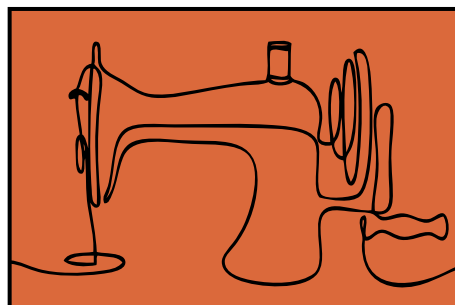
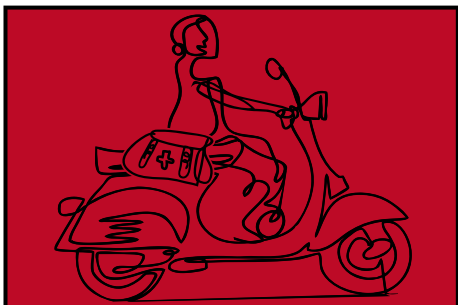
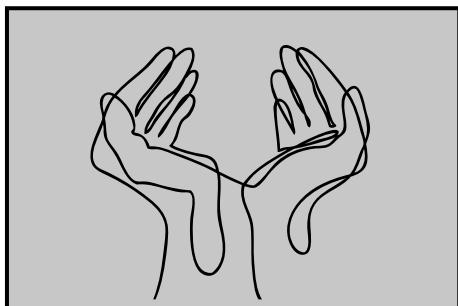


LOMIKÁMEN

PRO LIDI S DUŠEVNÍM ONEMOCNĚNÍM



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2022

Vážená paní, Vážený pane,

dovolte mi seznámit Vás prostřednictvím této výroční zprávy s aktivitami, které organizace Lomikámen, z.ú. realizovala v roce 2022. Uvedu jen to nejdůležitější, pokud by Vás zajímaly podrobnosti, prosím, ozvěte se, rád Vám je poskytnu.

Nejvýznamnější novinkou roku 2022 bylo rozšíření zdravotních služeb o odbornost psychologie a to jak v okrese Beroun, tak v okrese Příbram, čímž jsme udělali další krůček k vytvoření Center duševního zdraví a především tím zvýšili kvalitu a komplexnost našich sociálně – zdravotních služeb. Za zmínku zde stojí také to, že se tým v Berouně na konci roku přestěhoval do nových důstojnějších prostor.

Ale hlavně se i v roce 2022 dařilo našim klientům, pravda ne vždy a někdy je za jejich úspěšnými krůčky spousta práce a občas na té cestě zotavení také společně klopýtáme, ale těch „drobných“ i velkých úspěchů je naštěstí spousta.

Děkuji Vám všem, kdo jste minulý rok byli součástí Lomikamene a věnovali mu kus sebe, ale také děkuji všem, kdo Lomikámen jakýmkoliv způsobem podporujete zvenčí.

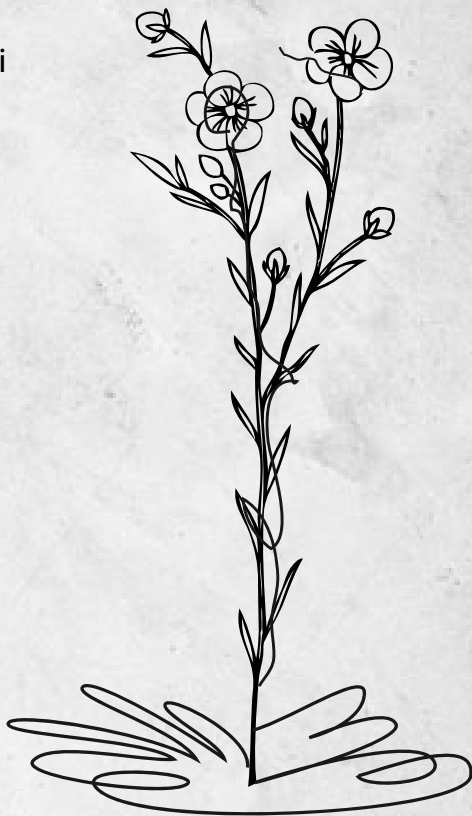
Těším se na další spolupráci a přeji Vám pevné zdraví.

za Lomikámen, z.ú.

Jan Rohlena

OBSAH MENU:

1. Základní údaje
2. Účel a předmět činnosti
3. Sociální služby
4. Zdravotní služby
5. Blázníš? No a!
6. Kulturní činnost
7. Vize
8. Hospodaření
9. Přehled dárců



1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Název organizace:
Lomikámen, z. ú.
Právní forma: ústav
IČO: 26541831
DIČ: CZ26541831
Registrace:
Sp. značka U355 vedená
u Městského soudu v Praze



Statutární orgány:

Ředitel: Mgr. Jan Rohlena

Správní rada: Bc. Jana Petrovičová, DiS. – předsedkyně
Mgr. Martina Kykalová
Mgr. Kateřina Čáková
Lucie Kučerová

Zakladatelé: Martina Pokorná
Jana Tůková
Tomáš Sklenička, DiS.

revizor: Michal Prošek

Kontaktní údaje:

Sídlo organizace: U Kasáren 192, 266 01 Beroun

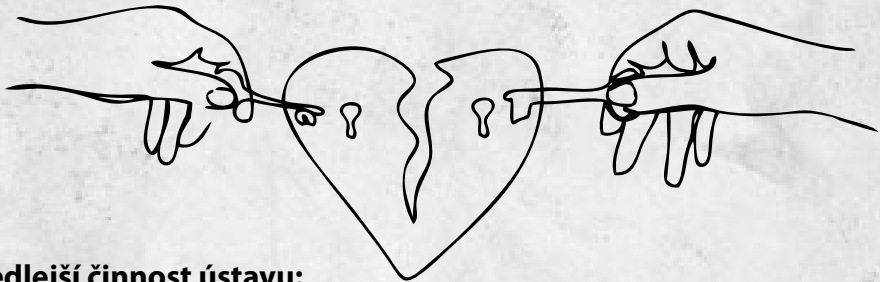
2. ÚČEL A PŘEDMĚT ČINNOSTI

Účelem Lomikámen, z.ú. je podpora lidí s duševním onemocněním poskytováním sociálních služeb zaměřených na obnovu a získávání sociálních a pracovních dovedností a šíření osvěty v oblasti duševního zdraví.

Pro naplnění svého účelu provozuje organizace tyto činnosti:

Hlavní činnost organizace:

- Sociální služby dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů, případně sociální služby dle aktuálně platného zákona ve znění pozdějších předpisů
- Osvětová činnost v oblasti duševního zdraví prostřednictvím kulturně-vzdělávacích akcí



Vedlejší činnost ústavu:

- Zdravotní péče poskytovaná ve vlastním sociálním prostředí pacienta – domácí péče, odbor zdravotní péče: ošetrovatelská péče v psychiatrii, druh zdravotní péče: ošetrovatelská
- Specializovaná ambulantní péče, obor zdravotní péče: psychiatrie; psychologie
- Hostinská činnost
- Prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin,
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách č. 1 až 3 živnostenského zákona

3. SOCIÁLNÍ SLUŽBY

**Lomikámen, z.ú. měl dle zákona
č. 108/2006 Sb. registrované
dvě sociální služby**

A) SLUŽBA SOCIÁLNÍ REHABILITACE

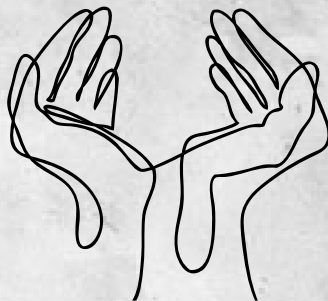
Název: Re-start

(§ 70 zák. č. 108/2006 Sb.)

Sociální rehabilitace

-evidenční číslo v Registru poskytovatelů
sociálních služeb – 1951334

(<http://iregistr.mpsv.cz>).



Sociální rehabilitace je soubor specifických činností směřujících k dosažení samostatnosti, nezávislosti a soběstačnosti osob, a to rozvojem jejich specifických schopností a dovedností, posilováním návyků a nácvikem výkonu běžných, pro samostatný život nezbytných činností alternativním způsobem využívajícím zachovaných schopností, potenciálů a kompetencí. Sociální rehabilitace se poskytuje formou terénních a ambulantních aktivit.

Služba sociální rehabilitace obsahuje dle zákona tyto základní činnosti:

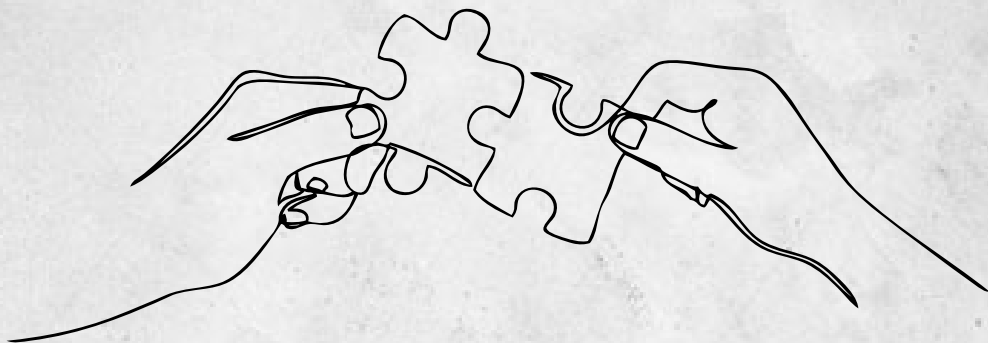


Re-start

- nácvik dovedností pro zvládnání péče o vlastní osobu, soběstačnosti a dalších činností vedoucích k sociálnímu začlenění
- zprostředkování kontaktu se společenským prostředím
- výchovné, vzdělávací a aktivizační činnosti
- pomoc při uplatňování práv, oprávněných zájmů a při obstarávání osobních záležitostí

Náklady sociální služby byly v roce 2022 z převážné části financovány z dotace Krajského úřadu Středočeského kraje, další část byla hrazena z příspěvků měst Beroun, Hořovice, Příbram, Králův Dvůr a díky MAS Vltava – Brdy. Zbýlá část nákladů služby byla financována z vedlejší činnosti organizace a darů fyzických osob a právnických osob.

V roce 2022 využilo službu sociální rehabilitace 167 uživatelů.



B) SLUŽBA CHRÁNĚNÉ BYDLENÍ

Název: Byd - Lo

(§ 51 zák. č. 108/2006 Sb.)

Chráněné bydlení – evidenční číslo v Registru poskytovatelů sociálních služeb – 6587411 (<http://iregistr.mpsv.cz>).

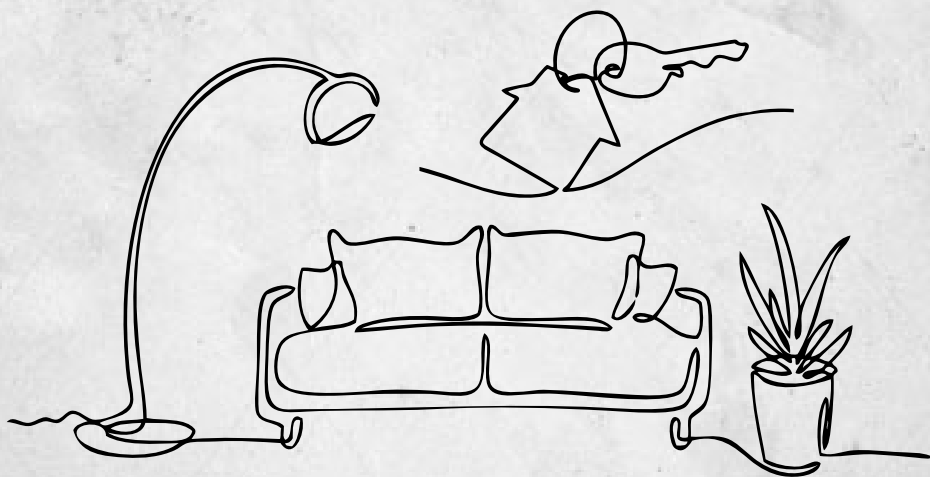
- a) poskytnutí stravy nebo pomoc při zajištění stravy,
- b) poskytnutí ubytování,
- c) pomoc při zajištění chodu domácnosti,
- d) pomoc při osobní hygieně nebo poskytnutí podmínek pro osobní hygienu

- e) výchovné, vzdělávací a aktivizační činnosti,
- f) zprostředkování kontaktu se společenským prostředím,
- g) sociálně terapeutické činnosti,
- h) pomoc při uplatňování práv, oprávněných zájmů a při obstarávání osobních záležitostí

Chráněné bydlení je pobytová služba poskytovaná osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu zdravotního postižení nebo chronického onemocnění, včetně duševního onemocnění, jejichž situace vyžaduje pomoc jiné fyzické osoby. Chráněné bydlení má formu skupinového, popřípadě individuálního bydlení.

Náklady sociální služby byly v roce 2021 z převážné části financovány z dotace Krajského úřadu Středočeského kraje, další část byla hrazena z příspěvků od Města Beroun, Města Hořovice, Příbram a zbylá část nákladů služby byla financována z vedlejší činnosti organizace a darů fyzických osob a právnických osob.

V roce 2022 využilo službu chráněné bydlení 12 uživatelů.



4. ZDRAVOTNÍ SLUŽBY

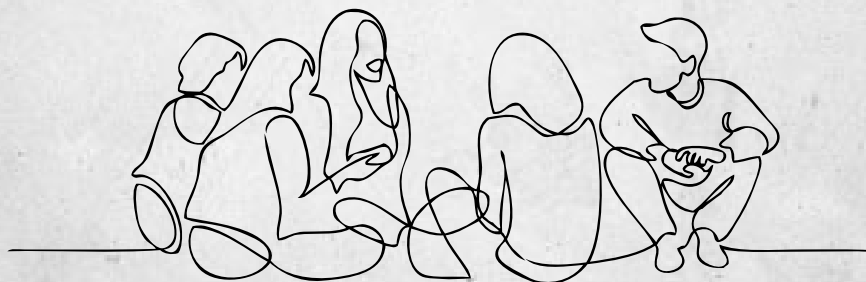
V roce 2022 se nám podařilo rozšířit oprávnění k poskytování zdravotních služeb, a to konkrétně o odbornost 901 (psychologie). Úspěšně jsme prošli výběrovým řízením a získali smlouvy s většinou zdravotních pojišťoven. Z mnoha důvodů to považujeme za smysluplný a významný krok. Snad se nám na něj podaří navázat v roce 2023 spojením všech dosavadních odborností do dlouho plánovaného CDZ.

5. Blázníš? No a!

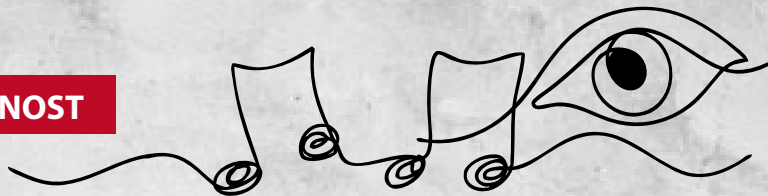
- Je primárním preventivním programem pro školní třídy, žáky a studenty ve věku 15 - 20 let.
- Věnuje se duševnímu zdraví i nemoci
- V jeho průběhu se následně vystřídá vzdělávací, interaktivní i zážitková část.



Tuto aktivitu se nám podařilo rozběhnout díky podpoře Norských fondů a města Beroun. Po ukončení projektu se tato aktivita stala součástí stálé nabídky. „Blázníš? No a!“ nás baví a dává nám smysl. Bohužel v uplynulém roce 2022 nebylo možné v plné míře realizovat s ohledem na dozvuky onemocnění Covid 19 plánovaný počet „školských dní“. Nyní jsme se k programu již naštěstí vrátili a dokonce jej začali realizovat i v okrese Příbram. Více o projektu je možné nalézt na www.blaznis-no-a.cz



6. KULTURNÍ ČINNOST



Řadu let se organizace Lomikámen věnuje kulturním a vzdělávacím akcím pro veřejnost. Stejný plán jsme měli i v roce 2022. Projekt „Kultura v Jiné kávě 2022“ přinesl berounskému publiku pestrou škálu kulturního vyžití. V Jiné kávě se v průběhu celého roku uskutečňovaly výstavy, cestopisné přednášky, koncerty, divadélka pro děti, jednodenní hudební festival i třetí ročník pouličního festivalu. Tak jako v minulých letech si i letos projekt udržel pestrost kulturních aktivit a hojnou diváckou účast.

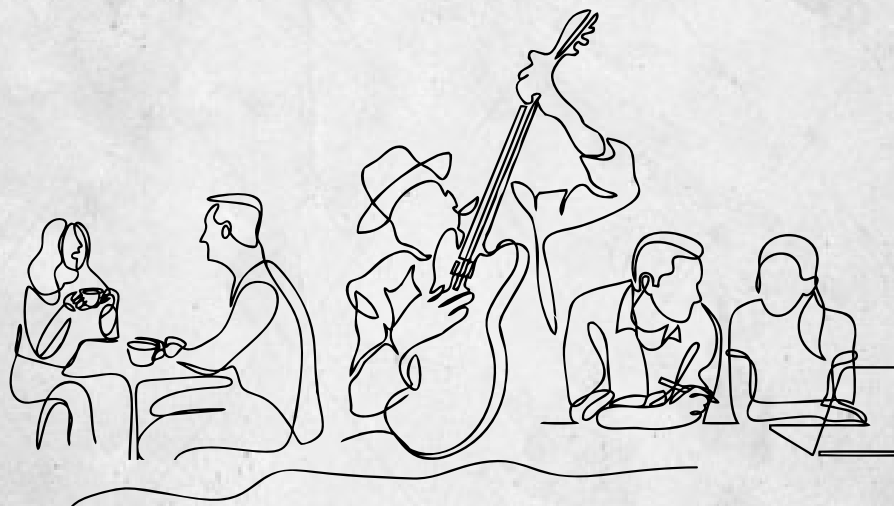
Velký zájem, a to již více jak rok dopředu, je v kavárně o výstavy. Nabízíme možnost vystavit díla profesionálům, amatérům, ale například také dětem (letos to byli studenti ze ZUŠ V.Talicha). Vystavujícím zařizujeme propagaci na výleповých plochách a v případě zájmu mohou umělci využít možnosti vernisáže. Velmi oblíbené a veřejností hojně navštěvované jsou v Berouně cestopisné přednášky a filmové projekce s cestopisnou tematikou. Tento rok jsme například pozvali na tomto poli známého Honzu „Trávu“ Trávníčka nebo Nicolette Havlovou. Během roku měli lidé možnost navštívit také koncerty, jež se uskutečňují v prostorách kavárny nebo na zahrádce, např. v rámci oblíbené a již zavedené akce Grill'n'roll, kdy spojujeme živé koncerty s vegetariánskou kuchyní naší sociální kavárny. Důležitou a velkou akcí pro nás byl hudební festival Jiná káva pod širým nebem, jež na sebe poutá pozornost již známějšími hudebními jmény z České republiky, letos i ze Slovenska (Katarzia). Rádi bychom zmínili také třetí ročník sousedské jednodenní slavnosti Zažít město jinak, jež jsme organizovali společně s Městskou knihovnou, ta měla jistě největší návštěvnost. Nabídli jsme veřejnosti bohatý kulturní a společenský program, na kterém se podíleli i další organizace, umělci i jednotlivci s důrazem na veřejný prostor ve starých kasárnách, který s knihovnou sdílíme.

7. VIZE

Chceme být nadále profesionálním poskytovatelem sociálních a zdravotních služeb pro lidi s duševním onemocněním a naplňovat poslání organizace jak je zakotveno v zakládací listině.

Tuto činnost chceme nadále realizovat v souladu s reformou psychiatrie. Smysl reformy je nám sympatický a naše činnost a hodnotové zakotvení s ní korespondují. Ke konkrétním plánům patří postupné vytvoření Centra duševního zdraví, které by podle nás okresům Beroun i Příbram určitě „slušelo“. Kromě služby sociální rehabilitace, plánujeme rozvíjet i naši zánovní službu „chráněné bydlení“. Za rozvíjení v tomto případě považujeme nejen zvyšování kapacit služeb, ale i jejich profesionalizaci.

Nadále plánujeme rozvíjet i naši vedlejší činnost, pořádat osvětové akce v oblasti duševního zdraví, rozličné koncerty, výstavy či promítání a co nejlépe chceme v Jiné kávě dělat i gastronomii.



8. HOSPODAŘENÍ

Zpracování účetnictví

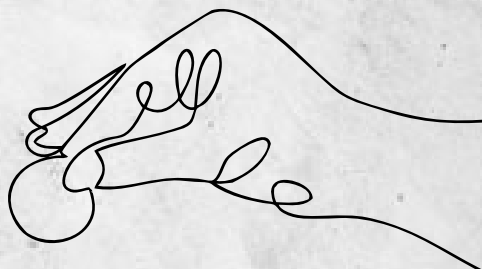
Účetnictví organizace je vedeno podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sbírky a vyhlášky č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví.

V roce 2022 organizace překročila obrát 10 mil. Kč a má povinnost zveřejňovat výkazy závěrky v plném rozsahu. Dále ve smyslu § 415 občanského zákoníku č. 89/2012 Sb. účetní závěrku ověřuje auditor. Jako v předchozím roce auditor rovněž kontroluje a zhotovuje zprávy o čerpání dotací nad 3 mil. Kč pro Středočeský kraj.

9. PŘEHLED DÁRCŮ

1) Kraj, města

Středočeský kraj, Beroun, Hořovice, Králův Dvůr, Příbram



Středočeský kraj



2) Firmy, soukromí dárci

Nadace TIPSPORT, GRAMOFOND, nadační fond GZ Media,

MAS Brdy – Vltava, o. p. s., VERITAS Accounting, s.r.o.

Člověk v tísní, o. p. s., Ježek software s.r.o.

MUDr. Tereza Hamouzová, Jessenia a.s.

Petra Kuthanová, Anna Ryndová, Martina Jureková,

Jan Rohlena, paní Petříčková

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena správní radě organizace Lomikámen, z.ú.

Zpráva o ověření účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Lomikámen, z.ú. (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Lomikámen, z.ú. k 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše 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 jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá ředitel Organizace.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámit se s ostatními informacemi a posoudit, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, 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), tedy zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme 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 jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Organizaci, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. **V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.**

Odpovědnost ředitele a revizora Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace 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 ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace 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 ředitel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, respektive kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Organizaci odpovídá revizor.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš 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 naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorские postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme 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 ředitelem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorские postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně

zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace 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.

Naší povinností je informovat ředitele a revizora mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

22HLAV s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem
evidenční číslo KAČR 277

Dne 5. června 2023



Ing. Filip

Konětopský

Digitálně podepsal Ing.
Filip Konětopský
Datum: 2023.06.05
12:57:52 +02'00'

Ing. Filip Konětopský
evidenční číslo KAČR 2449

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2022
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2022 – 31.12.2022
3. Příloha v účetní závěrce za období 1.1.2022 – 31.12.2022

Dle
vyhlášky č.
504/2002
Sb.

ROZVAHA

Název a právní forma účetní jednotky:

Lomikámen, z.ú.

Sídlo účetní jednotky:

U Kasáren 192
26601 Beroun

Předmět činnosti účetní jednotky:

sociální služby

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

IČ

26541831

AKTIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	573	654
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	0	0
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		
2.	Software		
3.	Ocenitelná práva		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	1315	1476
1.	Pozemky		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky		
3.	Stavby		
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	1315	1 476
5.	Pěstítelské celky trvalých porostů		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	111	111
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	111	111
2.	Podíly - podstatný vliv		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		
4.	Zápůjčky organizačním složkám		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek		
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	-853	-933
1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje		
2.	Oprávký k softwaru		
3.	Oprávký k ocenitelným právům		
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		
6.	Oprávký ke stavbám		
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	-853	-933
8.	Oprávký k pěstítelským celkům trvalých porostů		
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům		
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		
B.	Krátkodobý majetek celkem	2366	6240
I.	Zásoby celkem	86	93
1.	Materiál na skladě	36	39
2.	Materiál na cestě		
3.	Nedokončená výroba		
4.	Polotovary vlastní výroby		
5.	Výrobky		
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	50	54
8.	Zboží na cestě		



	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	50		
II.	Pohledávky celkem	51	426	1182
	1. Odběratelé	52	88	289
	2. Směnky k inkasu	53		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	54		
	4. Poskytnuté provozní zálohy	55	271	710
	5. Ostatní pohledávky	56	78	156
	6. Pohledávky za zaměstnanci	57	17	22
	7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	58		
	8. Daň z příjmů	59		
	9. Ostatní přímé daně	60		
	10. Daň z přidané hodnoty	61		
	11. Ostatní daně a poplatky	62		
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	63	0	0
	13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních	64	-33	0
	14. Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	65		
	15. Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	66		
	16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	67		
	17. Jiné pohledávky	68	5	5
	18. Dohadné účty aktivní	69		
III.	19. Opravná položka k pohledávkám	70		
	Krátkodobý finanční majetek celkem	71	1653	4894
	1. Peněžní prostředky v pokladně	72	64	133
	2. Ceniny	73	5	47
	3. Peněžní prostředky na účtech	74	1584	4 714
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	75		
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	76		
	6. Ostatní cenné papíry	77		
	7. Peníze na cestě	78		
IV.	Jiná aktiva celkem	79	201	71
	1. Náklady příštích období	80	202	71
	2. Příjmy příštích období	81	-1	0
	AKTIVA CELKEM	82	2939	6894

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	83	2644	3296
I.	Jmění celkem	84	387	409
	1. Vlastní jmění	85	306	262
	2. Fondy	86	81	147
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	87		
II.	Výsledek hospodaření celkem	88	2257	2887
	1. Účet výsledku hospodaření	89	x	630
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	90	217	x
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	91	2040	2 257
B.	Cizí zdroje celkem	92	295	3597
I.	Rezervy celkem	93	0	0
	1. Rezervy	94		
II.	Dlouhodobé závazky celkem	95	0	0
	1. Dlouhodobé úvěry	96		
	2. Vydané dluhopisy	97		
	3. Závazky z pronájmu	98		
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy	99		
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	100		
	6. Dohadné účty pasivní	101		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	102		
III.	Krátkodobé závazky celkem	103	251	3416
	1. Dodavatelé	104	52	76
	2. Směnky k úhradě	105		
	3. Přijaté zálohy	106		
	4. Ostatní závazky	107		
	5. Zaměstnanci	108	7	13



6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	109		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotní péče	110	0	0
8.	Daň z příjmů	111	8	103
9.	Ostatní přímé daně	112		
10.	Daň z přidané hodnoty	113	21	11
11.	Ostatní daně a poplatky	114	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	115		
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	116		2 472
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	117		
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	118		
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	119		
17.	Jiné závazky	120	0	32
18.	Krátkodobé úvěry	121		
19.	Eskontní úvěry	122		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	123		
21.	Vlastní dluhopisy	124		
22.	Dohadné účty pasivní	125	163	709
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	126		
IV.	Jiná pasiva celkem	127	44	181
1.	Výdaje příštích období	128	44	31
2.	Výnosy příštích období	129	0	150
	PASIVA CELKEM	130	2939	6893

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
24.05.2023	<p>Mgr. Jan Rohlena, DiS.</p> <p>Digitálně podepsal Mgr. Jan Rohlena, DiS. Datum: 2023.06.01 13:37:33 +02'00'</p>	



Dle
vyhlášky
č.
504/2002
Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Název a právní forma účetní jednotky:

Lomikámen, z.ú.

Sídlo účetní jednotky:

**U Kasáren 192
26601 Beroun**

ke dni 31.12.2022
(v celých tisících Kč)

IC
26541831

Předmět činnosti účetní jednotky:

sociální služby

	Číslo řádku	Skutečnost k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
A.				
		1	x	x
I.				
		2	4360	3361
		3	1663	1 605
		4		742
		5	289	54
		6	11	1
		7		
		8	2397	959
II.		9	0	0
		10		
		11		
		12		
III.		13	11437	2025
		14	8481	1 585
		15	2877	430
		16		
		17	79	10
		18		
IV.		19	4	3
		20	4	3
V.		21	120	103
		22	0	1
		23	26	
		24		
		25		
		26	5	
		27		
		28	89	102
VI.		29	36	44
		30	36	44
		31		
		32		
		33		
		34		
VII.		35	5	0
		36	5	
VIII.		37	0	103
		38		103
		39	15962	5639
B.		40	x	x
I.		41	14608	150
		42	14608	150
II.		43	34	127
		44		
		45	34	127
		46		
III.		47	979	6 009
IV.		48	341	-17
		49		



6.	Platby za odepsané pohledávky	50			0
7.	Výnosové úroky	51			0
8.	Kurzové zisky	52			0
9.	Zúčtování fondů	53	194	0	194
10.	Jiné ostatní výnosy	54	147	-17	130
V.	Tržby z prodeje majetku	55	0	0	0
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm a hm majetku	56		0	0
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	57			0
13.	Tržby z prodeje materiálu	58		0	0
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	59			0
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	60			0
	Výnosy celkem	61	15962	6269	22231
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	0	733	733
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	0	630	630

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
24.05.2023	Mgr. Jan Rohlena, DiS. <small>Digitálně podepsal Mgr. Jan Rohlena, DiS. Datum: 2023.06.01 13:37:05 +02'00'</small>	



PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2022

Popis účetní jednotky v souladu s Vyhláškou č. 504/2002 Sb.

Název účetní jednotky: Lomikámen, z. ú.

Forma: Ústav dle § 402 – 418 zák. 89/2012 Sb., občanský zákoník

Sídlo k 31. 12. 2022: U Kasáren 192, Beroun 266 01

IČO: **265 41 831**

Zapsán v rejstříku ústavů spisová značka U 355 vedená u Městského soudu v Praze.

Výše vkladu: 1.500,-Kč

Statutární orgán: ředitel

Mgr. Jan Rohlena, DiS., dat. nar. 18. října 1976, č.p. 40, 267 51 Stašov

Den vzniku funkce: 31. prosince 2015

Způsob jednání: ředitel jedná za ústav samostatně v plném rozsahu.

Ústav má správní radu, počet členů: 4

Rozvahový den: 31. 12. 2022

Okamžik sestavení účetní závěrky: 24. 5. 2023



Obecné účetní zásady

V souladu se zakládací listinou ze dne 22. 12. 2015 byla v roce 2022 provozována tato hlavní a vedlejší činnost:

Hlavní činnost organizace:

- Sociální služby dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů, případně sociální služby dle aktuálně platného zákona ve znění pozdějších předpisů
- Osvětová činnost v oblasti duševního zdraví prostřednictvím kulturně-vzdělávacích akcí

Hospodářská činnost organizace:

- Hostinská činnost
- Prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách č. 1 až 3 živnostenského zákona
- Zdravotní péče poskytovaná ve vlastním sociálním prostředí pacienta – domácí péče, odbor zdravotní péče: ošetrovatelská péče v psychiatrii, druh zdravotní péče: ošetrovatelská

1. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý hmotný majetek

Organizace eviduje v dlouhodobém hmotném majetku hmotný majetek s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 40.000 Kč, účtuje o něm na účtech dlouhodobého majetku a vykazuje ho v rozvaze.

Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 40.000 Kč účtuje organizace do nákladů. Hmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 3.000 Kč, ale nižší než 40.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

Příloha č. 1 (v tis. Kč)	Pořizovací cena			Snížení hodnoty			Čistá (zůstatková) hodnota	
	Počáteční zůstatek	Přírůsky	Konečný zůstatek	Oprávky k 1.1.	Odpisy	Oprávky k 31.12.	Počáteční zůstatek	Konečný zůstatek
Software			0			0	0	0
Ostatní nehmotný			0			0	0	0
Poskytnuté zálohy na nehm. majetek			0			0	0	0
Nedokončený nehmotný majetek			0			0	0	0
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky			0			0	0	0
Stavby			0			0	0	0
Stroje a zařízení			0			0	0	0
Dopravní prostředky	451	161	612	143	54	197	307	414
Inventář	816	0	816	662	26	687	154	129
Ostatní věci movité	48	0	48	48	0	48	0	0
Poskytnuté zálohy na hm. majetek			0			0	0	0
Nedokončený hmotný majetek			0			0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	1315	161	1476	853	80	933	461	543
DLOUHODOBÝ MAJETEK CELKEM	1315	161	1476	853	80	933	461	543



Dlouhodobý finanční majetek

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2022 (v tis. Kč):
Lomikámen-W s.r.o.

Účetní jednotka založila společnost Lomikámen-W s.r.o. dne 15. dubna 2020. Tento finanční majetek organizace účtuje na účtu 061 v hodnotě 111.000 Kč.

2. Zásoby

Organizace eviduje v zásobách materiál k výrobě jídel a zboží prodávané v hospodářské činnosti – kavárna Jiná káva, která zároveň slouží jako tréninková kavárna. O zásobách účtuje způsobem B.

3. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Organizace, v souladu s vyhláškou, netvoří opravné položky. O případné tvorbě opravné položky může rozhodnout ředitel organizace.

Organizace účtuje o dohadných položkách aktivních v případě písemně přislíbených dotací, na již proběhlé činnosti (promítnuté v nákladech), které však budou finančně přijaty až v dalším období.

4. Transakce v cizích měnách

Transakce v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku.

5. Časové rozlišení

Organizace účtuje o nákladech i výdajích, o výnosech i příjmech příštích období, v souladu se zákonem o účetnictví a vyhláškou pro NNO.

6. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary

Ve vlastním jmění na účtu skupiny 901 – Vlastní jmění organizace účtuje o zdrojích pořízení bezúplatně nabytého dlouhodobého majetku stejně tak jako o investičních dotacích nebo účelových investičních darech. Tato částka je pak rozpouštěna na účet skupiny 649 – Jiné ostatní výnosy současně s účtováním odpisů.

Na účtu skupiny 901 je základní vklad ve výši 1.500, - a 261 tis. majetek pořízený z darů.

7. Veřejná sbírka

K rozvahovému dni veřejnou sbírku nemáme.

8. Přijaté dary

Přijaté individuální dary účtuje organizace ke dni přijetí buď přímo ve prospěch výnosů na účet 682 – Přijaté příspěvky (je zřejmé jejich použití v daném účetním období) nebo ve prospěch fondu 911 – Fond darů na hlavní činnost a na vrub účtu 211 – Pokladna nebo 221 – Bankovní účet. Průběžně, popř. nejpozději k rozvahovému dni, organizace účtuje o použití darů z fondu podvojným zápisem na vrub fondu a ve prospěch účtu 648 – Zúčtování fondů. Vykazovaný stav fondu individuálních darů odpovídá výši doposud neutracených darů.



Finanční dary přijaté:

Finanční dar Člověk v tísni, o.p.s.– 110.000 Kč
Finanční dar Ryndová – 8.000 Kč
Finanční dar Suchitra – 5.000 Kč
Finanční dar Jessenia a.s. – 6.000 Kč
Finanční dar Rohlena – 5.000 Kč
Finanční dar Petříčková – 1.200 Kč
Finanční dar Kuthanová – 2.000 Kč
Finanční dar Jureková – 20.000 Kč
Finanční dar Fedačko – 1.500 Kč
Finanční dar GRAMOFOND, nadační fond GZ Media – 37.000 Kč
Finanční dar MAS Brdy – Vltava, o.p.s. – 50.000 Kč
Finanční dar Nadace TIPSPORT – 30.000 Kč
Finanční dar VERITAS Accounting, s.r.o. – 120.000 Kč

Darované služby:

Dar softwaru Ježek software s.r.o. – 19.965 Kč
Dar pracovní lékařské služby MUDr. Hamouzová – 5.600 Kč

Z celkové výše 421.265 Kč z uvedených přijatých darů organizace využila částku ve výši 354.804 Kč. Z toho organizace použila nadační příspěvek Nadace TIPSPORT 50.000 Kč z předchozích let.

9. Přijaté neinvestiční dotace

Přijaté dotace jsou prostředky poskytnuté z veřejných zdrojů, tedy zejména ze zdrojů státního rozpočtu, z rozpočtů územně samosprávných celků, ze zdrojů státních rozpočtů cizích států apod.

O těchto prostředcích účtuje organizace při přijetí na závazkových účtech skupiny 34, popřípadě rovnou ve výnosech na účtu 691 – Dotace. V případě, že není celá přijatá částka dotace do konce roku utracena, je zbylá částka vykázána jako závazek na účtu skupiny 34 – Závazky vůči veřejným rozpočtům. V případě, že je utraceno v rámci dotovaného projektu více než bylo zatím v rámci dotace přijato, účtuje organizace na dohadné položce na vrub účtu 388 – Dohadné položky ve prospěch účtu 691 – Dotace, tak aby výsledek hospodaření z dotace byl vždy nulový. V případě, že organizace má nezpochybnitelným způsobem (smlouva, rozhodnutí) příslibu dotaci pro víc účetních období, účtuje o časovém rozlišení, na účtu 384 – Výnosy příštích období.

Přehled neinvestičních dotací:

Dotace na sociální služby soc. rehabilitace RESTART a chráněné bydlení BYDLO (Středočeský kraj) 16.379.800 Kč, č. sml. S-0496/SOC/2022

- Z dotace byla provedena vratka dle podmínek smlouvy v částce 2.622.207 Kč z dotace na služby chráněné bydlení.

Dotace sociální služby soc. rehabilitace RESTART (město Beroun) č. sml. 0042/2022/DOT/SVZ 360.000 Kč

Dotace sociální služby chráněné bydlení BYD-LO (město Beroun) č. sml. 0041/2022/DOT/SVZ 150.000 Kč

Dotace Kultura v Jiné kávě 2022 - 2023 (město Beroun) č. sml. 70/2022/DOT/OŠVA 300.000 Kč (Dotace pro rok 2022 150.000 Kč a dotace pro rok 2023 150.000 Kč)

Dotace sociální služby soc. rehabilitace RESTART (město Králův Dvůr) č. sml. I20/2022 40.000 Kč

Dotace sociální služby soc. rehabilitace RESTART (město Hořovice) 35.000 Kč

Dotace sociální služby chráněné bydlení BYD-LO (město Hořovice) 105.000 Kč

Dotace sociální služby soc. rehabilitace RESTART a chráněné bydlení BYD-LO (město Příbram) č. sml. 559/OSVZ/2022 160.000 Kč



10. Osobní náklady

Osobní náklady (v tis. Kč)	2022			2021		
	Celkem	Zaměstnanci	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů	Celkem	Zaměstnanci	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	52	48	4	44	40	4
Mzdové náklady	10066	10053	13	7861	7851	10
Zákonné sociální pojištění	3308	3307	1	2613	2612	1
Zákonné sociální náklady	89	89	0	61	61	0
Osobní náklady celkem	13463	13449	14	10535	10524	11

11. Daň z příjmů

Organizace zdaňuje dle §18a odst. 5 zákona o daních z příjmů, kde předmětem daně jsou všechny příjmy, vyjma investičních dotací.

Doplňující údaje k výkazům

1. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociální či zdravotního pojištění

Organizace žádné takové dluhy neneviduje.

2. Dlouhodobé závazky

Organizace neneviduje žádné dlouhodobé závazky se splatností delší než 5 let od rozvahového dne.

3. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku v zanedbatelné hodnotě neneviduje organizace žádný majetek neuvedený v rozvaze.

4. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neneviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázané v rozvaze.

5. Odměna přijatá statutárním auditorem

Organizace povinnosti auditu účetní závěrky podléhá, dle zákona č.89/2012 Sb. § 415, odst. 2. Dále podléhá auditu sociální služby dle veřejnoprávní smlouvy č. S-0496/SOC/2022, část IV., bod 19 – 20 a Metodiky Středočeského kraje. Ověření bude provedeno s souladu se standardem ISAE 3000 Ověřovací zakázky.

Odměna auditora je dle Smlouvy o auditu účetní závěrky následující:

- 33.000 Kč plus DPH dle platné legislativy po předání zprávy o auditu účetní závěrky,
- 25.000 Kč plus DPH dle platné legislativy po předání zprávy o ověření účtování dotace č. S-0496/SOC/2022 poskytnuté Středočeský krajem ze státního rozpočtu ČR.



6. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem a původem
V roce 2022 nevykazuje organizace žádné náklady nebo výnosy, které by byly mimořádné svým původem nebo objemem.

7. Zástavy a ručení
Majetek organizace není zatížen žádným zástavním právem.
Organizace neposkytla ani nepřijala žádná ručení.

8. Výsledek hospodaření a daň z příjmů
Výsledek hospodaření za rok 2021 byl převeden do nerozděleného zisku minulých let.
Za rok 2021 organizace vykazuje zisk ve výši 217.267,16 Kč. Základ byl zvýšen o rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku (§ 26 a § 32a zákona) uplatněné v účetnictví převyšují odpisy tohoto majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona a taky o náklady neuznávané za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§25 nebo 24 zákona).

Výsledek hospodaření za rok 2022 byl 732.981,76 Kč před zdaněním.
Základ byl zvýšen o rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku (§ 26 a § 32a zákona) uplatněné v účetnictví převyšují odpisy tohoto majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona a taky o náklady neuznávané za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§25 nebo 24 zákona).

Daňová povinnost ve výši 149.530,-Kč byla v souladu s §35 odst.1 písm. a), b) snížena o 46.318,- Kč na částku 103.212,-Kč.
Dle výše daňové povinnosti budeme platit 2x ročně zálohy ve výši 40% poslední známé daňové povinnosti.

9. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky
V období sestavení účetní závěrky v rámci České republiky i celosvětově nadále trvá válečný konflikt na Ukrajině. Tato opatření mohou mít přímý nebo nepřímý dopad i na budoucí hospodářskou situaci organizace a související ocenění majetku a závazků. Jelikož i v roce 2023 nelze odhadnout, jaká opatření a po jak dlouhou dobu budou v účinnosti, nelze konkrétní dopady v současnosti spolehlivě určit, především zvýšení cen pohonných hmot, energií, potravin a služeb. Vedení organizace na základě všech aktuálně dostupných informací situaci nepřetržitě sleduje, průběžně vyhodnocuje a snaží se činit takové kroky, aby trvání organizace nebylo touto skutečností ohroženo.

10. Předpoklad trvalé existence
Předpoklad trvalé existence organizace, a především hlavní činnosti, tedy poskytování sociálních služeb závisí na získání dotačních prostředků, a to především ze strany státních institucí. Každý rok žádá naše organizace Ministerstvo práce a sociálních věcí, Středočeský kraj a obce o neinvestiční prostředky. Na podzim roku 2023 budeme žádat Středočeský kraj o návratnou finanční pomoc pro překlenutí konce roku, kdy nebudeme mít k dispozici nové dotační prostředky na rok 2024. Dále usilujeme o rozšíření zdravotních služeb a očekáváme zvýšení výnosů z hospodářské činnosti.

V Berouně dne 24. 5. 2023

Mgr. Jan Rohlena – ředitel

Mgr. Jan
Rohlena,
DiS.

Digitalně podepsal
Mgr. Jan Rohlena,
DiS.
Datum: 2023.06.01
13:38:04 +02'00'



LOMIKÁMEN

PRO LIDI S DUŠEVNÍM ONEMOCNĚNÍM

2022

