

# ROZVAHA

Název a právní forma účetní jednotky:

**BERENIKA Vysoké Mýto o.p.s.**

ke dni **31.12.2019**

Sídlo a předmět činnosti  
účetní jednotky:

(v celých tisících Kč)

**Plk. B. Kohouta 914**

Rok	Měsíc	IČ
2019	12	26668149

**Vysoké Mýto**

**56601**

## AKTIVA



		Císlo řádku	Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A.</b>	Dlouhodobý majetek celkem	1		30	10
<b>I.</b>	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2		0	0
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>	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10		296	296
1.	Pozemky	11			
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12			
3.	Stavby	13			
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14		296	296
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			
<b>III.</b>	Dlouhodobý finanční majetek celkem	21		0	0
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22			
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>	Oprávy k dlouhodobému majetku celkem	28		-266	-286
1.	Oprávy k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	29			
2.	Oprávy k softwaru	30			
3.	Oprávy k ocenitelným právům	31			
4.	Oprávy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	32			
5.	Oprávy k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	33			
6.	Oprávy ke stavbám	34			
7.	Oprávy k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	35		-266	-286
8.	Oprávy k pěstitelským celkům trvalých porostů	36			
9.	Oprávy k základnímu stádu a tažným zvířatům	37			
10.	Oprávy k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	38			
11.	Oprávy k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	39			
<b>B.</b>	Krátkodobý majetek celkem	40		1589	1645
<b>I.</b>	Zásoby celkem	41		61	62
1.	Materiál na skladě	42		61	62
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			

	8. Zboží na cestě	49		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	50		
II.	Pohledávky celkem	51	800	994
	1. Odběratelé	52	111	124
	2. Směnky k inkasu	53		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	54		
	4. Poskytnuté provozní zálohy	55	262	312
	5. Ostatní pohledávky	56		
	6. Pohledávky za zaměstnanci	57		
	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	427	558
	13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	64		
	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		
	18. Dohadné účty aktivní	69		
	19. Opravná položka k pohledávkám	70		
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	71	720	581
	1. Peněžní prostředky v pokladně	72	49	106
	2. Ceniny	73		
	3. Peněžní prostředky na účtech	74	671	475
	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	8	8
	1. Náklady příštích období	80	8	8
	2. Příjmy příštích období	81		
	3. Kursové rozdíly aktivní	82		x
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>83</b>	<b>1619</b>	<b>1655</b>

## PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	-16	89
I.	Jmění celkem	2	86	188
1.	Vlastní jmění	3	0	0
2.	Fondy	4	86	188
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	5		
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-102	-99
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	3
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	0	
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	-102	-102
B.	Cizí zdroje celkem	10	1635	1566
I.	Rezervy celkem	11	0	0
1.	Rezervy	12		
II.	Dlouhodobé závazky celkem	13	0	0
1.	Dlouhodobé úvěry	14		
2.	Vydané dluhopisy	15		
3.	Závazky z pronájmu	16		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	17		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	18		
6.	Dohadné účty pasivní	19		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	20		
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	1619	1548
1.	Dodavatelé	22	17	37
2.	Směnky k úhradě	23		
3.	Přijaté zálohy	24		
4.	Ostatní závazky	25		
5.	Zaměstnanci	26	637	569
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	27		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	358	309
8.	Daň z příjmů	29		
9.	Ostatní přímé daně	30	108	88
10.	Daň z přidané hodnoty	31		
11.	Ostatní daně a poplatky	32		
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33		
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	34		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	35		
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	36		
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	37		
17.	Jiné závazky	38	130	130
18.	Krátkodobé úvěry	39		
19.	Eskontní úvěry	40		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	41		
21.	Vlastní dluhopisy	42		
22.	Dohadné účty pasivní	43	369	415
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	44		
IV.	Jiná pasiva celkem	45	16	18
1.	Výdaje příštích období	46		
2.	Výnosy příštích období	47	16	18
3.	Kursově rozdíly pasivní	48		x
	PASIVA CELKEM	49	1619	1655

Formulář výkazu vytvořil SÚ ČR (kontakt - sedivy@ucetni.cz)

Sestaveno dne: 14.05.2020	Podpis odpovědné osoby: Reháková Petra 	Razítko:  <b>BERENIKA - Vysoké Mýto, o.p.s.</b> Plk. B. Kohouta 914 566 01 Vysoké Mýto IČ: 266 68 149
Odesláno dne: 14.05.2020	Podpis osoby odpovědné za sestavení:  Telefon: 468003470	

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Název a právní forma účetní jednotky:

**BERENIKA Vysoké Mýto o.p.s.**

ke dni 31.12.2019

Sídlo a předmět činnosti  
účetní jednotky:

Plk. B. Kohouta 914  
Vysoké Mýto  
56601

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2019	12	26668149

	Číslo řádku	Skutečnost k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
<b>A. Náklady</b>	1	x	x	x
<b>I. Spotřebované nákupy a nakupované služby</b>	2	1950	0	1950
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	1025		1 025
2. Prodané zboží	4			0
3. Opravy a udržování	5	6		6
4. Náklady na cestovné	6	10		10
5. Náklady na reprezentaci	7			0
6. Ostatní služby	8	909		909
<b>II. 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. Osobní náklady</b>	13	8483	0	8483
10. Mzdové náklady	14	6470		6 470
11. Zákonné sociální pojištění	15	1996		1 996
12. Ostatní sociální pojištění	16			0
13. Zákonné sociální náklady	17	17		17
14. Ostatní sociální náklady	18			0
<b>IV. Daně a poplatky</b>	19	2	0	2
15. Daně a poplatky	20	2		2
<b>V. Ostatní náklady</b>	21	13	0	13
16. Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			0
17. Odpis nedobytné pohledávky	23			0
18. Nákladové úroky	24	2		2
19. Kursové ztráty	25			0
20. Dary	26			0
21. Marka a škody	27			0
22. Jiné ostatní náklady	28	11		11
<b>VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek</b>	29	20	0	20
23. Odpisy dlouhodobého majetku	30	20		20
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. Poskytnuté příspěvky</b>	35	0	0	0
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36			0
<b>VIII. Daň z příjmů</b>	37	0	0	0
29. Daň z příjmů	38			0
<b>Náklady celkem</b>	39	10468	0	10468
<b>B. Výnosy</b>	40	x	x	x
<b>I. Provozní dotace</b>	41	8013	0	8013
1. Provozní dotace	42	8013		8 013
<b>II. Přijaté příspěvky</b>	43	147	0	147
2. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	44			0
3. Přijaté příspěvky (dary)	45	147		147
4. Přijaté členské příspěvky	46			0
<b>III. Tržby za vlastní výkony a zboží</b>	47	2281		2 281
<b>IV. Ostatní výnosy</b>	48	30	0	30
5. Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	49			0
6. Platby za odepsané pohledávky	50			0
7. Výnosové úroky	51			0
8. Kurzové zisky	52			0
9. Zúčtování fondů	53	20		20
10. Jiné ostatní výnosy	54	10		10
<b>V. Tržby z prodeje majetku</b>	55	0	0	0
11. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného 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	10471	0	10471
<b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	62	3	0	3
<b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>	63	3	0	3

Formulář výkazu vytvořil SU ČR (kontakt - sedivy@ucetni.cz)

Sestaveno dne: 14.05.2020	Podpis odpovědné osoby: Reháková Petra	Razítko: <b>BERENIKA - Vysoké Mýto, o.p.s.</b> Plk. B. Kohouta 914 566 01 Vysoké Mýto IČ: 266 68 149
Odesláno dne: 14.05.2020	Podpis osoby odpovědné za sestavení: Telefon: 468003470	

## **Příloha k účetní závěrce k 31.12.2019**

V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení finanční, majetkové a důchodové situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů.

### **1. OBECNÉ ÚDAJE O ÚČETNÍ JEDNOTCE**

#### **Název účetní jednotky**

BERENIKA – Vysoké Mýto, o.p.s.

#### **Právní forma**

obecně prospěšná společnost

#### **IČ**

26668149

#### **Sídlo**

Plk. B. Kohouta 914, Vysoké Mýto 566 01

#### **Vznik a údaj o zápisu do rejstříku obecně prospěšných společností**

Účetní jednotka vznikla zápisem do rejstříku obecně prospěšných společností dne 21.01.2014

Účetní jednotka je zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností vedeného Krajským soudem v Hradci Králové pod oddílem O 419.

Účetní jednotka vznikla přeměnou právní formy z občanského sdružení BERENIKA Vysoké Mýto - sdružení pro pomoc těžce zdravotně postiženým osobám na BERENIKA – Vysoké Mýto, o.p.s..

#### **Druh obecně prospěšných služeb**

sociální služby

služby zaměstnanosti

#### **Doplňková činnost**

- netýká se

#### **Zakladatel**

Řeháková Petra, Vysoké Mýto

#### **Statutární a dozorčí orgán**

Statutárním orgánem zastupujícím společnost byl ke konci účetního období:

ředitel – Řeháková Petra

předseda správní rady – Mgr. Tauchmanová Řeháková Michaela

další členové správní rady – Voláková Klára, Šlězová Alena

dozorčí rada – Blahová Lenka, Kopecká Martina, Szobonyová Hana

#### **Změny v registraci provedené v účetním období**

V účetním období roku 2019 nedošlo ke změnám ve správní a dozorčí radě.

#### **Popis organizační struktury v účetním období 2019**

společnost měla v účetním období roku 2019 tuto organizační strukturu:

viz. výše

**Údaje o společnostech, ve kterých má účetní jednotka větší než 20% podíl na základním kapitálu**

Podíly nejsou drženy.

**Komentář k povinnostem vyplývajícím z uzavřených ovládacích smluv nebo smluv o převodu zisku**

Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku nejsou uzavřeny.

## **2. POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ**

Účetním obdobím je kalendářní rok.

Účetní jednotka zpracovává své účetní záznamy prostředky výpočetní techniky s využitím účetního programu SW Atom.

Účetní doklady jsou archivovány v písemné podobě (místo uložení v archivu v sídle společnosti).

### **2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek**

#### **a) Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek**

- netýká se

#### **b) Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností**

- netýká se

#### **c) Bezplatně získaný dlouhodobý nehmotný majetek**

- netýká se

#### **d) Drobný nehmotný majetek (do 60.000,-- Kč)**

- netýká se

#### **e) Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku**

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku nebyly během účetního období uplatněny, neboť dlouhodobý nehmotný majetek nebyl ke dni účetní závěrky vykázán.

### **2.2. Dlouhodobý hmotný majetek**

#### **a) Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek**

je oceňován v pořizovací ceně zahrnující cenu pořízení a výdaje s pořízením

související: poštovné, balné, přepravné, apod.

r. 2019			
31.12.18	přírůstky	úbytky	31.12.19
tis. Kč			tis. Kč
296	0	0	296

#### **b) Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností**

- netýká se

#### **c) Bezplatně získaný dlouhodobý hmotný majetek**

je oceňován reprodukční pořizovací cenou.

#### **d) Drobný hmotný majetek (do 40.000,-- Kč)**

Drobný hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok je účtován na účtech pořízení materiálu, účtován přímo do spotřeby a evidován v mimoúčetní evidenci.

**e) Odpisy dlouhodobého hmotného majetku**  
 Dlouhodobý hmotný majetek se účetně odepisuje zrychleně. Odpisová doba je stanovena podle předpokládané doby životnosti.

<b>Oprávký dlouhodobého hmot. majetku</b>			
31.12.18	snížení	zvýšení	31.12.19
tis. Kč		tis. Kč	
266	0	20	286

### 2.3. Dlouhodobé cenné papíry a podíly

- netýká se

### 2.4. Zásoby

#### a) Nakupovaný materiál

je oceňován v pořizovací ceně zahrnující cenu pořízení a výdaje s pořízením související: poštovné, balné, přepravné, apod., účtováno způsobem B.

31.12.18	31.12.19
tis. Kč	
61	62

#### b) Nakupované zboží

- netýká se

#### c) Zásoby vytvořené vlastní činností - nedokončená výroba a polotovary

- netýká se

#### d) Zásoby vytvořené vlastní činností - výrobky

- netýká se

#### e) Zásoby pořízené bezplatně

- netýká se

### 2.5. Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány jmenovitými hodnotami, v případě postoupení pořizovací cenou.

#### 2.6. Krátkodobý finanční majetek

Majetek je oceňován jmenovitou hodnotou.

31.12.18	31.12.19
tis. Kč	
720	581

#### 2.7. Závazky a přijaté úvěry

Závazky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

#### 2.8. Přepočít aktiv a pasiv v cizí měně na Kč během účetního období

V průběhu účetního období roku 2019 nebyla vykázána aktiva ani pasiva v cizích měnách.

#### 2.9. Povinnost ocenit další složky majetku a závazků na reálnou hodnotu (např. deriváty, cenné papíry k obchodování atd.)

- netýká se

#### 2.10. Podstatné změny způsobů oceňování oproti předchozímu účetnímu období

- nenastaly

#### 2.11. Podstatné změny způsobů odpisování oproti předchozímu účetnímu období

- nenastaly

#### 2.12. Podstatné změny postupů účetních metod oproti předchozímu účetnímu období

- nenastaly

## 2.13. Odchyly od účetních metod dle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví

- nejsou

## 3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

### 3.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

název	pořízeno	poř. cena tis. Kč
kávovar	r. 2010	62
zvedák s příslušenstvím	r. 2013	109
kávovar Forma	r. 2016	77
myčka Fagor	r. 2016	48

V účetním období nedošlo k pořízení dlouhodobého hmotného majetku:

### 3.2. Dlouhodobý finanční majetek

- netýká se

### 3.3. Pohledávky

#### a) Přehled pohledávek z obchodního styku

	31.12.18 tis. Kč	31.12.19 tis. Kč
<b>dlouhodobé pohledávky</b>		
- z tuzemského obchodního styku	0	0
- ze zahraničního obchodního styku	0	0
<b>celkem dlouhodobé pohledávky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
z toho:		
- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů	0	0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	0	0
celkem po lhůtě splatnosti více než 180 dnů	0	0
<b>krátkodobé pohledávky - odběratelé</b>		
- z tuzemského obchodního styku	111	124
- ze zahraničního obchodního styku	0	0
<b>celkem krátkodobé pohledávky</b>	<b>111</b>	<b>124</b>
- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů	0	0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	0	0
celkem po lhůtě splatnosti více než 180 dnů	0	0

#### b) Ostatní pohledávky (jiné než pohledávky pod bodem 3.3. a)

	31.12.18 tis. Kč	31.12.19 tis. Kč
dlouhodobé pohledávky	0	0
z toho:		
- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů	0	0



- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	0	0
krátkodobé pohledávky	<u>689</u>	<u>870</u>
z toho:		
- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů	0	0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	0	0

### 3.4. Opravné položky ke složkám aktiv

- netýká se

### 3.5. Pohledávky, které jsou zajištěny dlužníkem nebo 3. osobou dle zástavního práva

- netýká se

### 3.6. Vlastní zdroje

#### a) Stav vlastního jmění

je k poslednímu dni účetního období 0 Kč.

#### b) Schválení a rozdělení výsledku hospodaření za předchozí účetní období

Výsledek hospodaření za předchozí účetní období byl rozdělen tímto způsobem:

	rok 2018
	<u>tis. Kč</u>
výsledek hospodaření za předch. účetní období	+ 0
příděl do fondů (-)	
nerozdělený zisk minulých let	+ 0

### 3.7. Rezervy

k datu účetní závěrky neexistují rizika, na která by musely být tvořeny rezervy.

### 3.8. Potenciální závazky a ztráty, jejichž realizace závisí na nejistých budoucích událostech a na něž není tvořena rezerva

společnosti k datu účetní závěrky nejsou známy.

### 3.9. Závazky

#### a) Přehled závazků z obchodního styku

	31.12.18	31.12.19
	<u>tis. Kč</u>	<u>tis. Kč</u>
<b>dlouhodobé závazky</b>		
- z tuzemského obchodního styku	0	0
- ze zahraničního obchodního styku	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>celkem dlouhodobé závazky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
z toho:		
- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů	0	0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	<u>0</u>	<u>0</u>
celkem po lhůtě splatnosti více než 180 dnů	0	0
<b>krátkodobé závazky - dodavatelé</b>		
- z tuzemského obchodního styku	17	37
- ze zahraničního obchodního styku	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>celkem krátkodobé závazky</b>	<b><u>17</u></b>	<b><u>37</u></b>
z toho:		
- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů	0	0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	<u>0</u>	<u>0</u>

celkem po lhůtě splatnosti více než 180 dnů

0 0

**b) Ostatní závazky (jiné než závazky pod bodem 3.9. a) a 3.9. c) až f)**

31.12.18 31.12.19  
tis. Kč tis. Kč

dlouhodobé závazky

0 0

z toho:

- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů

0 0

- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů

0 0

krátkodobé závazky

767 699

z toho:

- po lhůtě splatnosti 180-365 dnů

0 0

- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů

0 0

**c) Závazky vůči institucím**

31.12.18 31.12.19  
tis. Kč tis. Kč

ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

358 309

vůči finančnímu a celnímu orgánu

108 88

z toho:

po splatnosti

0 0

**d) Krátkodobé a dlouhodobé bankovní úvěry**

- netýká se

**e) Závazky, které jsou zajištěny věřitelům majetkem účetní jednotky dle zástavního práva**

- netýká se

**f) Dohadné účty pasivní**

Jedná se o dohady za nevyfakturované dodávky elektrické energie, topení, vody a služeb za rok 2019 ve výši 415 tis. Kč, v roce 2018 činila výše dohadné položky 369 tis. Kč.

**3.10. Výsledek hospodaření a daň z příjmů**

V hlavní činnosti byl za zdaňovací období roku 2019 vykázán výsledek ve výši 3 tis. Kč.

Pro účely daně z příjmů byl vypočten základ daně 3 tis. Kč, dle § 20 odst. 7 zákona o dani z příjmu byl snížen základ daně o 3 tis. Kč, daňová úleva ve výši 1 tis. Kč (19% z 3 tis. Kč), daň k platbě 0 Kč.

V předchozím zdaňovacím období byl snížen daňový základ o 4 tis. Kč, daňová úleva 1 tis. Kč.

Daňová úleva za rok 2018 byla čerpána v roce 2019 na krytí provozních nákladů hlavní činnosti.

**4. FINANČNÍ LEASING**

- netýká se

**5. NEPENĚŽITÉ ZÁVAZKY A JINÁ PLNĚNÍ NEUVEDENÁ V ÚČETNICTVÍ**

- netýká se

## 6. MAJETEK, JEHOŽ TRŽNÍ OCENĚNÍ JE VÝRAZNĚ VYŠŠÍ NEŽ OCENĚNÍ V ÚČETNICTVÍ

- netýká se

## 7. SLOŽKY AKTIV A ZÁVAZKŮ, JEJICHŽ SPLATNOST PŘESAHUJE K DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY DOBU PĚTI LET

- netýká se

## 8. DOPLŇJÍCÍ INFORMACE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

### 8.1. Výnosy

	2018		2019	
	hlavní činnost tis. Kč	hospodářská tis. Kč	hlavní činnost tis. Kč	hospodářská tis. Kč
tržby za zboží	0	0	0	0
tržby za vl. výrobky	0	0	0	0
tržby za služby	2216	0	2281	0
tržby z prodeje DNM a DHM	0	0	0	0
tržby z prodeje materiálu	0	0	0	0
ostatní výnosy	266	0	30	0
přijaté příspěvky, dary	140	0	147	0
provozní dotace	7820	0	8013	0
<b>celkem</b>	<b>10442</b>	<b>0</b>	<b>10471</b>	<b>0</b>

### 8.2. Osobní náklady

	2018		2019	
	celkem	z toho řídicí pracovníci	celkem	z toho řídicí pracovníci
prům. přepočet. počet zaměstnanců	21	1	22	1
<b>osobní náklady v tis. Kč</b>	<b>8203</b>	<b>20</b>	<b>8483</b>	<b>20</b>
z toho:				
hrubé mzdy	6240	18	6470	18
zákon. soc. pojištění	1940	2	1996	2
zákon. soc. náklady	23	0	17	0

Počet členů správní a dozorčí rady, kteří jsou zároveň zaměstnanci: 2 (pracovníci v soc. službách). Členové orgánů společnosti, tj. správní a dozorčí rady, neobdrželi za činnosti v orgánech společnosti žádnou odměnu.

Členové orgánů společnosti ani jejich rodinní příslušníci nepůsobí v žádných právnických osobách, s nimiž by účetní jednotka uzavřela v předmětném období obchodní smlouvu.

### 8.3. Auditorské služby

Povinný audit roční účetní závěrky zajišťuje firma ADUKO s.r.o., Pardubice. Odměna firmě ADUKO s.r.o. za roční audit činila v r. 2019 30 tis. Kč. Jiné auditorské služby se nevyskytovaly.

## 9. PROPOJENÉ A SPŘÍZNĚNÉ OSOBY

### 9.1. Půjčky, záruky a ostatní plnění poskytnutá členům orgánů společnosti (včetně plnění poskytnutých bývalým členům)

- netýká se

### 9.2. Pohledávky vůči propojeným osobám

- netýká se

### 9.3. Závazky vůči propojeným osobám

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje zápůjčku od zakladatele ve výši 130 tis. Kč.

## 10. DOTACE A DARY

### 10.1. Dotace, příspěvky

V roce 2019 byly účetní jednotce poskytnuty provozní dotace a granty v celkové výši 8 013 tis. Kč.

	2019
	tis. Kč
poskytovatel	
Pardubický kraj (dříve MPSV)	5346
Město Vysoké Mýto	328
Pardubický kraj	464
Úřad práce ČR	1875

### 10.2. Dary

Přijaté dary za rok 2019 byly ve výši 147 tis. Kč od českých fyzických i právnických osob. Dary byly použity na provozní účely. Dary ve výši 37 tis. Kč byly účtovány na účtu 911 – Fondy a budou využity na provozní účely v následujícím zdaňovacím období.

	2019
	tis. Kč
významné dary	
Římskokatolická farnost	62
České ghíčko s.r.o.	36
Iveco Czech Republic a.s.	25

Dary poskytnuté účetní jednotkou jiným organizacím nebo osobám se nevyskytují.

## 11. PŘEHLED VEŘEJNÝCH SBÍREK

Společnost pořádá veřejnou sbírku schválenou Krajským úřadem Pardubického kraje dne 17.6.2014, č.j. KrÚ 41677/2014.

Sbírka byla povolena od 18.6.2014 na dobu neurčitou, účel sbírky – poskytování sociálních služeb v Berenika – Vysoké Mýto, o.p.s., která poskytuje služby klientům s mentálním a přidruženým tělesným postižením v rámci denního stacionáře, chráněného bydlení a odlehčovacích služeb a podporu zaměstnanosti těchto osob dle zakládací smlouvy společnosti. Prostředky budou využity v rámci služeb na podporu samostatnosti a soběstačnosti klientů (např. při výchovně vzdělávacích a aktivizačních činnostech, sociálně terapeutických činnostech), a také na podporu financování provozu společnosti.

V souladu s účetními předpisy je o veřejné sbírce účtováno na účtu 911 – Fondy. Hrubý výtěžek sbírky za zdaňovací období dosáhl částky 122 315,94 Kč. Náklady spojené s konáním sbírky byly 385,11 Kč. Čistý výtěžek sbírky za rok 2019 dosáhl částky 121 930,83 Kč, přičemž z čistého výtěžku sbírky bylo použito na provozní náklady 20 010,- Kč. Zbývající kumulovaný čistý výtěžek k 31.12.2019 ve výši 188 339,96 Kč bude použit na účel v souladu s oznámením společnosti o konání sbírky. Prostředky budou využity dle účelu (viz. výše) v následujících zdaňovacích obdobích.

## **12. VÝZNAMNÉ POLOŽKY, KTERÉ JSOU VE VÝKAZECH KOMPENZOVÁNY S JINÝMI POLOŽKAMI**

- netýká se

## **13. UDÁLOSTI MEZI ROZVAHOVÝM DNEM A DATEM SESTAVENÍ ZÁVĚRKY**

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. V době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti zaznamenalo významný pokles úhrad za poskytované sociální služby a tržeb kavárny a to vzhledem k tomu, že sociální služby denního stacionáře a chráněné dílny (kavárny) byly vládním nařízením uzavřeny. V souvislosti s pandemií bylo také omezeno poskytování služeb chráněného bydlení a odlehčovacích služeb.

V neustále měnící se situaci nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její klienty a zaměstnance.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají v současnosti vliv na předpoklad nepřetržitého trvání společnosti. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

## **14. ZDŮVODNĚNÍ A VYSVĚTLENÍ VÝZNAMNÝCH INFORMACÍ, KTERÉ NEJSOU SROVNATELNÉ S MINULÝM ÚČETNÍM OBDOBÍM**

Podstatné informace účetní závěrky jsou srovnatelné s minulým účetním obdobím.

## **15. JINÁ SDĚLENÍ**

Tato příloha obsahuje všechny informace i údaje vyžadované Vyhláškou 504/2002 Sb.

datum:

**BERENIKA - Vysoké Mýto, o.p.s.**  
Plk. B. Kohouta 914  
566 01 Vysoké Mýto  
IČ: 266 68 149

14.05.2020

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti  
Řeháková Petra

  
.....  
podpis