3 573	4 144
A. I.	Jmění celkem	Součet A.I.1. až A.I.3.	90	3 292	3 604
A. I. 2.	Fondy	(911)	88	3 292	3 604
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet A.II.1 až A.II.3.	94	281	540
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	540
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	281	x
B.	Cizí zdroje celkem	Součet B.I. až B.IV.	95	2 592	4 350
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet B.III.1. až B.III.23.	129	1 967	3 713
B. III. 1.	Dodavatelé	(321)	106	58	24
B. III. 3.	Přijaté zálohy	(324)	108	61	166
B. III. 5.	Zaměstnanci	(331)	110	4	12
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111	553	760
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	112	241	315
B. III. 8.	Daň z příjmů	(341)	113		56
B. III. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	114	37	36
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118	795	2 068
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní	(389)	127	218	276
B. IV.	Jiná pasiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	625	637
B. IV. 2.	Výnosy příštích období	(384)	131	625	637
	Pasiva celkem	Součet A. až B.	134	6 165	8 494



[Handwritten signature]

Sestaveno dne: 22.04.2024		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Předmět podnikání poskytování terénních a ambulantních sociálních služeb	Pozn.:

4.2 Výkaz zisků a ztráty za období od 01. 01. do 31. 12. 2023

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní
jednotky
Hornomlýnská, o.p.s.
Filipova 2013/1
Praha 414
148 00

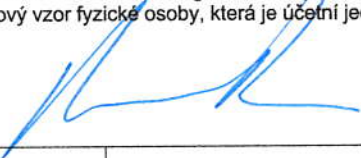
Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
01615939

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	4 462	491	4 953
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	2 177	238	2 415
A. I. 3.	Opravy a udržování	5	800	58	858
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6	20		20
A. I. 6.	Ostatní služby	8	1 465	195	1 660
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	13 671		13 671
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	10 154		10 154
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	2 977		2 977
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16	32		32
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17	508		508
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19		2	2
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20		2	2
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	42	9	51
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23		2	2
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	42	7	49
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29	169		169
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	169		169
A. VII.	Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28.	35	3		3
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	3		3
A. VIII.	Daň z příjmů Hodnota A.VIII.29.	37	56		56
A. VIII. 29.	Daň z příjmů	38	56		56
	Náklady celkem Součet A.I. až A.VIII.	39	18 403	502	18 905
B. I.	Provozní dotace Hodnota B.I.1.	41	15 748		15 748
B. I. 1.	Provozní dotace	42	15 748		15 748
B. II.	Přijaté příspěvky Součet B.II.2. až B.II.4.	43	519		519
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	519		519
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	47	2 383	663	3 046
B. IV.	Ostatní výnosy Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	129		129
B. IV. 7.	Výnosové úroky	51	107		107
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy	54	22		22
B. V.	Tržby z prodeje majetku Součet B.V.11. až B.V.15.	55	3		3
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	56	3		3
	Výnosy celkem Součet B.I. až B.V.	61	18 782	663	19 445
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	435	161	596
D.	Výsledek hospodaření po zdanění ř. 62 - ř. 37	63	379	161	540

Gratifikace



Sestaveno dne: 22.04.2024	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Předmět podnikání poskytování terénních a ambulantních sociálních služeb	Pozn.:

4.3 Příloha k účetním výkazům k 31. 12. 2023

Příloha k účetní závěrce sestavené ke dni 31. 12. 2023

I. Obecné informace o společnosti

Účetní jednotka: **Hornomlýnská, o.p.s.**

Právní forma: obecně prospěšná společnost

IČ: 01615939

Sídlo: Filipova 2013/1, 148 00 Praha 4

V průběhu roku došlo ke změně sídla organizace.

Obecně prospěšná činnost:

- Sociální služby pro děti, mladistvé a dospělé se zdravotním nebo jiným znevýhodněním a veřejnost. Jde zejména o osobní asistenci a odlehčovací službu
- Sociální poradenství
- Ochrana práv, zájmů a potřeb zdravotně či jinak znevýhodněných dětí, mládeže a dospělých
- Vzdělávání pro osoby se zdravotním nebo jiným znevýhodněním a pečující osoby
- Vzdělávání pracovníků
- Služby napomáhající integraci a inkluzi dětí a osob zdravotně, sociálně i jinak znevýhodněných, včetně vzdělávání a poradenství týkajícího se integrace a inkluze
- Integrované a volnočasové aktivity pro děti, mladistvé a veřejnost

Zakladatel společnosti:

DANIELA DOLEJŠOVÁ, dat. nar. 27. ledna 1971,
Hornomlýnská 1255/6, Kunratice, 148 00 Praha 4

ALENA TUNZEROVÁ, dat. nar. 5. února 1975,
Hornomlýnská 1255/6, Kunratice, 148 00 Praha 4

MICHAELA FRYCOVÁ, dat. nar. 24. ledna 1947
Dubová 222, 251 62 Louňovice

Datum zápis do Obchodního rejstříku:

10. května 2013

Správní rada k 31.12.2023:

Daniela Dolejšová – den vzniku členství 10. května 2013
Alena Tunzerová – den vzniku členství 10. května 2013
Ing. Jaroslav Mikolášek – den vzniku členství 15. března 2019

Dozorčí rada k 31.12.2023:

Michaela Frycová – den vzniku členství 1. ledna 2016
Ing. Zdeněk Brejša – den vzniku členství 1. ledna 2016

Vladan Marek – den vzniku členství 1. ledna 2016

Ve sledovaném období nedošlo ke změně v dozorčí radě

Účetní období: kalendářní rok od 1.1.2023 do 31.12.2023

Organizace je zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeného Městským soudem v Praze oddíl O, vložka 1139.

Společnost Hornomlýnská, o.p.s. přímo, plně, okamžitě, a se všemi právy a povinnostmi navazuje na činnost Asociace rodičů a přátel zdravotně postižených dětí v ČR, o.s. – Klub „Hornomlýnská“, se sídlem Hornomlýnská 1255, 14800 Praha 4 – Kunratice, IČ: 75036711. Rozhodným datem pro tento převod se stal 1. leden roku 2014.

II. Informace o použitých účetních metodách

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č.504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání

Údaje v účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (tis. Kč)

1.1. Způsob ocenění majetku

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován pořizovací cenou a odepisován zrychleně. Pohledávky jsou oceňovány pořizovací cenou.

1.2. Přepočet cizích měn

Přepočet cizích měn je dle denního kurzu České národní banky.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

2.1. Majetek

Účetní jednotka v roce 2023 navýšila vlastnictví dlouhodobého hmotného majetku na částku 661 tisíc Kč. Jedná se o pomůcky pro práci s klienty a IT vybavení. Drobný hmotný majetek uvedený v rozvaze je po provedené inventarizaci ke 31.12.2023 v hodnotě 1 752 tisíc Kč. V roce 2023 otevřela organizace pobytovou službu a bylo nutné zajistit vybavení prostor služby.

2.2. Zaměstnanci

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za rok 2023 je 25,02, z toho počet řídicích pracovníků je 3,625.

Kromě stálých zaměstnanců pracují pro společnost nepravidelně pracovníci, na základě dohod o provedení práce, příp. dohod o pracovní činnosti. Celkové osobní náklady činí 13 671 tis. Kč.

2.3. Odměny

Odměny statutárnímu orgánu byly vyplaceny ve výši 100 tisíc Kč.

2.4. Úvěry a půjčky

Organizace neměla a nemá žádnou půjčku.

2.5. Přijaté dotace a granty

Společnost v průběhu účetního období obdržela na uzavřené projekty dotace v celkové výši 17 816 tis. Kč od MPSV prostřednictvím Hlavního města Prahy a Středočeského kraje, od Hlavního města Prahy a od Městských částí Prahy. V průběhu účetního období 2023 bylo z této částky využito 15 748 tis. Kč, zůstatek ve výši 2 068 tis. Kč byl v řádném termínu vrácen poskytovatelům.

Organizace obdržela příspěvky od Nadací na poskytování sociálních služeb a na rozvoj svých činností v celkové výši 519 tisíc Kč na období 2022/2023, které v plné výši použila v roce 2023.

V roce 2023 dále obdržela organizace příspěvky od Nadací ve výši 505 tisíc na období 2023/2024, využití těchto příspěvků bude v roce 2024.

2.6. Přijaté dary

Organizace za období 2022 – 2023 obdržela celkem 132 tisíc Kč finančních darů, které využije v roce 2024 na výstavbu Smyslového chodníku.

2.7. Způsob stanovení základu daně z příjmů

Základ daně z příjmu byl zjištěn z kladného rozdílu výsledku některých druhů hlavní činnosti. Účetní jednotka uplatnila snížení základu daně v souladu s §20 odst.7) zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, pro neziskové organizace.

2.8. Pohledávky

Účetní jednotka neeviduje k datu účetní závěrky pohledávky z obchodního styku více než 90 dnů po lhůtě splatnosti.

Za uživateli služeb pak eviduje k datu účetní závěrky pohledávky více než 90 dnů po splatnosti ve výši 36 841,00 Kč.

2.9. Závazky

Účetní jednotka neeviduje k datu účetní závěrky závazky, které jsou po lhůtě splatnosti.

Společnost eviduje k datu účetní závěrky tyto závazky vůči státu a z titulu odvodů z mezd za prosinec 2023:

- závazky ze sociálního zabezpečení ve výši 228 tis. Kč
- závazky ze zdravotního pojištění ve výši 100 tis. Kč
- závazky z daně ze závislé činnosti a srážkové daně v celkové výši 39 tis. Kč

Všechny závazky z titulu odvodů byly zaplacený.

2.10. Výsledek hospodaření

Účetní jednotka vykázala za dané účetní období zisk z hlavní činnosti ve výši 435 tisíc Kč před zdaněním, jednalo se o zvýšené příjmy ze služeb, které budou využity při rozvoji služeb v dalším období. Ve vedlejší činnosti vykázala účetní jednotka za rok 2023 zisk 161 tisíc Kč před zdaněním.

2.11. Fondy

K 31.12.2023 účetní jednotka vykazuje fond ze zisku (Rezervní fond) minulých let ve výši 3 479 tis. Kč a fond finanční sbírky ve výši 126 tisíc Kč.

2.12. Realizované výnosy

Účetní jednotka realizovala v účetním období následující výnosy:

- z činnosti obecně prospěšné společnosti a souvisejících služeb 2 383 tis. Kč
- ze zúčtování dotací na realizaci projektů 15 748 tis. Kč
- z nadačních příspěvků a finančních darů 519 tis. Kč
- z hospodářské činnosti 663 tisíc Kč

2.13. Srovnatelnost s minulým účetním obdobím

V období roku 2023 byla v hlavní činnosti otevřena pobytové část odlehčovací služby v bytě v Kodymově ulici v Praze – Stodůlkách. Od roku 2016 organizace provozuje v dalších pronajatých prostorách Komunitní centrum a také zde vyvíjí doplňkovou činnost. Tato činnost slouží k dofinancování hlavní činnosti.

2.14. Významné události po datu účetní závěrky

V období mezi datem účetní závěrky a datem zpracování účetní závěrky obdržela organizace na rok 2024 dotace ve výši 17 625 tisíc Kč, které odráží rozvoj odlehčovací služby z ambulantní péče, také na terénní a pobytovou péči. Případné další zdroje je schopna nahradit z vlastního rezervního fondu.

Okamžik sestavení účetní závěrky: 22. 4. 2024

Podpis odpovědné osoby:



5 Protokol o seznámení s výsledkem auditu

Dnešního dne, 22.05.2024 jsem byl auditorem panem Ing. Václavem Černým, Ph.D. seznámen s výsledkem a průběhem auditu roční účetní závěrky, provedeného u mnou zastupované účetní jednotky.

Za objednavatele:

Ing. Roman Mucha

Předal:

Ing. Václav Černý, Ph.D.

Auditor, č. oprávnění KAČR 1684



Praha, 22.05.2024