

Příloha tvořící součást závěrky dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Účetní období od 1.1.2018 do 31.12.2018

I. Obecné údaje			
1. Údaje o účetní jednotce			
Název účetní jednotky	Oblastní charita Hradec Králové		
Sídlo	Komenského 266/3, Hradec Králové 500 03		
IČO	45979855		
Právní forma	evidovaná právnická osoba dle zákona o církvích		
Předmět činnosti a poslání účetní jednotky, tj. činnosti hlavní, hospodářské, případně další činnosti a účel, pro který byla zřízena	poskytování obecně prospěšných činností charitativních, sociálních a zdravotnických		
Statutární orgány	ředitel Oblastní charity HK - Mgr. Václav Hrček (do 31.8.2018), Mgr. Vojtěch Šústek (od 1.9.2018); zástupce ředitele Oblastní charity HK - Ing. Monika Novotná		
Organizační složky s vlastní právní subjektivitou	nejsou		
Rozvahový den nebo jiný okamžik, k němuž se účetní závěrka sestavuje	31.12.2018		
Datum vzniku	1.6.1992		
Zakladatel, zřizovatel	Biskupství královéhradecké, Velké náměstí 35/44, Hradec Králové		
Vklady do vlastního jmění, povaha a výše těchto vkladů, zápis vkladů do příslušného rejstříku	na účet 911 jsou v průběhu roku účtovány sbírky, na účet 901 dary na nákup dlouhodobého majetku		
Název jiných úč. jednotek, v nichž má úč. jednotka sama nebo prostřednictvím třetí osoby jednající jejím jménem a na její účet drží podíl, resp. akcie - výše podílu, počet akcií, hodnota a druh, výše základního kapitálu, vlastního jmění, fondů, HV za minulé období	žádné nejsou		
Změny v registraci provedené v účetním období	beze změn		
Organizační struktura účení jednotky	ředitel Oblastní charity - vedoucí středisek - jednotliví zaměstnanci		
Zásadní změny organizační struktury	během účetního období nenastaly		
2. Zaměstnanci a jejich osobní náklady			
	2017	2018	
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během účetního období	96	116	úvazku
* z toho členění dle kategorií			
pracovníci azylových domů	38	42	úvazku
pracovníci hospodářského střediska	13	15	úvazku
ošetřovatelky	14	15	úvazku
pečovatelky	19	31	úvazku
pracovníci intervenčního centra	3	4	úvazku
pracovníci rané péče	5	5	úvazku
pracovníci odborného poradenství	4	4	úvazku
počet osob pracujících na DPP	39	56	osob
počet osob pracujících na DPČ	23	16	osob
Osobní náklady zaměstnanců v členění dle výkazu zisků a ztrát	42 786	53 654	tis. Kč
* z toho členění dle kategorií			
pracovníci azylových domů	17 751	20 982	tis. Kč
pracovníci hospodářského střediska*	224	262	tis. Kč
ošetřovatelky	9 779	11 000	tis. Kč
pečovatelky	7 882	13 012	tis. Kč
pracovníci intervenčního centra	1 912	2 533	tis. Kč
pracovníci rané péče	2 832	3 197	tis. Kč
pracovníci odborného poradenství	2 406	2 668	tis. Kč
Počet a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členy statut., kontrolních či jiných orgánů (dle kategorií)	2	2	osob

Odměny členům stat. orgánů	0	0	tis. Kč
Odměny členům doz., kontrolních a tichých orgánů	0	0	tis. Kč
Vzniklé či sjednané penzijní závazky bývalých členů vyjmenovaných orgánů	0	0	
Účast členů statutárních, kontrolních či jiných orgánů a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za období smluvní vztahy	0	0	

* mzdové náklady na pracovníky hospodářského střediska byly přeúčtovány na jiná střediska podle jejich přiřaditelnosti k danému středisku

3. Půjčky, úvěry, zálohy (s uvedením výše, úrokové sazby a hlavních podmínek), poskytnutá zajištění a ostatní plnění v peněžní i nepeněžní formě (bezplatné předání k užívání osobních automobilů nebo jiných movitých či nemovitých věcí, využití služeb, penzijní pojištění ad.)

Plnění členům statutárních orgánů (vč. bývalých členů)	nebylo	
Plnění členům jiných řídicích orgánů (vč. bývalých členů)	nebylo	
Plnění členům kontrolních a jiných orgánů (vč. bývalých členů)	nebylo	

II. Aplikace obecných účetních zásad, použité účetní metody, způsoby oceňování a odepisování s ohledem na významnost

1. Způsob ocenění významných složek majetku

a) zásob nakupovaných a vytvořených vlastní činností	pořizovací cenou včetně vedlejších pořizovacích nákladů
b) dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností	netýká se
c) cenných papírů a podílů, derivátů	pořizovací cena
d) ostatních významných složek majetku	netýká se

2. Odchyłky od účetních metod dle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví

Odchyłka a její zdůvodnění	netýká se
Vliv na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření	netýká se

3. Složky pořizovacích cen a vlastních nákladů s ohledem na významnost uvedení této skutečnosti

Druhy vedl. pořiz. nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob	dopravné, poštovné, balné apod.
Složky nákladů zhrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů	nejsou

4. Významné změny metod včetně uvedení důvodů a vyčíslení částek změn

*způsobu oceňování	změny nenastaly
*způsobů odpisování	změny nenastaly
*postupů účtování	změny nenastaly
*uspořádání položek účetní závěrky a jejich obsahového vymezení	změny nenastaly

5. Významné opravné položky k majetku a rezery

*druh	nebyly
*způsob stanovení	nebyly
*zdroj informací pro stanovení jejich výše	nebyly

2

6. Významné odpisy a oprávky k majetku	
*způsob stanovení	odpisové plány dle jednotlivých druhů majetku
*zdroj informací pro stanovení výše	karty plánů odpisů
7. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu s ohledem na významnost	
*použitý kurs (běžný/pevný)	denní kurz ČNB
*periodicita změn pevných kursů	není
8. Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které jsou oceňovány reálnou hodnotou (významné)	
*druh majetku / závazku	-
*popis použitého oceňovacího modelu při ocenění cenných papírů a derivátů	-
*změny reálné hodnoty včetně změn v ocenění podílu ekvivalenci - dle druhů finančního majetku - a způsob zaúčtování	-
*důvod neocenění cenného papíru, podílu či derivátu reálnou hodnotou	-
*případná výše opravné položky dle předchozího bodu	-
9. Způsob a místo úschovy účetních záznamů	
Způsob a místo úschovy účetních záznamů	účetní záznamy jsou uchovány ve správním středisku
III. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	
1. Významné položky či skupiny položek z účetních výkazů, jejichž uvedení je podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření	
Významné položky, které nevyplyvají z výkazů	---
Významné položky kompenzované ve výkazech s jinými položkami;	
*rozpis rezerv	---
*rozpis dlouhodobých bank. úvěrů včetně úrokových sazeb a popisu zajištění úvěru	nejsou
*přijaté dotace na investiční a provozní účely	investiční dotace činí 469 tis. Kč od MPSV, 1 842 tis. Kč od MMR; provozní dotace činí 34 671 tis. Kč (22 641 tis. Kč od MPSV, 8 068 tis. Kč od Města Hradec Králové, 2 731 tis. Kč od Královéhradeckého kraje, 170 tis. Kč od MV, 127 tis. Kč od MZ, 29 tis. Kč od EU, dotace ostatní 906 tis. Kč)
* výše závazků po splatnosti pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti - výše, datum vzniku, splatnost	nejsou
* výše závazků po splatnosti veřejného zdravotního pojištění - výše, datum vzniku, splatnost	nejsou
* výše evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů - výše, datum vzniku, splatnost	nejsou

Významné události od rozvahového dne od okamžiku sestavení závěrky	nenastaly					
Vypořádání hospodářského výsledku předchozích období	HV r. 2017 (zisk 487 tis. Kč) byl převeden na účet 932 - nerozdělený zisk minulých let					
2. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek						
Významné položky účtu 021 a 081:	k 1.1.2018 v tis. Kč		přírůstky	úbytky	k 31.12.2018 v tis. Kč	
účet	021	081	021	021	021	081
*stavby	731	655	0	0	731	659
Významné položky účtu 022 a 082:	k 1.1.2018 v tis. Kč				k 31.12.2018 v tis. Kč	
účet	022	082	022	022	022	082
*stroje, přístroje a zařízení	2 727	2 404	72	3	2 796	2 572
*dopravní prostředky	6 917	4 967	2 765	733	8 949	5 154
*jiné:	183	183	0	0	183	183
Významné položky účtu 028 a 088:	k 1.1.2018 v tis. Kč		028	028	k 31.12.2018 v tis. Kč	
*drobný dlouhodobý majetek	190	190	0	8	182	182
Významné položky účtu 029 a 089:	k 1.1.2018 v tis. Kč		029	029	k 31.12.2018 v tis. Kč	
*ostatní dlouhodobý majetek	0	0	0	0	0	0
Významné položky účtu 031:	k 1.1.2018 v tis. Kč		031	031	k 31.12.2018 v tis. Kč	
*pozemky	0	0	0	0	0	0

Rozpis dlouhodobého nehmot. majetku (poř.cena, oprávky) - významné položky	není	
Majetek ve finančním pronájmu	není	
Majetek neuvedený v rozvaze:		
*drobný majetek	14 402	tis. Kč
Rozpis majetku zatíženého zástavním právem nebo věc.břemenem	není	
Převedené nebo poskytnuté zajištění	není	
Pronájem majetku	není	
Cizí majetek uvedený v rozvaze, např. majetek v rámci pronajatého podniku nebo jeho částí	není	
Majetek s tržním oceněním výrazně vyšším nebo nižším než v účetnictví, s uvedením rozdílu	není	
3. Pohledávky z obchodních vztahů		
*po lhůtě splatnosti	4	tis. Kč
*s dobou splatnosti nad pět let od rozvahového dne	0	tis. Kč
*zatížené zástavním právem	0	tis. Kč
4. Dary - přijaté a poskytnuté		
*přijaté (rozpis významných darů včetně uvedení dárců):		
Klicperovo divadlo Hradec Králové	136	tis. Kč
Leder-Pellicce, s.r.o.	105	tis. Kč
Nadační fond Avast	96	tis. Kč
Elektrárny Opatovice a.s.	60	tis. Kč
Isolit-Bravo, spol. s r.o.	50	tis. Kč
Megas s.r.o.	48	tis. Kč
ostatní dary byly drobné dary		
* veřejné sbírky s uvedením účelu a vybraných částek		
Tříkrálová sbírka na úhradu provozních nákladů a investice	965	tis. Kč
Ostatní sbírky na úhradu provozních nákladů a investice	241	tis. Kč

*poskytnuté (rozpis významných darů včetně uvedení příjemců)		
Pomoc Indii	48	tis. Kč
Adopce na dálku	5	tis. Kč
5. Závazky z obchodních vztahů		
* po lhůtě splatnosti	0	tis. Kč
* kryté zárukou (s uvedením povahy a formy)	0	tis. Kč
*s dobou splatnosti nad pět let od rozvahového dne	0	tis. Kč
*nevykázané v rozvaze	0	tis. Kč
*penzijní závazky	0	tis. Kč
6. Úprava informací ve výkazech za minulé účetní období v případě nesrovnatelnosti		
Rozvaha	nenastaly	
Výkaz zisků a ztrát	nenastaly	

7. Výsledek hospodaření						
*hlavní činnost	hlavní činnost skončila ztrátou ve výši 536 tis. Kč					
*hospodářská činnost	není					
*pro účely daně z příjmů	základ daně činí -31 tis. Kč, výsledná daň k platbě činí 0 tis. Kč					
8. Způsob zjištění základu daně z příjmů, informace o použitých daňových úlevách a způsobech užití prostředků v běžném účetním období, získaných z daňových úlev v předcházejících daňových obdobích, v členění za jednotlivá zdaňovací období podle požadavku zvláštních právních předpisů						
Rok zjištění základu daně z příjmů	2013	2014	2015	2016	2017	2018
*zjištěný základ daně (v celých Kč)	-671 710	205 000	252 000	261 000	430 000	-31 043
*použitá daňová úleva	0	netýká se	netýká se	netýká se	netýká se	netýká se
9. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období, zejména rozdělení zisku						
Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017
*výše hospodářského výsledku (v celých Kč)	759 070	-34 871	338 075	703 426	630 090	485 991
*rozdělení hospodářského výsledku	převod na nerozdělený výsledek minulých období					
10. Cenné papíry v držení s udáním počtu a rozsahu práv						
Cenné papíry v držení s udáním počtu a rozsahu práv	K rozvahovému dni bez zůstatku					

Příloha č. 1 - Finanční leasing

Předmět						
Datum zahájení						
Trvání						
Datum ukončení						
Součet splátek (bez DPH)						
Dosud zapláceno						
Splatno do 1 roku						
Splatno po 1 roce						
Poznámky						

Okamžik sestavení účetní závěrky:

21.5.2019

Statutární orgán:

Mgr. Vojtěch Šůstek

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Podpis: