

Příloha k účetní závěrce podle vyhl.č. 504/2002 Sb.

1) Obecné informace o účetní jednotce

Firma: Pobytové reh. a rekv. středisko pro nev. Dědina
Sídlo: Šmolíkova 866/1, 16100 Praha 614
IČO: 26200571

Právní forma účetní jednotky: Obecně prospěšná společnost
Předmět podnikání (popř. účel zařízení) : Služby nevidomým a slabozrakým
Datum vzniku účetní jednotky (pop . zahájení činnosti): 18.9.2000

Rozvahový den: 31.12.2023
Okamžik sestavení účetní závěrky: 17.06.2024

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Bc. Naděžda Modráčková
Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): Bc. Kateřina Stibralová

V Praze 6 dne: 17.06.2024

Podpisový záznam :

DĚDINA

Použité příslušenství a rekvizitární středisko
pro nevidomé - 6. pos.

Šmolíkova 866, Praha 6

tel. číslo: 22 50 85 1000, 22 50 85 100

2) Informace o zakladatelích

Účetní jednotka neviduje žádné vklady vlastního jmění.

Zakladatel:

Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých České republiky, zapsaný spolek,
IČ: 653 99 447
Krakovská 1695/21, Nové Město (Praha 1), 110 00 Praha

Jména a příjmení členů statutárních orgánů:
Bc. Naděžda Modráčková – ředitelka

Jména a příjmení členů dozorčích orgánů:
Ing. Dagmar Filgasová – předseda
Mudr. Jitka Řehořová – člen
Mgr. Lucie Holacká – člen

Popis organizační struktury ÚJ, popř. zásadní změny během ÚO:
Změny během účetního období nenastaly.

3) Účetní období

Účetní období je kalendářní rok od 1.1.2023 – 31.12.2023

4) Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Použité obecné účetní zásady:

Účetní jednotka účtuje v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškou
č. 504/2002 Sb. a českými účetními standardy pro účetní jednotky, které
nebyly založeny za účelem podnikání.

Použité účetní metody:

Účetní jednotka účtuje v soustavě podvojného účetnictví, účetnictví je zpracováváno
prostředky výpočetní techniky, Money S3. Prvotní doklady i tiskové výstupy jsou
archivovány v sídle společnosti.

Způsob oceňování:

Majetek a závazky jsou oceňovány v souladu se zákonem o účetnictví.

Způsob odpisování:

Odpisování majetku je prováděno na základě odpisového plánu, sestaveného
v závislosti na době použitelnosti jednotlivých druhů majetku.

Odchylky od věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví:
Nejsou

Způsob stanovení opravných položek:
Nejsou

Způsob stanovení oprávek k majetku:
Oprávkvy k majetku stanoveny v souladu s odpisovým plánem v závislosti na době použitelnosti majetku.

Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:
Pro přepočet údajů v cizích měnách se používá aktuální kurz ČNB, pouze pro vklady a výběry hotovosti je používán kurz České spořitelny.

5) Mimořádné položky nákladů a výnosů

účetní jednotka ve sledovaném účetním nevidovala položky nákladů a výnosů, které by byly mimořádné svým objemem nebo původem.

6) Účast ve společnostech jako společník s neomezeným ručením

účetní jednotka nevlastnila k posledního dni účetního období podíl v žádných společnostech.

7) Přehled jednotlivých položek dlouhodobého majetku

účetní jednotka ve sledovaném účetním evidovala následující položky dlouhodobého majetku v pořizovací ceně, včetně jejich přírůstků a úbytků během účetního období

Položky majetku	Stav na počátku období	Přírůstky	Úbytky	Stav na konci období
Ostatní DHM	883.776,98	10.181,-	0,-	893.957,98
Budovy a stavby	2.249.592,90	0,-	0,-	2.249.592,90
Hmotné movité věci	3.499.325,65	0,-	0,-	3.499.325,65

8) Odměny za auditorské a jiné ověřovací služby

účetní jednotka ve sledovaném účetním období poskytl(a) odměnu za auditorské a jiné ověřovací služby 18.150,- Kč.

9) Podíl v jiných společnostech

účetní jednotka nevlastnila k poslednímu dni účetního období žádný podíl ve společnostech.

10) Dluhy za sociální, zdravotní pojištění a daňové nedoplatky:

účetní jednotka k datu závěrky evidovala následující závazky vůči orgánům sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám a státu za neodvedené daně a poplatky:

Typ závazku	Částka	Datum vzniku	Datum splatnosti
Sociální pojištění	207.737,- Kč	31.12.2023	8.1.2024
Zdravotní pojištění (VZP)	20.859,- Kč	31.12.2023	8.1.2024
Zdravotní pojištění (OZP)	33.315,- Kč	31.12.2023	8.1.2024
Zdravotní pojištění (ZPMV)	4.253,- Kč	31.12.2023	8.1.2024
Zdravotní pojištění (ČPZP)	1.228,- Kč	31.12.2023	8.1.2024
Daň ze závislé činnosti - zálohová	14.282,- Kč	31.12.2023	8.1.2024
Daň ze závislé činnosti - srážková	1.020,- Kč	31.12.2023	8.1.2024

11) Vlastnictví podílů a akcií

účetní jednotka nevlastnila ve sledovaném období žádné akcie a podíly.

12) Přehled dlouhodobých závazků

účetní jednotka nevykazuje dluhy, které vznikly ve sledovaném účetním období, a jejich zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let. Účetní jednotka nevykazuje i dluhy kryté zárukou účetní jednotky.

13) Přehled finančních závazků neuvedených v rozvaze

účetní jednotka nevykazuje závazky neuvedené v rozvaze.

14) Výsledek hospodaření v členění jednotlivých druhů činnosti

Účetní jednotka ve sledovaném účetním období vykazovala příjmy a výdaje jak v hlavní činnosti uvedené ve stanovách jako hlavní poslání, tak ve vedlejší činnosti směřující k dosažení zisku pro potřeby zabezpečení hlavní činnosti.

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Ostatní činnost
Příjmy	15.627.282,76 Kč	644.491,84,- Kč	0
Výdaje	15.630.652,64 Kč	355.156,- Kč	0
Výsledek hospodaření před zdaněním	-3.609,88 Kč	289.335,84 Kč	0
Daň z příjmů	0	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění	-3.369,88 Kč	289.335,84 Kč	0

15) Průměrný evidenční počet zaměstnanců

účetní jednotka ve sledovaném účetním období zaměstnávala pracovníky v pracovním poměru následující struktúře.

Kategorie	Průměrný evidenční počet (úvazky)	Osobní náklady	Ostatní sociální náklady
Přímá péče	11,6	5.246.710,39	0
Administrativa	3,4	2.084.614,04	0
Provoz	5,45	1.691.641,36	0
Ostatní	6,2	1.272.575,33	0

účetní jednotka ve sledovaném účetním období zaměstnávala pracovníky na základě dohod o provedení práce a dohod o pracovní činnosti v následující struktúře

Kategorie	Průměrný evidenční počet	Osobní náklady	Ostatní sociální náklady
Přímá péče	0,6	96.140,-	0
Administrativa	0	0,-	0
Provoz	2,25	456.193,48	0
Ostatní	2,77	540.913,4	0

Prům. přepočtený počet zaměstnanců během ÚO včetně DPČ a DPP: 32

Osobní náklady: 11.388.788,-

Členové řídicích orgánů (počet): 1 Osobní náklady: 366.635,-

Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem: 0

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 0

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů vyjmenovaných orgánů: 0

16) Výše odměn a funkčních požitků členům statutárních orgánů

účetní jednotka ve sledovaném účetním období nevyplácela členům statutárních orgánů žádné odměny ani funkční požitky za výkon funkce ve statutárním orgánu.

17) Účast členů statutárních orgánů v osobách ve smluvním vztahu

účetní jednotka nevykazuje významný smluvní vztah k osobám, ve kterých má účast člen statutárního orgánu.

18) Zálohy a úvěry za členy statutárních orgánů

Účetní jednotka nevykazuje žádné pohledávky za členy statutárních orgánů ve formě závadků, úvěrů či záloh s výjimkou běžných provozních záloh, které jsou řádně účtovány.

19) Zjištění základu daně a přehled daňových úlev a jejich užití

Účetní jednotka v průběhu sledovaného období účtovala v analytické evidenci odděleně náklady a výnosy z činnosti hlavního poslání a z činnosti podléhajících daní z příjmů. Náklady, které byly vynaloženy ve sledovaném období na oba typy činnosti, byly dočasně evidovány jako náklady na činnosti hlavního poslání a na konci sledovaného období přeúčtovány na vrub nákladů na činnosti podléhající daní z příjmů.

20) Významné položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty

Účetní jednotka vykazuje v rozvaze významné položky, které nevyžadují další informace, aby byla zajištěna srozumitelnost účetní závěrky.

Účetní jednotka vykazuje ve výkazu zisku a ztráty významné položky, které nevyžadují další informace, aby byla zajištěna srozumitelnost účetní závěrky.

Účetní jednotka vykazuje ve výkazu zisku a ztráty přijaté dotace:

Poskytovatel	Výše dotace	Účel dotace	zdroj dotace
MPSV	7.493.679,77 Kč	provoz	MPSV Dotace
Hlavní město Praha, P6	3.135.746,34 Kč	provoz	HMP Grant, P6 Dotace
Úřady práce	3.036.292,- Kč	provoz	úřady práce Dotace

21) Přehled o přijatých a poskytnutých darech

Účetní jednotka v průběhu sledovaného období přijala následující dary nad 50.000,- Kč.

Jméno dárce	Částka
Letiště	500.000,- Kč



Účetní jednotka v průběhu sledovaného období neposkytla žádné dary nad 50.000,- Kč.

22) Přehled o veřejných sbírkách

Účetní jednotka v průběhu sledovaného období neorganizovala žádné veřejné sbírky.

23) Způsob vypořádání výsledku hospodaření

Účetní jednotka na základě rozhodnutí výkonného výboru převede výsledek hospodaření za rok 2023 (285.965,96 Kč) ve prospěch účtu 932 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta.

Sestaveno dne: 17.06.2024	Sestavil: Bc. Kateřina Ondruchová 	Statutární zástupce: Bc. Naděžda Modráčková 
------------------------------	---	---