

*Úroční zpráva*



2023

**LOVIKÁMEN**

PRO LIDI S DUŠEVNÍM ONEMOCNĚNÍM

Vážená paní, Vážený pane,

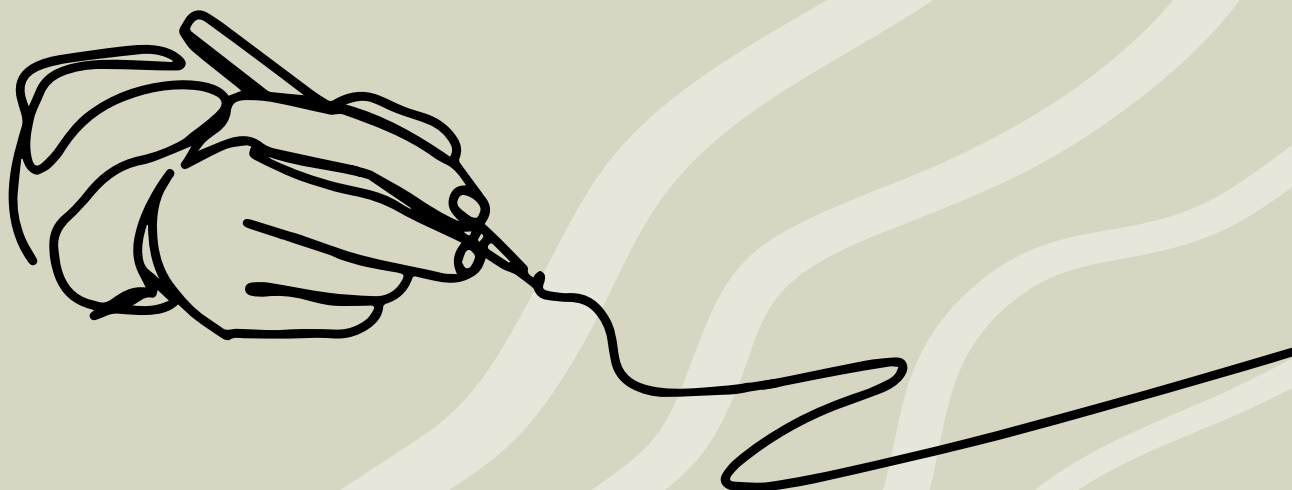
dovolte mi seznámit Vás prostřednictvím této výroční zprávy s aktivitami, které organizace Lomikámen, z.ú. realizovala v roce 2023. Uvedu jen to nejdůležitější, pokud by Vás zajímaly podrobnosti, prosím, ozvěte se, rád Vám je poskytnu.

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.

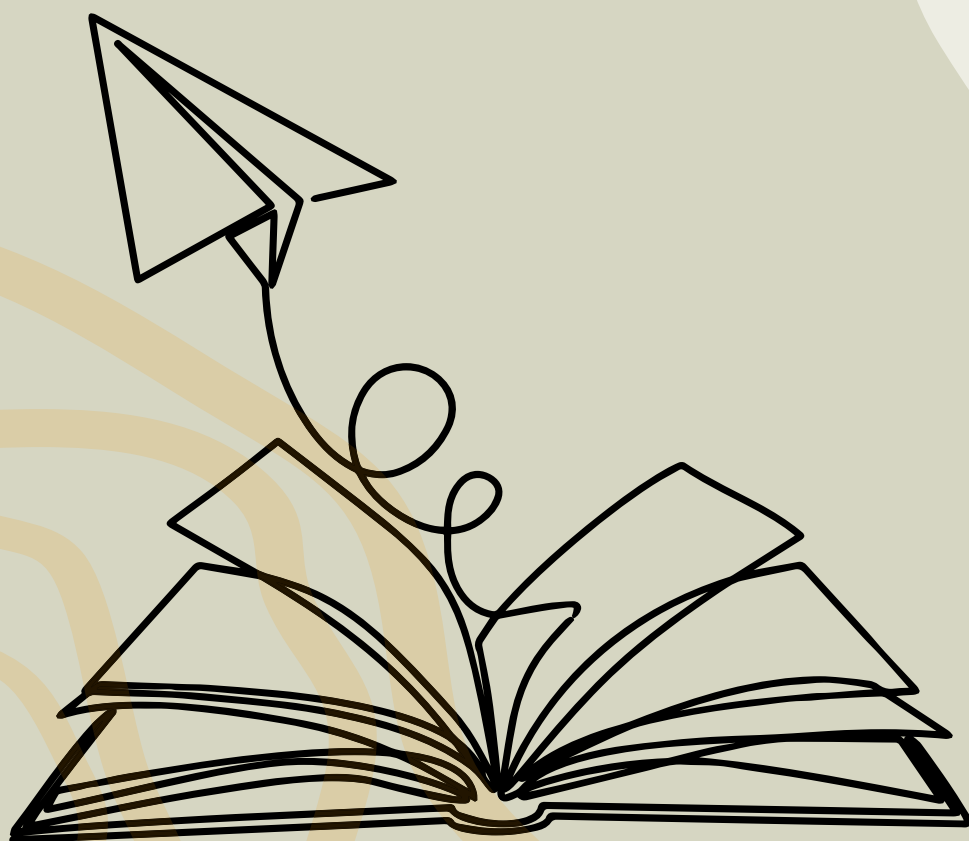
za Lomikámen, z.ú.

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 Čaklová  
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.

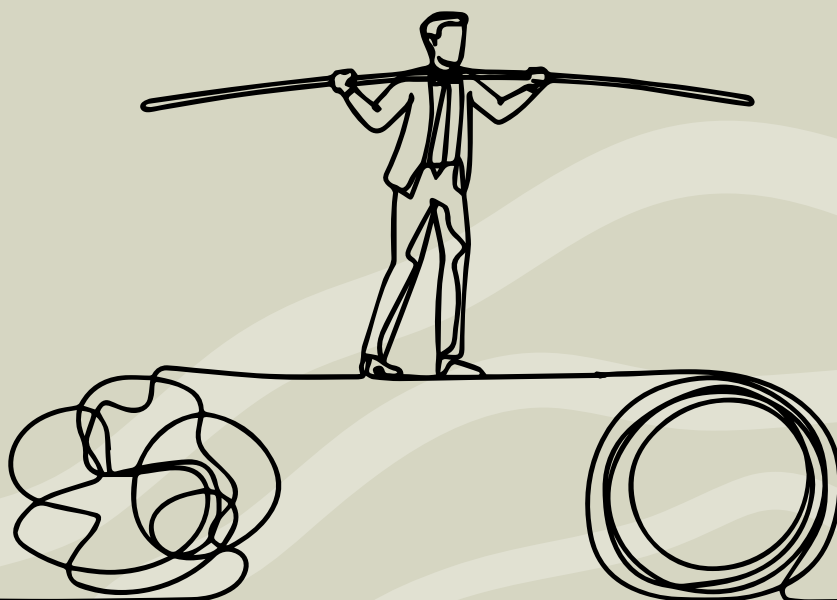
Pro naplnění svého účelu provozuje organizace tyto činnosti:

### **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, odbor 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>).



Re-start

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:

- nácvik dovedností pro zvládání 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 2023 z převážné části financovány z dotace Krajského úřadu Středočeského kraje, další část byla hrazena z příspěvků měst Beroun, Hořovice, Příbram, Králův Dvůr a Sedlčany. Zbýlá část nákladů služby byla financována z vedlejší činnosti organizace a darů fyzických osob a právnických osob.

V roce 2023 využilo službu sociální rehabilitace 167 uživatelů.

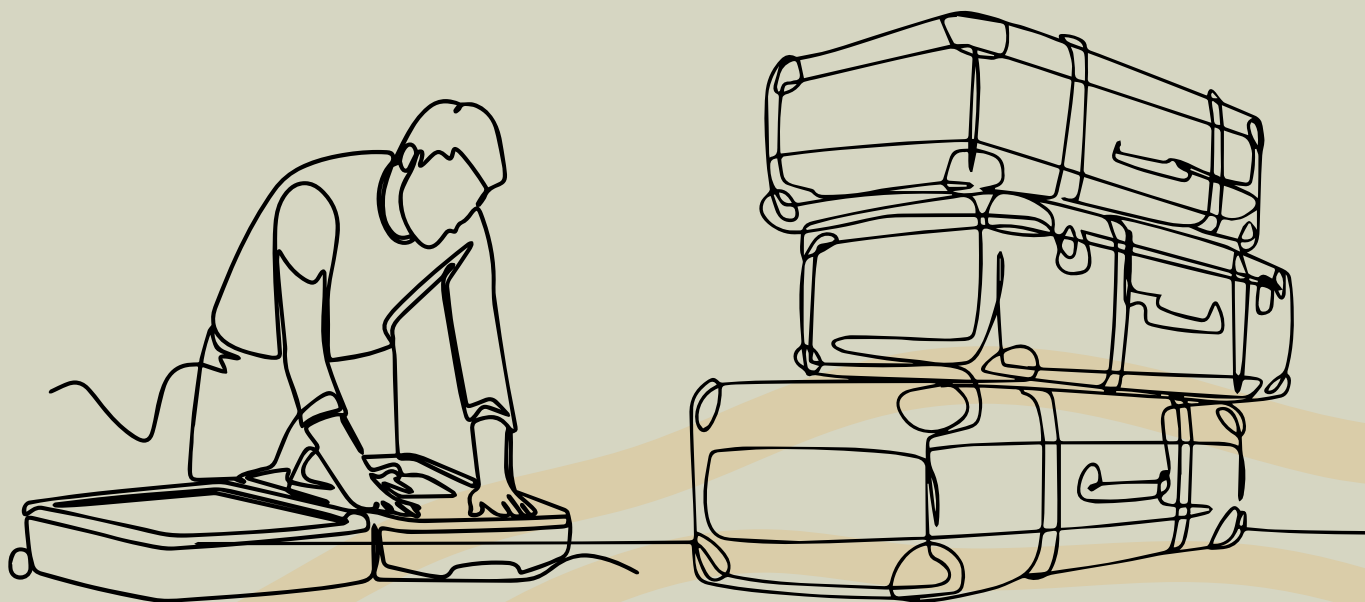
## B) SLUŽBA CHRÁNĚNÉ BYDLENÍ

### **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 2023 z převážné části financovány z dotace Krajského úřadu Středočeského kraje, další část byla hrazena z příspěvků od Města Beroun, Města Hořovice a zbylá část nákladů služby byla financována z vlastních prostředků, vedlejší činnosti organizace a darů fyzických osob a právnických osob.

V roce 2023 vstoupilo do služby chráněné bydlení 17 nových uživatelů.





## 4. zdravotní služby

V roce 2023 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. 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](http://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 2023. Projekt „Kultura v Jiné kávě 2023“ přinesl berounskému publiku pestrou škálu kulturního vyžití. V Jiné kávě se v průběhu celého roku uskutečňovaly výstavy, cestopisné přednášky, koncerty, divadélka pro děti, i pouliční festival. 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.

Vystavujícím zařizujeme propagaci na výlepových 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.

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. Letos to byla akce Akustická noc.



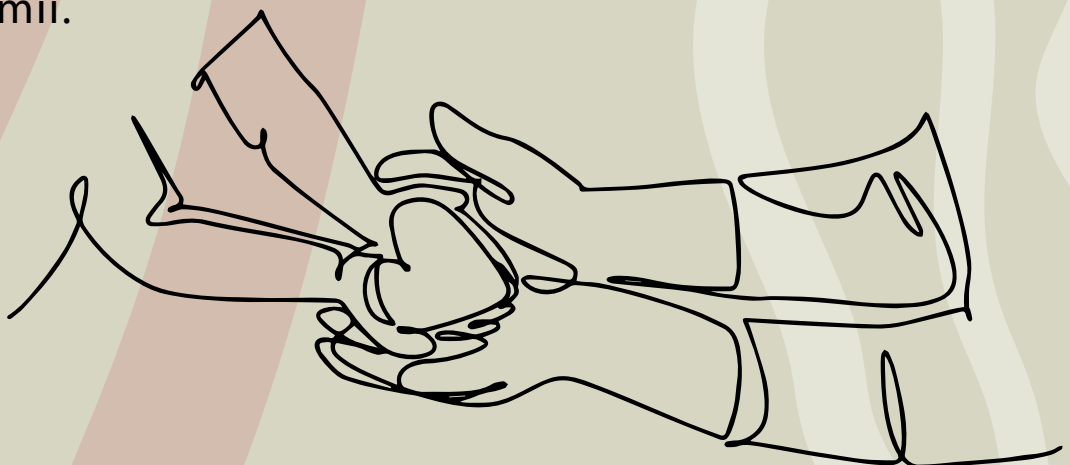
Rádi bychom zmínili také další ročník susedské jednodenní slavnosti Zažít město jinak, jež jsme organizovali společně s Městskou knihovnou, ta měla jistě největší návštěvnost. Nabídli jsme veřejnosti bohatý kulturní a společenský program, na kterém se podíleli i další organizace, umělci i jednotlivci s důrazem na veřejný prostor ve starých kasárnách, který s knihovnou sdílíme. V roce 2023 nebyl realizován festival Pod širým nebem z organizačních důvodů.

## 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 především 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

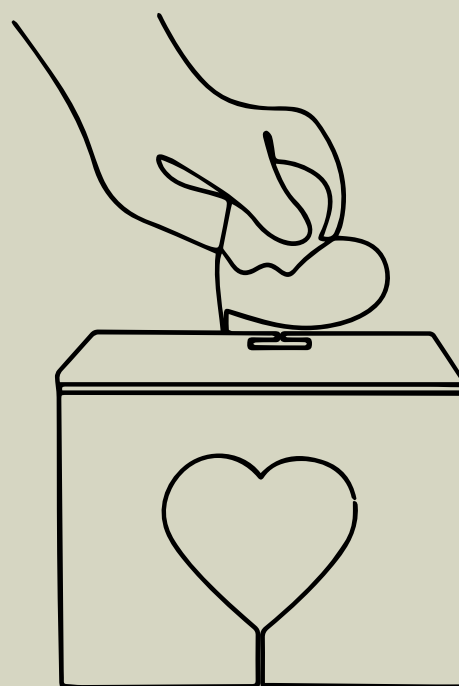
Účetnictví organizace je vedeno podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sbírky a vyhlášky č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví.

V roce 2023 organizace překročila obrat 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. Auditor rovněž kontroluje a zhotovuje zprávy o čerpání dotací nad 4 mil. Kč pro Středočeský kraj.

## 9. přehled dárců

### 1) Kraj, města

Středočeský kraj, Beroun, Hořovice,  
Králov Dvůr, Příbram, Sedlčany



### 2) Firmy, soukromí dárci

Nadace TIPSPORT, Člověk v tísni, o.p.s, VERITAS Accounting, s.r.o.  
Ježek software s.r.o., MUDr. Tereza Hamouzová, JP Ecoaudit s.r.o.  
Grafotechna Plus s. r. o., TRANSPORTSERVIS a. s.

Petra Grubnerová, Vilém Žák, Andrea Kalová, Zdeněk Páleníček,  
Jiří Fritsch, pan Králíček, Veronika Suralová, Jan Šroubek,  
Aleš Chaloupka, Tomáš Lála, Hana van der Hoeven, Vladimír Kroc,  
Anna Ryndová, Martina Jureková, Monika Kleknerová

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zakladatelům Lomikámen, z.ú.

## Zpráva o ověření účetní závěrky

### Výrok auditora

Provedli jsme audit účetní závěrky organizace Lomikámen, z.ú. (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2023 a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. 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 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2023** v souladu s českými účetními předpisy.

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli 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. 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 významné (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 způsobilo 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 povinna 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 vzniknout 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 auditorské 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 auditorské 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

27. června 2024

Ing. Filip  
Konětopský

Digitálně podepsal Ing. Filip  
Konětopský  
Datum: 2024.06.27 12:38:34  
+02'00'

Ing. Filip Konětopský  
evidenční číslo KAČR 2449

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2023
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2023 – 31.12.2023
3. Příloha v účetní závěrce za období 1.1.2023 – 31.12.2023

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 **31.12.2023**  
(v celých tisících Kč)

IČ

26541831

## AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A.</b>	<b>Dlouhodobý majetek celkem</b>	<b>1</b>	<b>654</b>	<b>660</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3		
2.	Software	4		
3.	Ocenitelná práva	5		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	<b>10</b>	<b>1476</b>	<b>1609</b>
1.	Pozemky	11		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12		
3.	Stavby	13		
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	1476	1 609
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	15		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	16		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17		
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19		
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek celkem</b>	<b>21</b>	<b>111</b>	<b>111</b>
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22	111	111
2.	Podíly - podstatný vliv	23		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24		
4.	Zápůjčky organizačním složkám	25		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	26		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27		
<b>IV.</b>	<b>Oprávký k dlouhodobému majetku celkem</b>	<b>28</b>	<b>-933</b>	<b>-1060</b>
1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	29		
2.	Oprávký k softwaru	30		
3.	Oprávký k ocenitelným právům	31		
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	32		
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	33		
6.	Oprávký ke stavbám	34		
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmot	35	-933	-1 060
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	36		
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	37		
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	38		
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	39		
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem</b>	<b>40</b>	<b>6240</b>	<b>4695</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby celkem</b>	<b>41</b>	<b>93</b>	<b>103</b>
1.	Materiál na skladě	42	39	33
2.	Materiál na cestě	43		
3.	Nedokončená výroba	44		
4.	Polotovary vlastní výroby	45		
5.	Výrobky	46		
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	47		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	48	54	70

	9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	50		
II.		<b>Pohledávky celkem</b>	<b>51</b>	<b>1182</b>	<b>2085</b>
	1.	Odběratelé	52	289	660
	2.	Směnky k inkasu	53		
	3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	54		
	4.	Poskytnuté provozní zálohy	55	710	1 008
	5.	Ostatní pohledávky	56	156	277
	6.	Pohledávky za zaměstnanci	57	22	30
	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	0	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	110
	18.	Dohadné účty aktivní	69		
	19.	Opravná položka k pohledávkám	70		
III.		<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>71</b>	<b>4894</b>	<b>2209</b>
	1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	133	65
	2.	Ceniny	73	47	18
	3.	Peněžní prostředky na účtech	74	4714	2 126
	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.		<b>Jiná aktiva celkem</b>	<b>79</b>	<b>71</b>	<b>298</b>
	1.	Náklady příštích období	80	71	295
	2.	Příjmy příštích období	81	0	3
		<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>82</b>	<b>6894</b>	<b>5355</b>

		PASIVA	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.		<b>Vlastní zdroje celkem</b>	<b>83</b>	<b>3296</b>	<b>4030</b>
I.		Jmění celkem	84	409	352
	1.	Vlastní jmění	85	262	218
	2.	Fondy	86	147	134
	3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	87		
II.		<b>Výsledek hospodaření celkem</b>	<b>88</b>	<b>2887</b>	<b>3678</b>
	1.	Účet výsledku hospodaření	89	x	791
	2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	90	630	x
	3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	91	2257	2 887
B.		<b>Cizí zdroje celkem</b>	<b>92</b>	<b>3597</b>	<b>1325</b>
I.		Rezervy celkem	93	0	0
	1.	Rezervy	94		
II.		<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	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.		<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<b>103</b>	<b>3416</b>	<b>1307</b>
	1.	Dodavatelé	104	76	150
	2.	Směnky k úhradě	105		
	3.	Přijaté zálohy	106		
	4.	Ostatní závazky	107		
	5.	Zaměstnanci	108	13	8



6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	109		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav poj	110	0	0
8.	Daň z příjmů	111	103	135
9.	Ostatní přímé daně	112		
10.	Daň z přidané hodnoty	113	11	42
11.	Ostatní daně a poplatky	114	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	115		
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samospr celků	116	2472	0
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	32	0
18.	Krátkodobé úvěry	121		
19.	Eskontní úvěry	122		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	123		
21.	Vlastní dluhopisy	124		
22.	Dohadné účty pasivní	125	709	972
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	126		
IV.	Jiná pasiva celkem	127	181	18
1.	Výdaje příštích období	128	31	18
2.	Výnosy příštích období	129	150	0
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>130</b>	<b>6893</b>	<b>5355</b>

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
26.06.2024	<p>Mgr. Jan Rohlena, DiS.</p> <p>Digitálně podepsal Mgr. Jan Rohlena, DiS. Datum: 2024.06.27 10:36:59 +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 31.12.2023**  
(v celých tisících Kč)

**IČ**

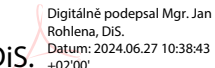
26541831

Předmět činnosti účetní jednotky:

**sociální služby**

	Číslo řádku	Skutečnost k rozvahovému dni			
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem	
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	1	x	x	x
<b>I.</b>	<b>Spotřebované nákupy a nakupované služby</b>	2	5888	4325	10213
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskl dodávek	3	1702	2 258	3 960
2.	Prodané zboží	4		798	798
3.	Opravy a udržování	5	105	44	149
4.	Náklady na cestovné	6	17	0	17
5.	Náklady na reprezentaci	7			0
6.	Ostatní služby	8	4064	1 225	5 289
<b>II.</b>	<b>Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace</b>	9	0	0	0
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			0
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			0
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			0
<b>III.</b>	<b>Osobní náklady</b>	13	14123	4247	18370
10.	Mzdové náklady	14	10468	3 241	13 709
11.	Zákonné sociální pojištění	15	3521	971	4 492
12.	Ostatní sociální pojištění	16			0
13.	Zákonné sociální náklady	17	134	35	169
14.	Ostatní sociální náklady	18			0
<b>IV.</b>	<b>Daně a poplatky</b>	19	6	7	13
15.	Daně a poplatky	20	6	7	13
<b>V.</b>	<b>Ostatní náklady</b>	21	213	127	340
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			0
17.	Odpis nedobytné pohledávky	23			0
18.	Nákladové úroky	24			0
19.	Kursově ztráty	25			0
20.	Dary	26			0
21.	Manka a škody	27		3	3
22.	Jiné ostatní náklady	28	213	124	337
<b>VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opr pol</b>	29	54	73	127
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	54	73	127
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			0
25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			0
26.	Prodaný materiál	33			0
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			0
<b>VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky</b>	35	5	0	5
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi c	36	5	0	5
<b>VIII.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	37	0	176	176
29.	Daň z příjmů	38		176	176
	<b>Náklady celkem</b>	39	20289	8955	29244
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	40	x	x	x
<b>I.</b>	<b>Provozní dotace</b>	41	17700	150	17850
1.	Provozní dotace	42	17700	150	17 850
<b>II.</b>	<b>Přijaté příspěvky</b>	43	313	9	322
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	44			0
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	313	9	322
4.	Přijaté členské příspěvky	46			0
<b>III.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a zboží</b>	47	1947	9 503	11 450

	6.	Platby za odepsané pohledávky	50			0
	7.	Výnosové úroky	51		51	51
	8.	Kurzové zisky	52			0
	9.	Zúčtování fondů	53	140	30	170
	10.	Jiné ostatní výnosy	54	189	3	192
V.		Tržby z prodeje majetku	55	0	0	0
	11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehm a hm majetku	56			0
	12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	57			0
	13.	Tržby z prodeje materiálu	58			0
	14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	59			0
	15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	60			0
		<b>Výnosy celkem</b>	61	20289	9746	30035
C.		<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	62	0	967	967
D.		<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	63	0	791	791

Sestaveno dne:	Podpis odpovědné osoby (statutární orgán):	Podpis osoby odpovědné za sestavení (sestavil):
26.06.2024	<b>Mgr. Jan Rohlena, DiS.</b>  <small>Digitálně podepsal Mgr. Jan Rohlena, DiS. Datum: 2024.06.27 10:38:43 +02'00'</small>	

**PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE**  
sestavená k 31.12.2023

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. 2023**

Okamžik sestavení účetní závěrky: 26. 6. 2024

## Obecné účetní zásady

V souladu se zakládací listinou ze dne 22. 12. 2015 byla v roce 2023 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 roce 2023 v dlouhodobém hmotném majetku hmotný majetek s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 80.000 Kč, účtuje o něm na účtech dlouhodobého majetku a vykazuje ho v rozvaze.

Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 80.000 Kč účtuje organizace do nákladů. Hmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 3.000 Kč, ale nižší než 80.000 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	Přírůstky	Konečný zůstatek	Oprávky k 1.1.	Odpisy	Oprávky k 31.12.	Počáteční zůstatek	Konečný zůstatek
Dlouhodobý majetek								
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
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pozemky			0			0	0	0
Stavby			0			0	0	0
Stroje a zařízení			0			0	0	0
Dopravní prostředky	612	133	745	197	101	298	414	447
Inventář	816	0	816	687	26	713	129	103
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
<b>Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	<b>1476</b>	<b>133</b>	<b>1609</b>	<b>933</b>	<b>127</b>	<b>1059</b>	<b>543</b>	<b>550</b>
<b>DLOUHODOBÝ MAJETEK CELKEM</b>	<b>1476</b>	<b>133</b>	<b>1609</b>	<b>933</b>	<b>127</b>	<b>1059</b>	<b>543</b>	<b>550</b>

## Dlouhodobý finanční majetek

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2023 (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 217 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 NADACE ČEZ.– 200.000 Kč  
Finanční dar VERITAS Accounting, s.r.o. – 120.000 Kč  
Finanční dar JP Ecoaudit s. r. o. – 5.100 Kč  
Finanční dar Grafotechna Plus s. r. o. – 3.100 Kč  
Finanční dar TRANSPORTSERVIS a. s. – 20.000 Kč  
Finanční dar Grubnerová– 10.000 Kč  
Finanční dar Žák – 12.000 Kč  
Finanční dar Kalová – 2.000 Kč  
Finanční dar Páleníček – 500 Kč  
Finanční dar Fritsch – 2.000 Kč  
Finanční dar Králíček – 3.500 Kč  
Finanční dar Suralová – 5.000 Kč  
Finanční dar Šroubek – 8.500 Kč  
Finanční dar Chaloupka – 4.500 Kč  
Finanční dar Lála – 2.100 Kč  
Finanční dar Hana van der Hoeven – 10.200 Kč  
Finanční dar Kroc – 4.500 Kč

Finanční dar Ryndová – 5.500 Kč  
Finanční dar Jureková – 5.500 Kč  
Finanční dar Kleknerová – 7.200 Kč  
Finanční dar – anonymní dárci – 13.500 Kč

#### Věcné dary:

Věcný dar Ryndová – 4.000 Kč  
Věcný dar Kleknerová – 7.200 Kč  
Finanční dar Člověk v tísni, o. p. s. – 9.640 Kč

#### Darované služby:

Dar softwaru Ježek software s.r.o. – 7.865 Kč  
Dar pracovně lékařské služby MUDr. Hamouzová – 9.100 Kč

Celková výše přijatých darů v roce 2023 byla 450.805 Kč. Z přijatých darů a fondů organizace využila částku ve výši 491.486 Kč. Z této částky organizace použila nadační příspěvek Nadace TIPSPORT 30.000 Kč, který obdržela v roce 2022.

### **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 službu soc. rehabilitace RESTART (Středočeský kraj) 10.069.900 Kč, č. sml. S-2023/SOC/2023

Dotace na sociální službu chráněné bydlení BYDLO (Středočeský kraj) 7.030.700 Kč, č. sml. S-1937/SOC/2023

Dotace sociální služby soc. rehabilitace RESTART (město Beroun) č. sml. 0073/2023/DOT/SVZ 75.000 Kč

Dotace sociální služby chráněné bydlení BYD-LO (město Beroun) č. sml. 0072/2023/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. I 18/2023 40.000 Kč

Dotace sociální služby soc. rehabilitace RESTART (město Hořovice) 70.000 Kč

Dotace sociální služby chráněné bydlení BYD-LO (město Hořovice) 100.000 Kč

Dotace sociální služby soc. služby (město Příbram) č. sml. 436/OSVZ/2023 160.000 Kč

Dotace sociální služby soc. rehabilitace RESTART (město Sedlčany) č. sml. MÚ-S/MST/2544/2023 4.000 Kč

### 10. Osobní náklady

Osobní náklady (v tis. Kč)	2023			2022		
	Celkem	Zaměstnanci	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů	Celkem	Zaměstnanci	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	<b>58</b>	54	4	<b>52</b>	48	4
Mzdové náklady	<b>13709</b>	13693	16	<b>10066</b>	10053	13
Zákonné sociální pojištění	<b>4492</b>	4491	1	<b>3308</b>	3307	1
Zákonné sociální náklady	<b>170</b>	170	0	<b>89</b>	89	0
Osobní náklady celkem	<b>18371</b>	18354	17	<b>13463</b>	13449	14

### 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 neeviduje.

2. Dlouhodobé závazky

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

3. Majetek neuvedený v rozvaze

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



#### 4. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neevduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány 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-1937/SOC/2023, část IV., bod 19 – 20 a Metodiky Středočeského kraje, část X. Ověření bude provedeno s souladu se standardem ISAE 3000 Ověřovací zakázky.

Odměna auditora je dle Smlouvy o auditu účetní závěrky následující:

- 36.000 Kč plus DPH dle platné legislativy po předání zprávy o auditu účetní závěrky,
- 27.500 Kč plus DPH dle platné legislativy po předání zprávy o ověření účtování dotace č. S-1937/SOC/2023 poskytnuté Středočeským krajem ze státního rozpočtu ČR.

#### 6. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem a původem

V roce 2023 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 2022 byl převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Za rok 2022 organizace vykazuje zisk ve výši 629.769,76 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 2023 byl 966.601,82 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 190.190,-Kč byla v souladu s §35 odst.1 písm. a), b) snížena o 14.533,- Kč na částku 175.657,-Kč. Nedoplatek daně z příjmů právnických osob činí po odečtení zaplacené zálohy 134.372,-Kč

Dle výše daňové povinnosti budeme platit 4x ročně zálohy ve výši 25% poslední známé daňové povinnosti.

#### 9. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

V průběhu roku 2023 došlo především ke 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. Hledáme další zdroje veřejného financování a zvyšujeme kapacitu našich služeb v rámci možností. V listopadu roku 2023 jsme žádali Středočeský kraj o finanční návratnou pomoc pro překlenutí období přelomu roku, během kterého nám chybí finanční prostředky na obě sociální služby, bohužel jsme obdrželi pomoc jen na jednu službu, a to chráněné bydlení ve výši 1.171.700 Kč.

## 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 2024 budeme znovu žádat Středočeský kraj o návratnou finanční pomoc pro překlenutí konce roku, kdy nebudeme mít k dispozici nové dotační prostředky na rok 2025. Dále usilujeme o rozšíření zdravotních služeb a očekáváme zvýšení výnosů z hospodářské činnosti.

V Berouně dne 26. 6. 2024

Mgr. Jan Rohlena – ředitel

Mgr. Jan  
Rohlena,  
DiS.

Digitálně  
podepsal Mgr. Jan  
Rohlena, DiS.  
Datum:  
2024.06.27  
10:35:18 +02'00'



# LOVÍKÁMEN

PRO LIDI S DUŠEVNÍM ONEMOCNĚNÍM