

# VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2021

(zákonná verze)

**Mikuláš 365, o.p.s.**



Výroční zpráva byla zpracovaná v souladu s § 21 zák. 563/1991 Sb., o účetnictví a § 21 zák. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech.

## Obsah

### I. INFORMACE O SPOLEČNOSTI

1. Poslání a cíle
2. Historie
3. Organizační struktura
4. Programy
5. Rozvoj programů
6. Pracovně právní vztahy
7. Orgány obecně prospěšné společnosti
8. Informace o změnách zakládací listiny a změnách ve složení orgánů společnosti
9. Další povinné informace
  - 9.1. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, a v oblasti ochrany životního prostředí
  - 9.2. Informace o existenci organizační složky v zahraničí
10. Podpořili nás

### II. FINANČNÍ ZPRÁVA

1. Přehled výnosů v členění podle zdrojů
2. Vývoj a stav fondů
3. Objem nákladů členěný dle účelu
4. Stav majetku a závazků
5. Zhodnocení základních údajů z roční závěrky

### III. ZPRÁVA AUDITORA A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

1. Zpráva auditora
2. Rozvaha k 31. 12. 2021
3. Výkaz zisku a ztráty za rok 2021
4. Příloha k účetní závěrce ke dni 31. 12. 2021

# I. INFORMACE O SPOLEČNOSTI

## 1. POSLÁNÍ A CÍLE

### Poslání

Posláním organizace je podporovat plný a harmonický rozvoj dětí v rámci rodinného systému.

### Cíle

- Být „hlasem dítěte“, spojencem a podporovatelem dětí ve fázi rozchodu jejich rodičů
- Podporovat spolupráci organizací v síti podpory rodin

### Cílová skupina

- Nezletilí, jejich rodiče a prarodiče

## 2. HISTORIE A SOUČASTNOST ORGANIZACE

Nestátní nezisková organizace Mikuláš 365, o.p.s. vznikla 28. července 2005.

### Od 2005

Organizace se profilovala v oblasti péče o **sociálně hendikepované děti**. Ve snaze o lepší úroveň a místní dostupnost sociálních služeb pro rodiny provedla společně s Katedrou sociální práce University Karlovy v Praze výzkumná šetření. Zároveň informovala veřejnost o aktivitách neziskových organizací, které propojovala s dárci.

### Od 2009

Aktivity směřovala k **dětem a mládeži v dětských domovech a v pěstounské péči**. Podpořila vznik Asociace náhradních rodin ČR, náhradním rodičům poskytovala služby Finanční poradny, pro rodiny ve finanční nouzi uspořádala veřejnou sbírku. Podporovala vzdělávání náhradních rodičů i dětí v jejich péči formou seminářů, koučinku a dalších sebe rozvojových aktivit. Provozovala webový portál o zkušenostech mladých lidí z dětských domovů s vlastním bydlením, Můj byt a Komunitní web náhradních rodičů.

O rok později iniciovala **sdílení dobré praxe** neziskových organizací v projektu Komunikační mosty. Trend **deinstitucionalizace** podpořila z finanční podpory Open Society Fund Prague v roce 2012 uspořádáním mezinárodního setkání odborníků, kteří představili své národní projekty transformace ústavní péče o nezletilé.

Vedla účetnictví a poskytovala daňové a legislativní **poradenství neziskovým organizacím**.

### Od 2014

Poskytuje služby dětem a jejich rodičům v době, kdy dochází k rozpadu rodiny a rodiče jednájí o úpravě styku s dětmi. Podporu nabízí formou **poradensko-terapeutických rozhovorů nebo asistencí při setkávání rodičů s dětmi**.

**V roce 2021** naši klienti čerpali bezplatné služby ve třech projektech.

Díky finančnímu příspěvku **Magistrátu hl. m. Praha, Ministerstva práce a sociálních věcí, Městské části Praha 4 a soukromých dárců** pod hlavičkou projektu „Podpora rodin s dětmi“, dále ve dvou projektech financovaných z **prostředků ESF prostřednictvím Operačního programu Zaměstnanost**, a to „MIKULÁŠ DĚTEM - Síť podpory dítěte a rodiny v náročné životní situaci“ č. CZ. 03. 2.X/ 0.0/ 0.0/ 18\_095/0011226 a „MIKULÁŠ DĚTEM 2“ č. CZ. 03. 2.X/0.0/0.0/20\_139/0017121.

### 3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



## 4. PROGRAMY

### 4.1. PROGRAMY PRO RODINY S DĚTMI

#### 4.1.1 Mikuláš dětem

Inovativní projekt „MIKULÁŠ DĚTEM - Síť podpory dítěte a rodiny v náročné životní situaci“ č. CZ. 03. 2.X/0.0/0.0/18\_095/0011226, financovaný z prostředků ESF prostřednictvím Operačního programu Zaměstnanost, realizovaný ve spolupráci se soudem a OSPOD MČ Praha 4, pokračoval třetím rokem a 31. 12. 2021 podle plánu skončil.

#### Poslání

Podpořit celý rodinný systém a být „hlasem dítěte“, jeho spojencem a podporovatelem ve fázi rozpadu rodiny.

#### Cíle

- vytvořit prostor, kde je dítě slyšeno,
- zlepšit vztah dětí s odloučeným rodičem,
- obnovit funkčnost rodin v nových podmínkách,
- podpořit rodiče v dohodě o péči,
- navázat spolupráci aktérů angažovaných na uspořádání poměrů v rodině (soudů, OSPOD a pověřených osob) a zkrátit tak soudní řízení.

## **Charakteristika**

Projekt byl zaměřen na implementaci inovativní služby podpůrné sítě pro rodiny v rozvodové či rozhodové krizi a zajišťoval ochranu práv a zájmu dětí na obnovení funkčnosti rodiny. Síť byla postavena na úzce propojených a funkčně koordinovaných procesech spolupráce mezi naší organizací Mikuláš 365, o.p.s. (zástupce NNO), pracovníků OSPOD ÚMČ Prahy 4 a Obvodního soudu pro Prahu 4, příp. dalších aktérů, a rozšířených službách pro rodiče a děti za účelem komplexní podpory rodiny.

Klientům z řad rodičů s dětmi byly poskytovány poradensko-terapeutické rozhovory, podpora při rodičovské dohodě, v nezbytných případech účast při setkání rodičů s dětmi.

### **Statistika a personální zajištění**

Délka spolupráce s jednou rodinou se různila podle individuálních potřeb. Od jednorázového poradenství nebo časově omezených opakovaných setkávání s celou rodinou, k doprovázení rodin během setkání rodiče s dítětem (četnost zpravidla 1x14 dnů x 60 min).

Vedoucí programu: Mgr. Zdenka Havlíková

Právník: Mgr. Lenka Vojtěchová

Odborní pracovníci přímé práce: PhDr. Jitka Hofmannová, Bc. Eva Flossmannová, Mgr. et Mgr. Darina Gilarová, Mgr. Eva Česánková, Zuzana Získalová, Mgr. Jakub Vrobel.

Počet podpořených rodin: 45

## **4.1.2 Mikuláš dětem 2**

Projekt „MIKULÁŠ DĚTEM 2“ č. CZ. 03. 2.X/0.0/0.0/20\_139/0017121 se rozběhl 1. 7. 2021. je pokračováním úspěšného projektu pilotního ověření inovativního modelu spolupráce Mikuláše, OSPOD P4 a Obvodního soudu P4 a programu podpory narušených funkcí rodiny. Je financovaný z prostředků **ESF prostřednictvím Operačního programu Zaměstnanost**.

### **Poslání**

Podpořit celý rodinný systém ve fázi rozpadu rodiny a zároveň přenést inovativní metodiku a principy spolupráce k dalším odborným pracovníkům neziskových organizací a OSPOD v Praze.

### **Cíle**

- umožnění participace nezletilých na procesu nastavení následné péče,
- zmírnění negativních dopadů rozchodu rodičů na jejich děti,
- rozšíření a implementace metodiky do dalších organizací poskytovatelů služeb.

### **Charakteristika**

Projekt svými aktivitami navazuje na pilotně ověřenou metodu spolupráce NNO, OSPOD a soudu. Pokračuje v úspěšném komplexním programu podpory ohrožených rodin a formou akreditovaných kurzů a mentoringu přenáší inovativní metodiku a principy spolupráce k dalším odborným pracovníkům neziskových organizací a OSPOD.

Klientům z řad rodičů s dětmi poskytuje poradensko-terapeutické rozhovory, podporu při rodičovské dohodě, v nezbytných případech účast při setkání rodičů s dětmi.

### **Statistika a personální zajištění**

Projekt plánuje během doby své realizace, tj. do 30. 6. 2023 poskytnou služby zhruba 50 rodinám a vyškolit až 50 osob z cílové skupiny poskytovatelů služeb ohroženým dětem a rodinám.

Vedoucí programu: Mgr. Zdenka Havlíková

Právník: Mgr. Lenka Vojtěchová

Odborní pracovníci přímé práce: PhDr. Jitka Hofmannová, Bc. Eva Flossmannová, Mgr. et Mgr. Darina Gilarová, Bc. Zuzana Získalová.

#### **4.1.3 Podpora rodin s dětmi**

Projektové aktivity byly podpořeny z grantu Magistrátu hlavního města Praha v oblasti podpory rodinné politiky, Ministerstvem práce a sociálních věcí z dotačního programu Rodina, Městskou částí Praha 4 a dary soukromých a právnických osob.

##### **Poslání**

Snaha o harmonický rozvoj dětí především ve vztahovém trojúhelníku otec - matka - dítě.

##### **Cíle**

Pomoci rodičům zvládnout vypjaté období rozpadu rodiny tak, aby se v kontextu partnerských sporů nezhoršoval psychický stav dětí. Zejména formou edukace, náhledu na důvody chování a zprůchodnění komunikace mezi bývalými partnery pro chvíle, kdy je nezbytné, aby spolu kooperovala celá rodina.

##### **Charakteristika**

Projektové aktivity jsou zaměřené na rodiče, kteří nejsou schopni vzájemné dohody o péči o děti. Poradenská sezení a asistenční služby při setkání s dětmi rozšiřují rodičovské kompetence a poukazují na psychickou zátěž, které jsou děti vystavovány. Metodicky vychází z příručky, vydané ve spolupráci s PhDr. Klimešem.

##### **Statistika a personální zajištění**

Délka jedné asistence: 1 hodina. Četnost asistencí: variabilní, dle nařízení soudu nebo po dohodě s rodiči, většinou však 1 x za 14 dnů. Služba bývá využívána zpravidla v řádu měsíců, v případech rozhodnutých soudem i několik let.

Počet podpořených osob: 35

Koordinátorka programu: Mgr. Eva Česánková

Ekonomka programu: Bc. Eva Flossmannová

Odborné asistentky: Mgr. Marta Ficová, Mgr. Olga Hrušková, Zuzana Získalová

Právnička: Mgr. Lenka Vojtěchová

## **5. ROZVOJ PROGRAMŮ**

Na základě praktických zkušeností rozvíjíme činnost směrem k podpoře dětí, které jsou v rodinné krizi zpravidla fakticky upozaděné.

Naší snahou je vykonávat činnost v souladu se stanovami a poptávku po službách uspokojit v maximálním rozsahu, jaký nám umožní výše věnovaných darů a získaných finančních prostředků v rámci soutěže v grantových výzvách.

## **6. PRACOVNĚ PRÁVNÍ VZTAHY**

Společnost měla v roce 2021 uzavřených pět smluv o pracovním poměru a jednu smlouvu o výkonu funkce. Dále bylo sjednáno 17 dohod o provedení práce a 2 dohody o pracovní činnosti.

## **7. ORGÁNY OBECE PROSPĚŠNÉ SPOLEČNOSTI**

Orgány organizace tvoří správní a dozorčí rada. Jejich kompetence, hierarchii i vnitřní fungování vymezuje zákon, konkretizuje zakládací listina a statut. Statutárním orgánem společnosti je ředitel.

**Zakladatel**

conscientia a.s., IČ 08264058  
Klimentská 1246/1, 110 00 Praha 1

**Ředitelka**

Bc. Eva Flossmannová

**Správní rada**

Předseda: Josef Kujal  
Člen: Ing. Jiří Jakoubek  
Člen: Hedvika Gabrielová

**Dozorčí rada**

Předseda: Ing. Miroslav Brabec  
Člen: Ing. Pavla Čapková  
Člen: Martin Sígl

## **8. INFORMACE O ZMĚNÁCH ZAKLÁDACÍ LISTINY A ZMĚNÁCH VE SLOŽENÍ ŘÍDÍCÍCH ORGÁNŮ**

V roce 2021 byl změněn zakladatel z původního zakladatele, kterým byl František Francírek, na zakladatele conscientia a.s.. U ředitelky, paní Flossmannové, byla zapsána změna adresy.

## **9. DALŠÍ POVINNÉ INFORMACE**

### **9.1. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, a v oblasti ochrany životního prostředí**

Jedním z cílů organizace je průběžné sledování vývoje potřeb rodin, organizací i společnosti. Přestože se naše organizace podrobně zaměřuje na témata sociálně právní ochrany dětí, ochranu životního prostředí považuje pro soudobou společnost za vysoce důležitou. Zaměstnanci třídí odpad a dbají na to, aby se při akcích organizace šetřilo energiemi a papírem.

### **9.2. Informace o existenci organizační složky v zahraničí**

Společnost neměla k 31. 12. 2021 žádnou zahraniční složku. Veškerá činnost společnosti byla soustředěna v lokalitě jejího sídla.

## 10. FINANČNĚ NÁS PODPOŘILI



Evropská unie  
Evropský sociální fond  
Operační program Zaměstnanost



**Mindful Industries s.r.o.**

### VÝZNAMNÍ JEDNOTLIVCI S HODNOTOU DARU NAD 10.000,- Kč

Bc. Eva Flossmannová

Mgr. Kristian Urban

Z celého srdce děkujeme Vám všem, kteří jste podpořili naši činnost finančně, materiálně, radou nebo dobrovolnou činností.

Vaší nezištné pomoci a podpory si velice vážíme.

Jen díky ní mohli děti a jejich rodiče čerpat z nabídky našich služeb a mít z nich prospěch.



## II. FINANČNÍ ZPRÁVA

### 1. PŘEHLED VÝNOSŮ V ČLENĚNÍ PODLE ZDROJŮ

Rozsah výnosů dle zdrojů	
Text	Kč
Hlavní město Praha - dotace	63 000,00
Ministerstvo práce a sociálních věcí - dotace	2 508 792,58
Městská část Praha 4 - dotace	58 643,00
Nadace táta a máma - dar	32 040,00
Ungelt Services a.s. - dar	6 539,39
AVPO Servisní, o.p.s. - dar nefinanční	2 250,60
Zúčtování fondů	16 478,11
Ostatní výnosy	500,03
<b>Celkem</b>	<b>2 688 243,71</b>

### 2. VÝVOJ A STAV FONDŮ

Číslo účtu	Název účtu	Počáteční stav	Obraty období MD	Obraty období D	Obraty rozdíl	Koncový stav
911900	FOND - neúčelové příspěvky, dary	128 183,00	16 478,11	74 500,00	58 021,89	186 204,89
911903	FOND – zisk minulých let	147 555,49	0,00	296,61	296,61	147 852,10
<b>91x</b>	<b>Fondy</b>	<b>275 738,49</b>	<b>16 478,11</b>	<b>74 796,61</b>	<b>58 318,50</b>	<b>334 056,99</b>

### 3. OBJEM NÁKLADŮ VČ. MZDY ŘEDITELE ČLENĚNÝ DLE ÚČELU

Text	Kč
Obecně prospěšné služby	2 655 703,68
Náklady spojené se správou o.p.s.	32 040,00
<b>Celkem</b>	<b>2 687 743,68</b>

#### 4. STAV MAJETKU A ZÁVAZKŮ

	Počáteční stav	Koncový stav
<b>Aktiva</b>		
Pokladna	4 367,00	4 367,00
Bankovní účty	877 343,77	2 286 582,03
Odběratelé	0,00	0,00
Poskytnuté zálohy	300,00	300,00
Ostatní pohledávky	0,00	0,00
<b>Aktiva celkem</b>	<b>882 010,77</b>	<b>2 291 249,03</b>
<b>Pasiva</b>		
Dodavatelé	50 787,00	112 951,00
Ostatní závazky	0,00	0,00
Zaměstnanci	75 075,00	104 663,00
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00
Zúčtování s institucemi sociálním zabezpečením	26 014,00	39 587,00
Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění	11 552,00	17 406,00
Záloha na daň z příjmů - závislá čin.	13 380,00	17 045,00
Daň z příjmu zaměstnanec – zvl. sazba	1 655,00	480,00
Nároky na dotace a ost. zúčt. se stát.a územ. rozpočtem	36 161,00	397 102,53
Výdaje příštích období	0,00	0,00
Výnosy příštích období	379 261,17	1 253 859,48
Dohadné účty pasivní	11 090,50	12 598,00
Vlastní jmění	1 000,00	1 000,00
Fondy	275 738,49	334 056,99
Výsledek hospodaření	296,61	500,03
<b>Pasiva celkem</b>	<b>882 010,77</b>	<b>2 291 249,03</b>

#### 5. ZHODNOCENÍ ZÁKLADNÍCH ÚDAJŮ Z ROČNÍ ZÁVĚRKY

Výsledek hospodaření za rok 2021 byl v hlavní činnosti 500,03 Kč. Výsledek hospodaření u doplňkové činnosti byl 0,00 Kč.

V Praze dne 21. 4. 2022



Bc. Eva Flossmannová, ředitelka

### III. ZPRÁVA AUDITORA A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**Příjemce: Správní rada a zakladatelé společnosti Mikuláš 365, o.p.s.**

### *Výrok auditora*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Mikuláš 365, o.p.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2021, výkazu zisku a ztráty za účetní období od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021 a přílohy této účetní závěrky (dále jen „účetní závěrka“), která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti Mikuláš 365, o.p.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Mikuláš 365, o.p.s. k 31. prosinci 2021 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. ledna 2021 do 31. prosince 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 ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### ***Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku***

Statutární orgán Společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- 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 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 Praze dne 21. dubna 2022

Auditorská firma:

AUDIT SERVIS, spol. s r. o.  
Oprávnění č. 10 Komory auditorů České republiky  
Nádražní 61/116, 150 00 Praha 5



Auditor:

  
Ing. Jana Procházková  
Oprávnění č. 2094 Komory auditorů České republiky

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**  
**ke dni 31.12.2021**  
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní  
jednotky  
Mikuláš 365, o.p.s.  
Klimentská 1246/1  
Praha 1  
110 00

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
27364593


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>	1	
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet A.I.1. až A.I.7.	9	
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2	
A. I. 2.	Software	(013)	3	
A. I. 3.	Ocenitelná práva	(014)	4	
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5	
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6	
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7	
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8	
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet A.II.1. až A.II.10.	20	
A. II. 1.	Pozemky	(031)	10	
A. II. 2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11	
A. II. 3.	Stavby	(021)	12	
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	(022)	13	
A. II. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14	
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	(026)	15	
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16	
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17	
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18	
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19	
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet A.III.1. až A.III.6.	28	
A. III. 1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	(061)	21	
A. III. 2.	Podíly – podstatný vliv	(062)	22	
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23	
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám	(066)	24	
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	(067)	25	
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26	
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	
A. IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29	
A. IV. 2.	Oprávky k softwaru	(073)	30	
A. IV. 3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31	
A. IV. 4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32	
A. IV. 5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33	
A. IV. 6.	Oprávky ke stavbám	(081)	34	
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	35	
A. IV. 8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36	
A. IV. 9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37	
A. IV. 10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38	
A. IV. 11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
<b>B.</b>	<b>Krátkodobý majetek celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	41	882	2 291
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51		
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)	42		
B. I. 2.	Materiál na cestě	(119)	43		
B. I. 3.	Nedokončená výroba	(121)	44		
B. I. 4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
B. I. 5.	Výrobky	(123)	46		
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	(124)	47		
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48		
B. I. 8.	Zboží na cestě	(139)	49		
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71		
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	52		
B. II. 2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55		
B. II. 5.	Ostatní pohledávky	(315)	56		
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
B. II. 8.	Daň z příjmů	(341)	59		
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	60		
B. II. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63		
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	(358)	65		
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
B. II. 17.	Jiné pohledávky	(378)	68		
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69		
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	882	2 291
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	5	4
B. III. 2.	Ceniny	(213)	73		
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	877	2 287
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
B. III. 7.	Peníze na cestě	(261)	79		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84		
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	81		
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	(385)	82		
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	85	882	2 291



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	277	335
A. I.	Jmění celkem	Součet A.I.1. až A.I.3.	90	277	334
A. I. 1.	Vlastní jmění	(901)	87	1	1
A. I. 2.	Fondy	(911)	88	276	333
A. I. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	(921)	89		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet A.II.1 až A.II.3.	94		1
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	1
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92		x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(932)	93		
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje celkem</b>	<b>Součet B.I. až B.IV.</b>	95	605	1 956
B. I.	Rezervy celkem	Hodnota B.I.1.	97		
B. I. 1.	Rezervy	(941)	96		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	Součet B.II.1. až B.II.7.	105		
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry	(951)	98		
B. II. 2.	Vydané dluhopisy	(953)	99		
B. II. 3.	Závazky z pronájmu	(954)	100		
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101		
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	102		
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní	(389)	103		
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	104		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet B.III.1. až B.III.23.	129	226	702
B. III. 1.	Dodavatelé	(321)	106	51	113
B. III. 2.	Směnky k úhradě	(322)	107		
B. III. 3.	Přijaté zálohy	(324)	108		
B. III. 4.	Ostatní závazky	(325)	109		
B. III. 5.	Zaměstnanci	(331)	110	75	105
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111		
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	112	38	57
B. III. 8.	Daň z příjmů	(341)	113		
B. III. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	114	15	17
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	115		
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	116		
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu	(346)	117	12	386
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118	24	11
B. III. 14.	Závazky z upsaných nespacených cenných papírů a podílů	(367)	119		
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	(368)	120		
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	121		
B. III. 17.	Jiné závazky	(379)	122		
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry	(231)	123		
B. III. 19.	Eskontní úvěry	(232)	124		
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	(241)	125		
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy	(255)	126		
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní	(389)	127	11	13
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128		

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období	
a	b	c	3	4	
B. IV.	Jiná pasiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2. (383)	133	379	1 254
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	(384)	130		
B. IV. 2.	Výnosy příštích období		131	379	1 254
	<b>Pasiva celkem</b>	<b>Součet A. až B.</b>	134	882	2 291

Sestaveno dne: 21.04.2022		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání Výroba, obchod a služby. Činnost účetních poradců, vedení účetnictví	Pozn.:	

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**v plném rozsahu**  
**ke dni 31.12.2021**  
(v celých tisících Kč)


Název, sídlo a právní forma účetní  
jednotky  
Mikuláš 365, o.p.s.  
Klimentská 1246/1  
Praha 1  
110 00

Účetní jednotka doručí:  
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
27364593

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní 5	Hospodářská 6	Celkem 7
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	1			
<b>A. I.</b>	<b>Spotřebované nákupy a nakupované služby</b> Součet A.I.1. až A.I.6.	2	845		845
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	61		61
A. I. 2.	Prodané zboží	4			
A. I. 3.	Opravy a udržování	5			
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6			
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7			
A. I. 6.	Ostatní služby	8	784		784
<b>A. II.</b>	<b>Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace</b> Součet A.II.7. až A.II.9.	9			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			
<b>A. III.</b>	<b>Osobní náklady</b> Součet A.III.10. až A.III.14.	13	1 834		1 834
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	1 432		1 432
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	402		402
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16			
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17			
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady	18			
<b>A. IV.</b>	<b>Daně a poplatky</b> Hodnota A.IV.15.	19	1		1
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20	1		1
<b>A. V.</b>	<b>Ostatní náklady</b> Součet A.V.16. až A.V.22.	21	3		3
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23			
A. V. 18.	Nákladové úroky	24			
A. V. 19.	Kursově ztráty	25			
A. V. 20.	Dary	26			
A. V. 21.	Manka a škody	27			
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	3		3
<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			
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30			
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			
A. VI. 26.	Prodaný materiál	33			
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
<b>A. VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky</b> Hodnota A.VII.28.	35	4		4
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	4		4

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní 5	Hospodářská 6	Celkem 7
<b>A. VIII.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	Hodnota A.VIII.29.	37		
A. VIII. 29.	Daň z příjmů		38		
	<b>Náklady celkem</b>	Součet A.I. až A.VIII.	39	2 687	2 687
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>		40		
<b>B. I.</b>	<b>Provozní dotace</b>	Hodnota B.I.1.	41	2 630	2 630
B. I. 1.	Provozní dotace		42	2 630	2 630
<b>B. II.</b>	<b>Přijaté příspěvky</b>	Součet B.II.2. až B.II.4.	43	41	41
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44		
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45	41	41
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46		
<b>B. III.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>		47		
<b>B. IV.</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	17	17
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49		
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50		
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51	1	1
B. IV. 8.	Kursově zisky		52		
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53	16	16
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54		
<b>B. V.</b>	<b>Tržby z prodeje majetku</b>	Součet B.V.11. až B.V.15.	55		
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56		
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57		
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58		
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59		
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60		
	<b>Výnosy celkem</b>	Součet B.I. až B.V.	61	2 688	2 688
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	1	1
<b>D.</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	ř. 62 - ř. 37	63	1	1

Sestaveno dne: 21.04.2022		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:	
	Výroba, obchod a služby, Činnost účetních poradců, vedení účetnictví		

## Příloha k účetní závěrce Mikuláš 365, o.p.s. ke dni 31.12.2021

### 1. Obecné údaje

Účetní jednotka: Mikuláš 365, o.p.s.  
Sídlo: Klimentská 1246/1, 110 00 Praha 1  
IČ: 27364593  
Právní forma: obecně prospěšná společnost  
Datum zápisu: 28. července 2005

#### • PŘEDMĚT ČINNOSTI

##### Hlavní činnost:

Společnost vykonává zejména následující činnosti a služby zaměřené na oblast péče o dítě a rodinu:

- a) Osvětová, výzkumná a informační činnost v oblasti neziskového sektoru
- b) Sociální a organizační poradenství
- c) Vzdělávací činnost
- d) Organizace seminářů, školení a dalších aktivit neziskového sektoru
- e) Pořádání společensky prospěšných akcí zaměřených na danou oblast
- f) Nakladatelská a vydavatelská činnost

##### Vedlejší (doplňková) činnost:

Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály  
Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí  
Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků  
Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

#### • REGISTRACE

Společnost je zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeném Městským soudem v Praze, oddíl O, vložka 379.

#### • STATUTÁRNÍ ORGÁNY A VEDENÍ ORGANIZACE

##### Správní rada k 31.12.2021

předseda správní rady: Josef Kujal  
členové: Jiří Jakoubek  
Hedvika Gabrielová

##### Dozorčí rada k 31.12.2021

předseda dozorčí rady: Miroslav Brabec  
členové: Ing. Pavla Čapková  
Martin Sígl

##### Statutární orgán

ředitelka o.p.s.: Eva Flossmannová

- **ZAKLADATEL**
- **Zakladatelem Mikuláš 365, o.p.s.:**

conscientia a.s., IČ 08264058  
Klimentská 1246/1, 110 00 Praha 1

- **Změny zápisu v rejstříku obecně prospěšných společností:**

V roce 2021 byl změněn zakladatel (původní zakladatel František Francírek, nový zakladatel conscientia a.s.). U ředitelky paní Flossmannové byla zapsána změna adresy.

- **ZAMĚSTNANCI**

V roce 2021 zaměstnával Mikuláš 365, o.p.s. v průměru 2 zaměstnance.

<b>Počet zaměstnanců, osobní náklady:</b>		
Rok	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Průměrný počet zaměstnanců:</b>	1,47 osob	1,63 osob
z toho: řídicích pracovníků	0,075 osoba	0,075 osoba
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>1 354 tis. Kč</b>	<b>1 834 tis. Kč</b>
z toho: mzdové náklady	1 059 tis. Kč	1 432 tis. Kč
náklady na pojistné soc.+zdr.	295 tis. Kč	402 tis. Kč
sociální náklady	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Náklady na odměnu ředitelky o.p.s.	29 tis. Kč	29 tis. Kč
Odměny členů správní rady a dozorčí rady	0 tis. Kč	0 tis. Kč

Ředitelka společnosti je odměňována na základě smlouvy o výkonu funkce v souladu s rozhodnutím správní rady společnosti.

Členové orgánů společnosti, t.j. správní a dozorčí rady, neobdrželi za činnost v orgánech společnosti žádnou odměnu. Rodinní příslušníci členů orgánů nejsou v pracovně právním ani obdobném vztahu vůči účetní jednotce. Členové orgánů společnosti ani jejich rodinní příslušníci nepůsobí v žádných právnických osobách, s nimiž by účetní jednotka uzavřela v předmětném období obchodní smlouvu.

## **2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách**

Účetním obdobím je kalendářní rok. Účetnictví Mikuláš 365, o.p.s je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 504/2002 Sb. a dalšími normami upravující danou problematiku

- **METODY OCEŇOVÁNÍ**

### 2.1. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek – Mikuláš 365, o.p.s nemá dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek – Mikuláš 365, o.p.s nemá dlouhodobý hmotný majetek

Finanční investice – Mikuláš 365, o.p.s nemá finanční investice

2.2. Zásoby  
Mikuláš 365, o.p.s nemá zásoby.

2.3. Peněžní prostředky a ceniny

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceňovány jejich jmenovitými hodnotami.

2.4. Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány při vzniku jmenovitou hodnotou. Společnost nenabývá pohledávky postoupením od jiných subjektů.

2.5. Závazky

Závazky jsou oceňovány při vzniku jmenovitou hodnotou. Společnost nepřevzala závazky za jiné subjekty.

Společnost neeviduje žádné závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

2.6. Fondy a vlastní jmění

V souladu s platnými postupy účtování je ve fondech účtováno o veřejných sbírkách, které byly vyhlášeny dle zákona 117/2001 Sb.

Na účtech vlastních zdrojů společnost účtuje o hospodářském výsledku a o nevyčerpaných přijatých darech na činnost společnosti.

Přehled významných dárců je součástí výroční zprávy společnosti.

### 3. Doplnující informace k vybraným údajům z účetní závěrky společnosti

#### 3.1. Závazky

krátkodobé závazky	stav k 31.12.2020	stav k 31.12.2021
závazky z obchodních vztahů - dodavatelé	51	113
závazky k zaměstnancům	75	105
závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	38	57
stát - daňové závazky	15	17
závazky ke SR	12	386
Závazky ke k ÚSC	24	11
dohadné účty pasivní	11	13
<b>Celkem</b>	<b>226</b>	<b>702</b>

Závazky k dodavatelům jsou splatné v lednu 2022.

#### • VÝŠE SPLATNÝCH ZÁVAZKŮ VŮČI STÁTNÍM INSTITUCÍM K 31.12.2021

Druh závazku	Částka
Sociální pojištění	39 587,00
Zdravotní pojištění	17 406,00
Daň z příjmu za zaměstnance	17 525,00

Jedná se o závazky za prosincové mzdy, které jsou ve lhůtě splatnosti. Ke dni sestavování výkazů byly plně uhrazeny.

### 3.2. Vlastní zdroje

V souladu s platnými postupy účtování je ve fondech účtováno o zdrojích přijatých společnostmi od jiných osob za účelem plnění hlavního poslání společnosti.

Níže uváděné hodnoty jsou v tis. Kč.

	Vlastní jmění - Vklad zakladatele	Fondy – výsledky hospodaření minulých let	Finanční dary neúčelové	Hospodářský výsledek	CELKEM
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>1</b>	<b>148</b>	<b>128</b>	<b>0</b>	<b>277</b>
Zúčtování hospodářského výsledku 2020		0		-0	0
Výsledek hospodaření za rok 2021				1	1
Použití zisku minulých let		0			0
Přijaté dary			74		74
Použití darů			-17		-17
Přeúčtování					0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>1</b>	<b>148</b>	<b>185</b>	<b>1</b>	<b>335</b>

Správní rada na svém zasedání dne 9.6.2021 schválila účetní závěrku společnosti za účetní období roku 2020, ve kterém byl vykázán hospodářský výsledek po zdanění – zisk 296,61 Kč, který byl v souladu s rozhodnutím správní rady zaúčtován na účet Fondů – výsledky hospodaření minulých let.

#### • VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021

- z hlavní činnosti – 500,03 Kč
- z hospodářské činnosti – 0 Kč

Návrh rozdělení zisku je převedení 500,03 Kč do fondu „zisk minulých let“

### 4. Dotace a přijaté dary

#### • VEŘEJNÁ SBÍRKA

V roce 2021 Mikuláš 365, o.p.s. nepořádal žádnou veřejnou sbírku.

#### • DOTACE

Organizace v roce 2021 obdržela dotaci od HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY ve výši 63 000,- Kč na projekt „Podpora rodin s dětmi“, od Ministerstva práce a sociálních věcí ve výši 162 060,- Kč na projekt „Podpora rodin s dětmi“, od Městské části Praha 4 ve výši 70 000,- Kč na projekt „Podpora rodin s dětmi“ a od Ministerstva práce a sociálních věcí ve výši 1 636 815,50 Kč na projekt Mikuláš dětem a 1 976 800,31 na projekt Mikuláš dětem 2. Nevyčerpaná část dotace k 31.12.2021 projektu „Mikuláš dětem“ činila 385 745,53 Kč a bude po schválení závěrečné monitorovací zprávy vrácena. Nevyčerpaná část dotace k 31.12.2021



projektu Mikuláš dětem 2 činila 1 253 859,48 a byla převedena do dalšího roku na pokračování projektu (viz. řádek rozvahy B.IV.2. Výnosy příštích období). Nevyčerpaná částka dotace k 31.12.2021 projektu „Podpora rodin s dětmi“ činila 11 357,- Kč.. Ke dni sestavování výkazů byla nevyčerpaná částka dotace vrácena.

## • VÝZNAMNÍ DÁRCI

V roce 2021 poskytli dary na činnost organizace Mikuláš 365, o.p.s. tito významní dárci: (Uvedeny jsou přijaté dary a příspěvky v celkové hodnotě od 10 000,- Kč)

FLOSSMANNOVÁ Eva – 20 000,- Kč

Mindful Industries s.r.o. – 20 000,- Kč

Nadace táta a máma – 32 040,- Kč

URBAN Kristian – 20 000,- Kč

## 5. Způsob zjištění základu daně

Základ daně z příjmu právnických osob za rok 2021 zaokrouhlený a před snížením dle §20 odst. 7 zákona byl 0,- Kč. Nevznikla tak daňová povinnost ani daňová úleva. Organizace neměla ani žádné daňové úlevy z předchozího roku.

## 6. Odměna auditora

Mikuláš 365, o.p.s. vynaložila v roce 2021 na odměny auditorovi či auditorské společnosti celkovou částku ve výši 26 620,- Kč vč. DPH.

## 7. Následné události

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem, které by mohli mít vliv na předpoklad nepřetržitého trvání společnosti.

Sestavil dne 21.4.2022:

Martin Sígl



Podpis statutárního zástupce:

Bc. Eva Flossmannová

