

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**  
**ke dni 31.12.2020**  
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní  
jednotky  
**NADĚJE, otrokovická o.p.s.**  
Wolkerova 1274  
Otrokovice  
765 02

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
29378800

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
<b>A.</b>	<b>Dlouhodobý majetek celkem</b>	<b>Součet A.I. až A.IV.</b>	11	39
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet A.II.1. až A.II.10.	48	92
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	(022)	48	92
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	Součet A.IV.1. až A.IV.11.	-37	-53
A. IV. 7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	-37	-53
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	1 856	1 972
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.		10
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)		10
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	1 070	1 178
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	96	95
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	2	2
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	1	
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	980	1 082
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	-9	-1
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	778	761
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	42	15
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	736	746
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	8	23
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	8	23
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	1 867	2 011



Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
<b>A.</b>	<b>Vlastní zdroje celkem</b>	<b>Součet A.I. až A.II.</b>	86	1 221	1 305
A. I.	Jmění celkem	Součet A.I.1. až A.I.3.	90	888	1 211
A. I. 1.	Vlastní jmění	(901)	87	79	20
A. I. 2.	Fondy	(911)	88	809	1 191
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet A.II.1 až A.II.3.	94	333	94
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	94
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	333	x
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	95	646	706
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet B.III.1. až B.III.23.	129	633	694
B. III. 1.	Dodavatelé	(321)	106	1	1
B. III. 5.	Zaměstnanci	(331)	110	247	321
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111	13	
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	112	97	124
B. III. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	114	9	19
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	115	10	9
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní	(389)	127	46	40
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128	210	180
B. IV.	Jiná pasiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	13	12
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	(383)	130	13	12
	<b>Pasiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	134	1 867	2 011



Sestaveno dne: 09.06.2021		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:	
	Činnosti organizací na ochranu a zlepšení postavení etnických,		

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**v plném rozsahu**  
**ke dni 31.12.2020**  
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní  
jednotky  
**NADĚJE, otrokovická o.p.s.**  
Wolkerova 1274  
Otrokovice  
765 02

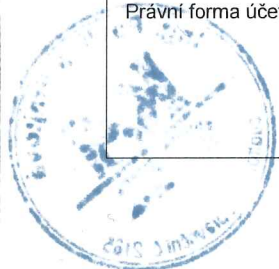
Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
29378800

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
<b>A. I.</b>	<b>Spotřebované nákupy a nakupované služby</b> Součet A.I.1. až A.I.6.	2	122	228	350
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	63	120	183
A. I. 3.	Opravy a udržování	5	6	7	13
A. I. 6.	Ostatní služby	8	53	101	154
<b>A. III.</b>	<b>Osobní náklady</b> Součet A.III.10. až A.III.14.	13	3 404	1 261	4 665
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	2 678	1 029	3 707
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	726	232	958
<b>A. IV.</b>	<b>Daně a poplatky</b> Hodnota A.IV.15.	19	2	2	4
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20	2	2	4
<b>A. V.</b>	<b>Ostatní náklady</b> Součet A.V.16. až A.V.22.	21	17	14	31
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23		8	8
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	17	6	23
<b>A. VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek</b> Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29	15	-8	7
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	15		15
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34		-8	-8
	<b>Náklady celkem</b> Součet A.I. až A.VIII.	39	3 560	1 497	5 057
<b>B. I.</b>	<b>Provozní dotace</b> Hodnota B.I.1.	41	3 093	981	4 074
B. I. 1.	Provozní dotace	42	3 093	981	4 074
<b>B. II.</b>	<b>Přijaté příspěvky</b> Součet B.II.2. až B.II.4.	43	101		101
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	101		101
<b>B. III.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>	47	372	584	956
<b>B. IV.</b>	<b>Ostatní výnosy</b> Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	20		20
B. IV. 9.	Zúčtování fondů	53	11		11
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy	54	9		9
	<b>Výnosy celkem</b> Součet B.I. až B.V.	61	3 586	1 565	5 151
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b> ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	26	68	94
<b>D.</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b> ř. 62 - ř. 37	63	26	68	94



Sestaveno dne: 09.06.2021		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou  <i>Luzana Poláčková</i>
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání Činnosti organizací na ochranu a zlepšení postavení etnických,	Pozn.:



**NADĚJE, otrokovická o.p.s.**

**Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2020**

## **1. POPIS SPOLEČNOSTI**

NADĚJE, otrokovická o.p.s. (dále jen „společnost“) je obecně prospěšná společnost, která sídlí ve Otrokovcích, Wolkerova 1274, Česká republika, identifikační číslo 29378800. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Brně pod spisovou značkou 566, oddíl O dne 13.12.2012.

Hlavní činností společnosti je vytváření pracovních příležitostí pro lidi se zdravotním postižením, kteří jsou znevýhodněni na trhu práce. Dále osvěta v oblasti zaměstnávání lidí se zdravotním postižením a podpora jejich kulturních a volnočasových aktivit.

Jako svou doplňkovou činnost (hospodářskou, vedlejší) společnost provozuje hostinskou činnost, pekařské a úklidové služby, drobné montážní práce.

Zakladatelem společnosti jsou:

- NADĚJE, IČ: 005 70 931, K Brance 11/19E, Stodůlky, 155 00 Praha
- Ing. MILAN NÁDVORNÍK, dat. nar. 30. března 1965, J. E. Purkyně 1144, Litomyšl-Město, 570 01 Litomyšl
- Mgr. JANA CHOVANCOVÁ, dat. nar. 19. června 1973, Paseky 665, 763 11 Želechovice nad Dřevnicí
- Mgr. PAVEL POLÁK, dat. nar. 20. září 1975, Novosady 1329, 769 01 Holešov

Zakladatel NADĚJE vložil do společnosti vklad ve výši 20 tis. Kč.

Statutární orgán/ ředitel je:

- MGR. ZUZANA POLÁKOVÁ, dat. nar. 18. března 1974, Novosady 1329, 769 01 Holešov, Den vzniku funkce: 1. listopadu 2017

Ředitel zastupuje společnost samostatně s výjimkou následujícího; předchozí souhlas správní rady je nutný k právním jednáním, kterými společnost:

- a) nabývá, zcizuje nebo zatěžuje nemovitou věc;
- b) nabývá nebo zcizuje movitou věc, zřizuje věcné břemeno nebo předkupní právo u movité věci, jejíž cena je vyšší než hodnota veřejné zakázky malého rozsahu podle zákona upravujícího veřejné zakázky;
- c) nabývá nebo zcizuje autorská práva nebo průmyslová práva;
- d) zakládá jinou právnickou osobu a vkládá peněžitý nebo nepeněžitý majetek do této právnické osoby.

## **2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

Účetním obdobím je kalendářní rok, tj. 01.01.-31.12.2020.

## **3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZŮM**

### **a) Dlouhodobý hmotný majetek**

Dlouhodobý majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.



Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Dlouhodobý hmotný majetek zahrnuje majetek s cenou pořízení vyšší jak 40 tis. Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok. Dlouhodobý nehmotný majetek zahrnuje majetek s cenou pořízení vyšší jak 60 tis. Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok. Odpisy pro dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek jsou vypočítávány dle zákona o dani z příjmů.

Odpisy jsou prováděny jednou ročně, jsou účtovány do nákladů a snižují hodnotu majetku.

Jako dlouhodobý hmotný majetek společnost eviduje osobní automobil v hodnotě 48 tis. Kč pořízený darem v roce 2016. Automobil je odpisován rovnoměrně dle zákona o dani z příjmů (odpis.sk 2) po dobu 5 let.

V roce 2020 nakoupila společnost druhý osobní automobil v ceně pořízení 44 tis. Kč. I tento je odepisován rovnoměrně po dobu 5 let.

Přehled majetku za rok 2020:

#### **POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Dopravní prostředky	48	44	-	-	92
Celkem 2020	48	44	-	-	92
Celkem 2019	48	-	-	-	48

#### **OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY**

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Dopravní prostředky	38	15				53		39
Celkem 2020	38							39
Celkem 2019	27	11				38		11

Dlouhodobým drobným majetkem je vždy majetek nad 5 tis. Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok a tento je evidován v operativní evidenci. Dlouhodobý drobný majetek vstupuje rovnou do nákladů při jeho pořízení a není tedy odepisován.

#### **b) Peněžní prostředky**

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti (15 tis. Kč) a na bankovním účtu (746 tis. Kč). Tyto jsou vedeny pouze v české měně.

#### **c) Zásoby**

Účetní jednotka pro evidenci zásob používá metodu B, tj. veškeré zásoby jsou účtovány rovnou do nákladů. Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody "first-in, first-out" (FIFO - první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob)

Na konci účetního období 2020 sklad zásob potravin vykazoval zůstatek 10 tis. Kč. Byla totiž očekávána větší poptávka pro cukroví.

**d) Pohledávky**

Pohledávky jsou vedeny v české měně.

K 31. 12. 2020 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činily 97 tis. Kč. Pohledávky po splatnosti nad rok činí 1 tis. Kč.

Pohledávky z titulu dotace na zaměstnávání lidí se zdravotním postižením k datu účetní závěrky činily 1.082 tis. Kč.

Pohledávky vůči státu z titulu přeplatku na silniční dani činily 0,2 tis. Kč.

**e) Vlastní jmění, fondy**

Základní jmění se vykazuje ve výši zapsané v rejstříku krajského soudu, tj. 20 tis. Kč.

Výsledek hospodaření z minulých let je evidován na účtu 911 – Fondy provozní.

Přehled o vývoji vlastního kapitálu v roce 2020 a 2019 obecně prospěšné společnosti v tis. Kč:

	Stav k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	převody	Stav k 31.12.2019
Vlastní jmění	89	0	11		79
Fondy	234	575	0		309
VH ve schval. řízení	575		575		0
Účet výsledku hospodaření		333			333
	Stav k 1.1.2020	Přírůstky	Úbytky		Stav k 31.12.2020
Vlastní jmění	79	0	10	-49	20
Fondy ze zisku	809	333	-	49	1.191
VH ve schval. řízení	333		333		94
Účet výsledku hospodaření		94			

**f) Závazky**

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Společnost nemá závazky v cizích měnách a ani nemá evidovány závazky po splatnosti.

Hodnota závazků z obchodních vztahů k 31.12.2020 činí 1 tis. Kč, závazku z titulu přijaté půjčky činí 180 tis. Kč, závazku vůči zaměstnancům z titulu mezd 321 tis. Kč a dále hodnota závazku vůči státu z titulu mezd a DPH činí 28 tis. Kč.

**g) Použití odhadů**

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nakladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.



V účetním období 2020 byl tvořen dohad na závazek z titulu spotřeby energií a z titulu auditorských služeb.

#### **h) Účtování výnosů a nákladů, osobní náklady**

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Výdaje příštích období zahrnují především spotřebované energie roku 2020, které byly vyfakturovány až v roce 2021.

Náklady příštích období zahrnují náklady, které byly vyfakturovány již v roce 2020, ale jsou nákladem roku 2021. Sem patří předplatné účetního a mzdového softwaru, doména.

Převážná část výnosů z vlastní činnosti společnosti za rok 2020 plyne z úklidové a hostinské činnosti.

Společnost v účetním období měla následující průměrné přepočtené stavy zaměstnanců:

	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Řídící pracovníci	1	1
Ostatní zaměstnanci	13,86	15,37
<b>Celkem</b>	<b>14,86</b>	<b>16,37</b>

Osobní náklady na zaměstnance v členění na řídicí a ostatní pracovníky v tis. Kč:

<b>Osobní náklady</b>	<b>2019</b>		<b>2020</b>	
	<b>Řídící</b>	<b>Ostatní</b>	<b>Řídící</b>	<b>Ostatní</b>
Mzdové náklady	381	2.757	457	3.250
Zákonné sociální pojištění	129	674	155	803
Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0
Zákonné sociální náklady	0	3	0	0
Ostatní sociální náklady	0	1	0	0

Odměny osobám, které jsou členem dozorčích orgánů nebyly vynaloženy.

#### **i) Opravné položky**

V účetním období nebyly tvořeny nové zákonné opravné položky k pohledávkám. Opravné položky k zásobám rovněž nebyly vytvořeny.

V účetním období došlo k odpisu promlčených pohledávek ve výši 8,4 tis. Kč, k nimž byly tvořeny zákonné opravné položky v roce 2019.

Přehled tvorby opravných položek pohledávkám:

<b>Rok</b>	<b>1.1.</b>	<b>Přírůstky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>31.12.</b>
<b>2019</b>	0	19	10	9
<b>2020</b>	9	0	8	1

**j) Přijaté dotace**

Přehled přijatých dotací v roce 2020 dle poskytovatele v tis. Kč:

Poskytovatel	Částka
Město Otrokovice	150
Úřad práce ČR, Krajská pobočka ÚP ve Zlíně	3.821
<b>Celkem</b>	<b>3.971</b>

**k) Přijaté dary**

Přehled přijatých darů v roce 2020 dle poskytovatele v tis. Kč:

Dárce	Částka
Bartek Lukáš	6
Město Otrokovice	95
<b>Celkem</b>	<b>101</b>

**l) Veřejná sbírka**

Společnost v roce 2020 nevedla žádnou veřejnou sbírku.

**m) Daň z příjmů**

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta) a slevy na dani z příjmů.

V daňovém přiznání došlo k vyloučení výnosů za odpis darovaného automobilu.

V roce 2020 nevznikl společnosti závazek z titulu daně z příjmů právnických osob z důvodu využití slevy na zaměstnávání pracovníků se zdravotním postižením.

Účetní výsledek hospodaření za rok 2020 je ve výši 94 tis. Kč. Hospodářský výsledek za rok 2019 ve výši 333 tis. Kč byl převeden do fondů.

Přehled položek daňového přiznání v Kč:

Daň z příjmů	Částka
HV před zdaněním	94
Čistá úprava na daňový základ	-1
Základ daně z příjmů	93
Daň (sazba 19 %)	18
Slevy na dani (za zdravotně postižené)	-18
Daň po slevách	0

**n) Významné položky z rozvahy a z výkazu zisku a ztráty**

Nejvýznamnější položkou výkazu zisku a ztráty jsou přijaté dotace od Úřadu práce poskytnuté za účelem zaměstnávání lidí se zdravotním postižením. Viz. Přijaté dotace.

**o) Předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky**

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

**p) Významné události, které nastaly po rozvahovém dni**


Po rozvahovém dni nenastaly významné události, které by měly dopad na účetní závěrku sestavenou k 31.12.2020.

Sestaveno dne:

09.06.2021

Jméno a podpis

statutárního orgánu společnosti:

  
Mgr. Zuzana Poláková, ředitelka