



HZ Plzeň spol. s r.o.

Nepomucká 10, 326 00 Plzeň

Auditorské, daňové a poradenské služby

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O AUDITU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOSTI

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.

SESTAVENÉ K 31. 12. 2021

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: zakladatelům

Název společnosti: Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.

Sídlo: Neumannova 144, Prachatice I, 383 01 Prachatice

IČO: 708 53 517

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Výrok auditora bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Hospic sv. Jana N. Neumanna** (dále také „**Společnost**“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k **31. 12. 2021**, výkazu zisku a ztráty, za rok končící **31. 12. 2021**, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Hospic sv. Jana N. Neumanna k 31.12.2021 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021 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 Společnosti 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 statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu 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), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé 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 Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti 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 statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost 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 statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

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.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti 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 Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost 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 statutární orgán a dozorčí radu 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.

V Plzni dne 1.7.2022

HZ Plzeň spol. s r.o.

Nepomucká 10, Plzeň

Evidenční číslo auditorské společnosti: 219

Ing. Michael Ledvina

Statutární auditor určený auditorskou společností jako

odpovědný za provedení auditu jménem

auditorské společnosti

Evidenční číslo auditora: 1375



HOSPIC
SV. JANA N.
NEUMANNA
o.p.s.



Výroční zpráva 2021

Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.

Název: Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.
Sídlo: Neumannova 144, 383 01 Prachatice
Identifikační číslo: 70853517
Právní forma: obecně prospěšná společnost
Zápis do rejstříku: 23. ledna 2014
zapsána Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl O, vložka 342

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. vznikl transformací původního (od 22. 6. 2000) občanského sdružení Hospic sv. Jana N. Neumanna na obecně prospěšnou společnost, jež byla provedena ke dni 2. 12. 2013. Při změně právní formy nedošlo ke zrušení ani zániku původního občanského sdružení, pouze ke změně právních poměrů. Změnou právní formy nedošlo ke změně identifikačního čísla, ani k jiným skutečnostem, které by byly významné pro plnění povinností vůči orgánům státní správy či povinnostem ze smluvních vztahů.

1. Obecně prospěšné služby

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. v rámci svého obecně prospěšného poslání po celý rok 2021 provozoval následující služby:

- a) **Lůžkový hospic** – 30 lůžek specializované hospicové péče (od 1. 11. 2005).
- b) **Pobytové odlehčovací služby** v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, tj. lůžková péče (respitní pobyty) poskytovaná osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu věku, chronického onemocnění nebo zdravotního postižení, o které je jinak pečováno v jejich přirozeném sociálním prostředí; cílem služby je umožnit pečující fyzické osobě nezbytný odpočinek.
- c) **Domáci hospic** – hospicová péče o pacienty v jejich domácím prostředí na Prachaticku, Českobudějovicku, Strakonicku a Českokrumlovsku.
- d) **Terénní odlehčovací služby** na Prachaticku, Českobudějovicku, Strakonicku a Českokrumlovsku.
- e) **Domov se zvláštním režimem** – 26 lůžek pro osoby s různými druhy demencí, zejména Alzheimerovou chorobou v Domově Matky Vojtěchy v Prachaticích.
- f) **Odborné sociální poradenství** v Prachaticích, Českých Budějovicích, Strakonících a Českém Krumlově.
- g) **Poradna pro pozůstalé** v Prachaticích, Českých Budějovicích, Strakonících a Českém Krumlově.
- h) **Půjčovna pomůcek** v Prachaticích, Českých Budějovicích, Strakonících a Českém Krumlově.

2. Hospodářské činnosti společnosti

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. provozoval hospodářské činnosti v následujícím rozsahu:

- a) Pronájem ordinace praktického lékaře – pronájem ordinace s poskytováním energií, vody a likvidace odpadu za úhradu.
- b) Provoz kuchyně – zajišťuje stravu zaměstnancům, klientům, pacientům i jejich doprovodu a do května 2021 obědy na objednávku veřejnosti, do konce roku prodává obědy v malém rozsahu třetím stranám (ordinace, kongregace, ...).
- c) Prodej zboží na recepcích – drobný prodej potravin, nápojů a upomínkových předmětů na recepcích.
- d) Reklama – poskytnutí reklamy na webu společnosti dle smluv.

Hospodářská činnost se podílí na výnosech společnosti 1,27 % s hospodářským výsledkem ve výši 133 tis. Kč.

3. Lidské zdroje

Orgány společnosti

Statutárním zástupcem Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. je **ředitel** PhDr. Mgr. Robert Huneš, MBA, jenž řídí činnost obecně prospěšné společnosti a jedná jejím jménem.

Správní radu společností tvoří předseda Ing. Jan Bauer a členové Ing. Václav Kozler a MUDr. Čeněk Adamec

Dozorčí radu společností tvoří předseda prof. RNDr. Libor Grubhoffer, CSc., Hon. D.Sc., dr. h. c., Hana Rabenhauptová, doc. Ing. Mgr. Tomáš Machula, Dr., Ph.D., Th.D., SM. Bohuslava Marie Kubačáková, SCB, Ing. Milan Flíček a doc. Ing. Lucie Kozlová, Ph.D.

Zaměstnanci

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	130,3
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPČ	15,1
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPP	79,7

Technicko-hospodářští pracovníci zabezpečovali chod všech středisek. Na ekonomickém úseku pracovali vedoucí ekonom a projektový manažer, fundraiserky, hlavní účetní, účetní a mzdová účetní. Na úseku správy pracovali vedoucí správy budov a majetku, skupina recepčních, pracovníci údržby, správce autoprovozu, řidič, nákupčí, prادلeny, výdejci stravy a skupina úklidu.

Na středisku lůžkového hospice sv. Jana N. Neumanna pracovali lékaři pod vedením primáře, vrchní sestra, staniční sestra, zdravotní sestry, sociální pracovníci, ošetřovatelé a pečovatelé, pastorační asistentky a externisté (lékaři, duchovní, zdravotní sestry, ošetřovatelé).

Na středisku Domov Matky Vojtěchy pracovala vrchní sestra, sociální pracovník, zdravotní sestry, pracovníci přímé obslužné péče, aktivizační pracovníci, pastorační asistentka, administrativní pracovníce a externisté (psychiatr, fyzioterapeut, pastorační asistenti, zdravotní sestry, ošetřovatelé).

Na středisku Domácí hospic sv. Veroniky pracovala vedoucí, lékaři pod vedením odborného zástupce, vrchní sestra, zdravotní sestry, sociální pracovníce, ošetřovatelky, psycholog, údržbář a externisté (duchovní a lékaři).

Na středisku Domácí hospic sv. Markéty pracovala sociální pracovníce, lékaři pod vedením odborného zástupce, zdravotní sestry, ošetřovatelky a externisté (duchovní a lékaři).

Na středisku Domáci hospic sv. Jakuba pracovala sociální pracovníce, lékaři pod vedením odborného zástupce, zdravotní sestry, ošetřovatelky, psycholog, pracovníci půjčovny a externisté (ošetřovatelky, duchovní a lékaři).

Na středisku Domáci hospic sv. Víta pracovala sociální pracovníce, lékaři pod vedením odborného zástupce, zdravotní sestry, ošetřovatelky, psycholog, pracovníci půjčovny, údržbář a externisté (ošetřovatelky, duchovní a lékaři).

4. Výnosy podle zdrojů (v tis. Kč)

V roce 2020 čerpal Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. finanční prostředky ze státního rozpočtu, rozpočtu kraje, rozpočtů měst a obcí, nadačních fondů a z fondů Evropské unie. K financování činnosti dále použil dary fyzických či právnických osob.

Poplatky za pobyty	4 939
Příspěvky na péči	7 630
Platby za výkony od zdravotních pojišťoven	29 380
Tržby z prodeje ostatních služeb (půjčovné, vzdělávání)	5 065
Úroky z účtů	89
Tržby z prodeje DHM	5
Použité dary z fondů	2 703
Dotace ze státního rozpočtu	9 404
<i>z toho: Ministerstvo zdravotnictví</i>	5 422
<i>Ministerstvo práce a sociálních věcí</i>	3 982
Dotace měst a obcí	1 532
Příspěvky měst a obcí na provoz	718
Nadační příspěvky	687
Dotace evropských fondů	2 795
Ostatní výnosy	4 225
Hospodářská činnost	1 162
Celkem	91 631

5. Vývoj fondů v roce 2021 (v tis. Kč)

Fond	PZ	Čerpání	Výnos	KZ
Dary	2 076	3 665	2 132	543
Sbírka na Domáci hospic sv. Jakuba	51	0	101	151
Sbírka na hospic	4 370	112	2 273	6 531
Sbírka na Domov Matky Vojtěchy	273	0	148	420
Sbírka na Domáci hospic sv. Veroniky	1 776	3	446	2 219
Sbírka na Domáci hospic sv. Markéty	129	0	109	238
Sbírka na Domáci hospic sv. Víta	39	1	74	112
Celkem	8 713	3 781	5 282	10 214

6. Stav majetku a závazků k rozvahovému dni 31. 12. 2021 (v tis. Kč)

Majetek	100 038
Dlouhodobý majetek	76 258

Dlouhodobý nehmotný majetek	159
Dlouhodobý hmotný majetek	110 926
Oprávky k dlouhodobému majetku	-34 827
Krátkodobý majetek	23 780
Zásoby	336
Pohledávky	5 614
Krátkodobý finanční majetek	17 749
Jiná aktiva	81
Závazky	100 038
Vlastní zdroje	90 024
Jmění	86 579
Výsledek hospodaření	3 451
Cizí zdroje	10 008
Rezervy	1 345
Dlouhodobé závazky	0
Krátkodobé závazky	7 335
Jiná pasiva	1 328

7. Další významné skutečnosti

Společnost v březnu 2021 mimořádnou splátkou ve výši 1 711 tis. Kč uhradila úvěr vedený u ČS, a.s. na nákup nemovitosti Horní 138 Prachatice a ke dni 30.3.2021 zaniklo zástavní právo na uvedené nemovitosti.

8. Předpokládaný vývoj společnosti v roce 2022

V roce 2022 je plánováno udržení stávajících služeb s rozšířením poskytovaných sociálních služeb v souvislosti s jejich zařazením do krajské sítě na roky 2022-4. V roce 2022 je plánována první etapa rekonstrukce nemovitosti Horní 138, Prachatice za využití dvou dotačních titulů.

Dne 30. 6. 2022 PhDr. Robert Huneš Digitálně podepsal PhDr. Robert Huneš
Datum: 2022.07.01 11:28:29 +02'00'
.....
PhDr. Mgr. Robert Huneš, MBA

ROZVAHA

v plném rozsahu

Název a sídlo účetní jednotky

ke dni 31.12.2021
(v celých tisících Kč)

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.

IČ
70853517


Neumannova 144
383 01 Prachatice
Česká republika

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	1	77 641	76 258
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	159	159
2.	Software	4	159	159
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	110 273	110 926
1.	Pozemky	11	716	716
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12	2 156	2 156
3.	Stavby	13	86 653	86 922
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	14 193	14 739
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	6 555	6 393
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	29	-32 791	-34 827
2.	Oprávky k softwaru	31	-159	-159
6.	Oprávky ke stavbám	35	-16 488	-17 533
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	36	-9 589	-10 742
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	-6 555	-6 393
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	20 938	23 780
I.	Zásoby celkem	42	328	336
1.	Materiál na skladě	43	290	295
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	48	29	32
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	49	9	9
II.	Pohledávky celkem	52	6 857	5 614
1.	Odběratelé	53	4 033	4 065
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56	1 142	1 139
8.	Daň z příjmů	60	0	14
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	64	1 488	167
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	65	21	50
17.	Jiné pohledávky	69	27	31
18.	Dohadné účty aktivní	70	146	148
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	13 552	17 749
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	221	291
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	13 331	17 458
IV.	Jiná aktiva celkem	81	201	81
1.	Náklady příštích období	82	201	81
2.	Příjmy příštích období	83	0	0
	AKTIVA CELKEM	85	98 579	100 038

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	87 965	90 030
I.	Jmění celkem	2	84 673	86 579
1.	Vlastní jmění	3	75 960	76 365
2.	Fondy	4	8 713	10 214
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	3 292	3 451
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	159
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	2 505	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	787	3 292
B.	Cizí zdroje celkem	10	10 614	10 008
I.	Rezervy celkem	11	1 084	1 345
1.	Rezervy	12	1 084	1 345
II.	Dlouhodobé závazky celkem	13	1 339	0
1.	Dlouhodobé úvěry	14	1 339	0
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	6 274	7 335
1.	Dodavatelé	22	1 398	1 958
3.	Přijaté zálohy	24	143	154
5.	Zaměstnanci	26	2 449	3 169
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	27	27	24
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	1 329	1 759
8.	Daň z příjmů	29	76	0
9.	Ostatní přímé daně	30	298	202
11.	Ostatní daně a poplatky	32	5	3
17.	Jiné závazky	38	44	31
18.	Krátkodobé úvěry	39	445	0
22.	Dohadné účty pasivní	43	60	35
IV.	Jiná pasiva celkem	45	1 917	1 328
1.	Výdaje příštích období	46	0	0
2.	Výnosy příštích období	47	1 917	1 328
	PASIVA CELKEM	49	98 579	100 038

Sestaveno dne: 30.06.2022	Razítko	Podpis odpovědné osoby: PhDr. Robert Huneš	<small>Digitálně podepsal PhDr. Robert Huneš Datum: 2022.07.01 11:26:33 +02'00'</small>
Odesláno dne: 30.06.2022		Odpovídá za údaje: Ing. Jiří Vavera, MBA	Telefon: 733755821
E-mail ekonom@hospicpt.cz	<small>Digitálně podepsal Ing. Jiří Vavera Datum: 2022.07.01 08:32:55 +02'00'</small>		

Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Má dáti a Dal. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují do aktiv s kladným nebo záporným znaménkem. Stavy jednotlivých účtů uvedených v pasivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Dal a Má dáti. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují zůstatky do pasiv s kladným nebo záporným znaménkem. Výjimku představují účty 336, 341, 342, 343, 345 a 373, které jsou v ROZVAZE uvedeny v aktivech i pasivech, přičemž rozdíly stran vstupuje:

- a) do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obrátů strany Má dáti nad stavem obrátů strany Dal,
b) do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátů strany Dal nad stavem obrátů strany Má dáti.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

Název a sídlo účetní jednotky

ke dni 31.12.2021
(v celých tisících Kč)

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.

IČ
70853517

Neumannova 144
383 01 Prachatice
Česká republika

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni			
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem	
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	17 000	477	17 477
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	12 990	309	13 299
2.	Prodané zboží	4	0	103	103
3.	Opravy a udržování	5	476	38	514
4.	Náklady na cestovné	6	9	0	9
5.	Náklady na reprezentaci	7	50	0	50
6.	Ostatní služby	8	3 475	27	3 502
III.	Osobní náklady	13	69 954	323	70 277
10.	Mzdové náklady	14	51 494	245	51 739
11.	Zákonné sociální pojištění	15	16 382	78	16 460
12.	Ostatní sociální pojištění	16	888	0	888
13.	Zákonné sociální náklady	17	807	0	807
14.	Ostatní sociální náklady	18	383	0	383
IV.	Daně a poplatky	19	28	0	28
15.	Daně a poplatky	20	28	0	28
V.	Ostatní náklady	21	713	0	713
18.	Nákladové úroky	24	12	0	12
22.	Jiné ostatní náklady	28	701	0	701
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	2 689	228	2 917
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	2 435	222	2 657
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34	254	6	260
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	44	0	44
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	44	0	44
VIII.	Daň z příjmů	37	16	0	16
29.	Daň z příjmů	38	16	0	16
	Náklady celkem	39	90 444	1 028	91 472
B. I.	Provozní dotace	41	37 984	0	37 984
1.	Provozní dotace	42	37 984	0	37 984
II.	Přijaté příspěvky	43	4 496	0	4 496
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	4 496	0	4 496
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	46 736	905	47 641
IV.	Ostatní výnosy	48	1 248	257	1 505
7.	Výnosové úroky	51	89	0	89
10.	Jiné ostatní výnosy	54	1 159	257	1 416
V.	Tržby z prodeje majetku	55	5	0	5
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	56	5	0	5
	Výnosy celkem	61	90 469	1 162	91 631
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	41	134	175
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	25	134	159

Sestaveno dne:
30.06.2022

Razítko

Podpis odpovědné osoby:

Odesláno dne:
30.06.2022

PhDr. Robert Huneš

Digitálně podepsal PhDr. Robert Huneš
Datum: 2022.07.01 11:27:06 +02'00'

E-mail ekonom@hospicpt.cz

Digitálně podepsal Ing. Jiří Vavera
Datum: 2022.07.01 08:31:49 +02'00'

Odpovídá za údaje Ing. Jiří Vavera, MBA
Telefon: 733755821

Příloha k účetní závěrce roku 2021

sestavená k 31. prosinci 2021

1. Identifikace účetní jednotky

Název: Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.
Sídlo: Neumannova 144, 383 01 Prachatice
Identifikační číslo: 70853517
Právní forma: obecně prospěšná společnost

2. Poslání, pro které byla společnost zřízena

Společnost byla založena dne 2. 12. 2013, změnou právní formy občanského sdružení Hospic sv. Jana N. Neumanna, založeného 22. 6. 2000, na obecně prospěšnou společnost, za účelem poskytování obecně prospěšných služeb jako **hlavní činnosti**, zejména:

- poskytování zdravotních a sociálních služeb bližním v duchu hospicového hnutí, zejména poskytování péče u pacientů v preterminálním a terminálním stadiu nemoci; dále též poskytování péče lidem s Alzheimerovou chorobou a jinými druhy demencí,
- provozování hospice a domova se zvláštním režimem, konání benefičních a kulturních akcí aj. za účelem šíření hospicové myšlenky a její podpory,
- v duchu křesťanské spirituality může společnost budovat a provozovat další potřebné služby bližním,
- k naplňování svých cílů může společnost zřizovat samostatné organizační jednotky.

Společnost vykonává **hospodářské činnosti** (vedlejší hospodářská činnost), zejména:

- drobný prodej potravin (nanuků, sušenek, nápojů, kávy) a knih na recepcích, prodej občerstvení při benefičních akcích, reklamní služby, poplatky za semináře
- pronájem prostor ordinace, kuchyně a krátkodobé nájmy vzdělávacího centra.

3. Statutární orgány

Statutárním orgánem Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. je ředitel PhDr. Robert Huneš, MBA, jenž řídí činnost obecně prospěšné společnosti a jedná jejím jménem.

Společnost má k zabezpečení své činnosti vytvořeny tyto další orgány:

a) Správní rada

Správní rada je tříčlenná ve složení:

Ing. Jan Bauer

Ing. Václav Kozler

MUDr. Čeněk Adamec

– předseda správní rady

– člen správní rady

– člen správní rady

b) **Dozorčí rada**

Dozorčí rada je šestičlenná ve složení:

prof. RNDr. Libor Grubhoffer, CSc., Hon. D.Sc., dr. h. c. – předseda dozorčí rady	
Hana Rabenhauptová	– členka dozorčí rady
doc. Ing. Mgr. Tomáš Machula, Dr., Ph.D., Th.D.	– člen dozorčí rady
Marie Kubačáková	– členka dozorčí rady
Ing. Milan Flíček	– člen dozorčí rady
Doc. Ing. Lucie Kozlová, Ph.D.	– členka dozorčí rady

4. Organizační složky

Organizační složky bez vlastní právní osobnosti

- a) Hospic sv. Jana N. Neumanna – lůžkový hospic poskytující od roku 2005 třicet lůžek specializované paliativní péče a odlehčovací služby (respitní pobyty) v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- b) Domov Matky Vojtěchy – domov se zvláštním režimem poskytující od listopadu 2012 dvacet šest lůžek pro osoby s různými druhy demencí, zejména Alzheimerovou chorobou.
- c) Domácí hospic sv. Veroniky – terénní hospic poskytující od října 2016 terénní hospicovou paliativní péči až deseti pacientům z Českých Budějovic a okolí do 25 km v jejich přirozeném domácím prostředí. Obdobně poskytuje i terénní odlehčovací služby v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- d) Domácí hospic sv. Markéty – terénní hospic poskytující od listopadu 2018 terénní hospicovou péči současně až čtyřem pacientům ze Strakonice a okolí do 25 km v jejich přirozeném domácím prostředí dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách. Obdobně poskytuje i terénní odlehčovací služby v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- e) Domácí hospic sv. Jakuba – terénní hospic poskytující od září 2019 terénní hospicovou péči současně až čtyřem pacientům z Prachaticka a Vimperska v jejich přirozeném domácím prostředí dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách. Obdobně poskytuje i terénní odlehčovací služby v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- f) Domácí hospic sv. Víta – terénní hospic poskytující od října 2020 terénní hospicovou péči současně až čtyřem pacientům z Českokrumlovska v jejich přirozeném domácím prostředí dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách. Obdobně poskytuje i terénní odlehčovací služby v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- g) Poradna – odborné sociální poradenství pro umírající jejich blízké, pečující osoby, pozůstalé a truchlící. Služby poskytuje ambulantně i v terénu v Hospici sv. Jana N. Neumanna, Domácím hospici sv. Veroniky, Domácím hospici sv. Markéty a Domácím hospici sv. Jakuba. Současně poskytuje poradenství po telefonu a internetu.
- h) Půjčovna pomůcek – poskytuje kompenzační a zdravotní pomůcky pro nemocné v Prachaticích, Českých Budějovicích, Strakonících a Českém Krumlově.

Organizační složky s vlastní právní osobností

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. je ke dni 10. září 2013 zakladatelem Vzdělávacího institutu Prachatice, o.p.s., IČ 01986872, se sídlem Neumannova 144, Prachatice I, 383 01 Prachatice, který zřídil za účelem poskytování obecně prospěšných služeb - pořádání otevřených i uzavřených kurzů, seminářů, přednášek, konferencí a podobných akcí zaměřených na problematiku paliativní hospicové péče, péče o osoby s demencemi apod.; vydávání propagačních materiálů sloužících k informování a vzdělávání, včetně publikační činnosti; pořádání kulturních, sportovních a jiných akcí za účelem propagace hospicové myšlenky a dalších pomáhajících profesí; školení, lektorská činnost, organizace stáží a exkursí; vzdělávání zaměřené na zvyšování znalostí a dovedností osob, jež pečují o nemocné a postižené v domácím prostředí; konzultační činnost v oblasti vzdělávání; vytvoření a provozování

informačních webových stránek. Mimo to jako doplňkovou činnost poskytuje pronájem prostor a vytvoření a provozování informačních webových stránek.

5. Informace o zakladatelích a vkladech do vlastního jmění

Zakladateli Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. jsou:

PhDr. Robert Huneš, Radomilická 588, 389 01 Vodňany
Ing. Václav Kozler, č. p. 131, 384 26 Strunkovice nad Blanicí
MUDr. Petr Koptík, Horní 137, 383 01 Prachatice
Mgr. Josef Ludačka, Bělečská Lhota 6, 383 01 Těšovice
Mgr. Eva Ludačková, Ševčíkova 535, 383 01 Prachatice

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. neeviduje žádné vklady do vlastního jmění.

6. Rozvahový den

Rozvahovým dnem je 31. 12. 2021.

7. Účetní období

Účetním obdobím je kalendářní rok od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021

8. Použité účetní metody a aplikace obecných účetních zásad

Použité předpisy:

- Zákon č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech,
- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- Vyhláška 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, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví,
- České účetní standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Účetní jednotka vede **účetnictví v plném rozsahu**, v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., a vyhláškou č. 504/2002 Sb.

Drobný hmotný majetek oceněný do 40 000 Kč s použitelností nad jeden rok je účtován do spotřeby jako materiál.

Drobný nehmotný majetek oceněný do 60 000 Kč s použitelností nad jeden rok je účtován do spotřeby jako ostatní služby.

Společnost tvoří **rezervu** na nevybranou dovolenou svých zaměstnanců. Tvorba této rezervy je odchylka od účetních metod stanovených ve vyhlášce 504/2002 Sb. Jedná se o významnou částku, a proto společnost využila ustanovení § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb.

Ocenění majetku a závazků

Položky hmotného a nehmotného majetku i zásob jsou při vzniku účetního případu **oceněny** pořizovací cenou, v případě bezúplatného nabytí reprodukční pořizovací cenou. Peníze, ceniny, závazky a pohledávky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

Odpisy:

- Budovy a technické zhodnocení budov se odepisují rovnoměrně 100 let.
- Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje rovnoměrně 5 let, nestanovil-li ředitel odpisovou dobu delší.
- Dlouhodobý nehmotný majetek se odepisuje rovnoměrně 3 roky.

Opravné položky účetní jednotka ve vykazovaném období nevytvářela a úroky nejsou součástí ocenění majetku.

Změny v rozvaze

Společnost se rozhodla v aktivech příjmy příštích období vykázat v položce odběratelé, v pasivech výdaje příštích období vykázat v položce dodavatelé. Dohadné položky pasivní byly vykázány, vzhledem k jejich krátkodobé povaze, do krátkodobých závazků.

Všechny tyto změny byly pro srovnatelnost shodně vykázány i k prvnímu dni účetního období.

9. Přehled dlouhodobého majetku (v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena počáteční stav konečný stav	Oprávký počáteční stav v účet. období konečný stav	Zůstatková cena poč. účet. obd. konec úč. obd.	Přírůstky	Úbytky
Software	159 159	-159 0 -159	0 0	0	0
Technické zhodnocení pronajatých budov	79 376 79 376	-16 136 -960 -17 096	63 240 62 280	0	0
Byty	2 914 2 914	-205 -29 -234	2 709 2 680	0	0
Další stavby	4 362 4 631	-147 -56 -203	4 215 4 428	269	0
Hmotný investiční majetek	14 193 14 739	-9 589 -1 154 -10 742	4 604 3 997	1 004	457
Pozemky	716 716	0 0 0	716 716	0	0
Drobný dlouhodobý majetek	6 555 6 393	-6 555 162 -6 393	0 0	0	162
Umělecká díla	2 156 2 156	0 0 0	2 156 2 156	0	0

10. Výsledek hospodaření (v tis. Kč)

Rok 2021	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření po zdanění
Hlavní činnost	90 444	90 469	25
Hospodářská činnost	1 028	1 162	134
Celkem	91 472	91 631	159

Náklady Činnost	2021		2020	
	Hlavní	Hospodářská	Hlavní	Hospodářská
Spotřebované nákupy	12 990	309	9 838	283
Služby	4 010	168	5 294	87
Osobní náklady	69 954	323	58 581	4
Daně a poplatky	28	0	25	0
Ostatní náklady	713	0	656	0
Odpisy a tvorba rezerv	2 689	228	2 385	122
Poskytnuté příspěvky	44	0	42	0
Daň z příjmů	16	0	76	0
Náklady celkem	90 444	1 028	76 897	496

Výnosy Činnost	2021		2020	
	Hlavní	Hospodářská	Hlavní	Hospodářská
Tržby za vlast. výkony a zboží	46 736	905	39 351	547
Ostatní výnosy	1 248	257	1 310	142
Tržby z prodaného majetku a zúčtované rezerv	5	0	15	0
Přijaté příspěvky	4 496	0	4 403	0
Provozní dotace	37 984	0	34 130	0
Výnosy celkem	90 469	1 162	79 209	689

11. Osobní náklady (v tis. Kč)

	2020	2021
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	115,8	130,3
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPČ	16,9	15,1
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPP	80,1	79,7
Hrubá mzda bez ostatních osobních nákladů	43 100	46 055
Ostatní osobní náklady	7 003	5 684
Sociální pojištění z mezd	10 865	12 982
Zdravotní pojištění z mezd	2 895	3 479

12. Výše stanovených odměn a funkčních požitků členům statutárních a jiných orgánů účetní jednotky

Ředitel společnosti vykonává funkci statutárního zástupce za úplatu, na základě smlouvy o výkonu funkce ředitele.

Členové Správní rady a Dozorčí rady přijali benefity v podobě poukázek na dovolenou v celkové hodnotě 90 000 Kč, jinak jim z výkonu funkcí neplynuly žádné požitky.

13. Odměna přijatá auditorem (v tis. Kč)

Za povinný audit účetní závěrky přijal auditor odměnu ve výši (včetně DPH) 56

14. Způsob zjištění základu daně z příjmů

Základ daně byl zjištěn transformací hospodářského výsledku dle příslušných ustanovení zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů.

15. Přehled přijatých darů, dotací a grantů (v tis. Kč)

V roce 2021 čerpala společnost finanční prostředky ze státního rozpočtu, rozpočtů kraje, měst a obcí, nadačních fondů a z fondů Evropské unie. K financování činnosti dále použila dary osob.

a) Dotace ze státního rozpočtu	9 404
z toho: Ministerstvo zdravotnictví	5 422
Ministerstvo práce a sociálních věcí	3 982
b) Dotace měst a obcí	1 532
c) Příspěvky měst a obcí na provoz	718
d) Grantové prostředky Jihočeského kraje	4 778
e) Dotace v souvislosti s plněním závazku veřejné služby	16 519
f) Nadační příspěvky	687
g) Dotace Evropských fondů	2 795
h) Použité dary fyzických a právnických osob	1 423
i) Přijaté smluvní dary	389

16. Přehled veřejných sbírek

V roce 2021 měl Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. následující povolení pořádat veřejné sbírky:

Všechny sbírky jsou na dobu neurčitou na území celé ČR.

- Sbírka čj. Osvědčení KUJCK 47821/2020 za účelem shromáždění finančních prostředků na provozní a investiční náklady spojené s provozem Hospice sv. Jana N. Neumanna, např. na nákup pomůcek, vybavení, materiálu, energií, služeb a na pokrytí nákladů mezd zdravotního, ošetřujícího a podpůrného personálu hospice. Veřejná sbírka je prováděna na zvl. bankovním účtu č. 180 434 606/0600 u GE Money Bank, a.s., pokladničkami (7 ks) a prodejem předmětů a vstupenek.
- Sbírka čj. Osvědčení KUJCK 47823/2020 za účelem shromáždění finančních prostředků na provozní a investiční náklady spojené s provozem v Domově matky Vojtěchy pro osoby s různými typy demencí, především s Alzheimerovou chorobou, např. na nákup pomůcek, vybavení, materiálu, energií, služeb a na pokrytí nákladů mezd zdravotního, ošetřujícího a podpůrného personálu hospice. Veřejná sbírka je prováděna na zvl. bankovním účtu č. 203 331 360/0600 u GE Money Bank, a.s., pokladničkami (3 ks) a prodejem předmětů a vstupenek.
- Sbírka čj. Osvědčení KUJCK 47827/2020 za účelem shromáždění finančních prostředků na provozní a investiční náklady spojené s provozem Domácího hospice sv. Veroniky, např. na nákup pomůcek, vybavení, materiálu, energií, služeb, cestovného a na pokrytí nákladů mezd zdravotního, ošetřujícího a podpůrného personálu hospice. Veřejná sbírka je prováděna na zvl. bankovním účtu č. 221 410 046/0600 u GE Money Bank, a.s., pokladničkami (3 ks) a prodejem předmětů a vstupenek.
- Sbírka čj. Osvědčení KUJCK 47830/2020 za účelem shromáždění finančních prostředků na provozní a investiční náklady spojené s provozem Domácího hospice sv. Markéty, např. na nákup pomůcek, vybavení, materiálu, energií, služeb, cestovného a na pokrytí nákladů mezd zdravotního, ošetřujícího a podpůrného personálu hospice. Veřejná sbírka je prováděna na zvl. bankovním účtu č. 215 004 906/0600 u GE Money Bank, a.s., pokladničkami (3 ks) a prodejem předmětů a vstupenek.
- Sbírka čj. Osvědčení KUJCK 47832/2020 za účelem shromáždění finančních prostředků na provozní a investiční náklady spojené s provozem Domácího hospice sv. Jakuba, např. na nákup pomůcek, vybavení, materiálu, energií, služeb, cestovného a na pokrytí nákladů mezd

zdravotního, ošetřujícího a podpůrného personálu hospice. Veřejná sbírka je prováděna na zvl. bankovním účtu č. 206 347 368/0600 u GE Money Bank, a.s., pokladničkami (3 ks) a prodejem předmětů a vstupenek.

- f) Sběrka čj. Osvědčení KUJCK 137379 /2020 za účelem shromáždění finančních prostředků na provozní a investiční náklady spojené s provozem Domácího hospice sv. Víta, např. na nákup pomůcek, vybavení, materiálu, energií, služeb, cestovného a na pokrytí nákladů mezd zdravotního, ošetřujícího a podpůrného personálu hospice. Veřejná sbírka je prováděna na zvl. bankovním účtu č. 201 237 215/0600 u GE Money Bank, a.s., pokladničkami (3 ks), prodejem předmětů a vstupenek a složením hotovosti do pokladny.

Peněžní prostředky sbírek jsou uloženy na zvláštních sbírkových účtech a evidovány ve vlastním jmění na zvláštních fondech společnosti. Mimo sbírky je veden zvláštní fond Dary pro dary poskytnuté na běžný účet mimo sbírky.

17. Přehled dárců

Dary nad 100 000 Kč dalo 20 dárců identifikovaných podle firmy nebo podle jména.

Dary od 10 000 do 100 000 Kč dalo 110 dárců identifikovaných podle firmy nebo podle jména.

Dary do 10 000 Kč dalo 1 731 dárců identifikovaných podle firmy nebo podle jména a dalších nejméně tisíc dárců přispělo anonymně na účet či do sbírkových kasiček.

Dary a dotacemi přispělo i 141 měst a obcí, Jihočeský kraj, tři ministerstva a dva Evropské fondy.

Částky darů včetně poskytnuté identifikace dárců jsou evidovány v účetnictví a souběžně v samostatné evidenci.

18. Přehled úvěrů

Na koupi domu se zahradou v ulici Horní 138, Prachatice I, byl v roce 2018 přijat úvěr od České spořitelny, a.s., ve výši 2 600 tis. Kč. Úvěr byl ke dni 25. 3. 2021 splacen a úvěrový účet zrušen. Úvěr byl zajištěn blankosměnkou na řad banky, zástavním právem k nemovitostem zakoupené budovy a pozemku, k pohledávkám z jejich pojištění a k prostředkům na účtu vedenému u věřitele, a to do výše zůstatku úvěru a dalších souvisejících pohledávek věřitele. Zástavní právo na majetek pozemek parc. č. st. 144 s budovou č. p. 138 a pozemek parc. č. 64/1 zaniklo zápisem u KÚ dne 30.3.2021.

Ve zbylém období od 26.3.2021 nemá Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. žádný úvěr.

19. Vypořádání předchozího hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek předchozího účetního období roku 2020 ve výši zisku 2 505 tis. Kč byl převeden na účet nerozdělený zisk z minulých let.

20. Okamžik sestavení účetní závěrky

30. 6. 2022

Dne 30. 6. 2022 PhDr. Robert Huneš
PhDr. Mgr. Robert Huneš, MBA

Digitálně podepsal PhDr. Robert Huneš
Datum: 2022.07.01 11:24:40 +02'00'