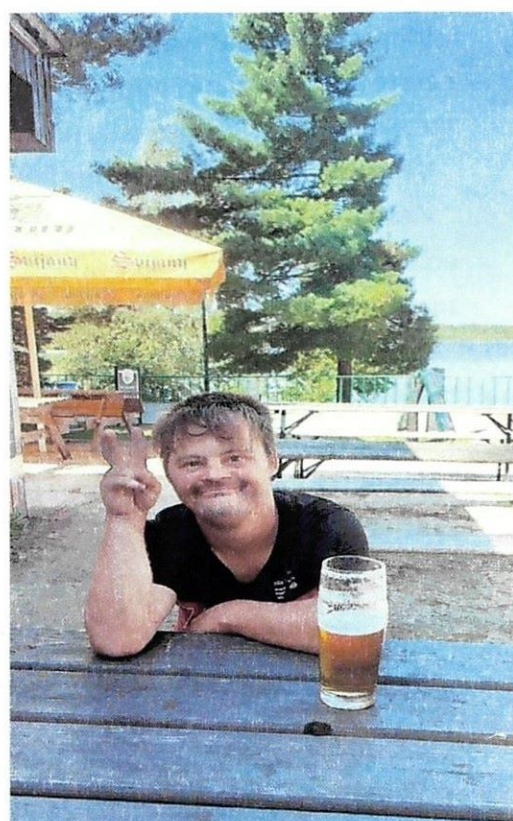
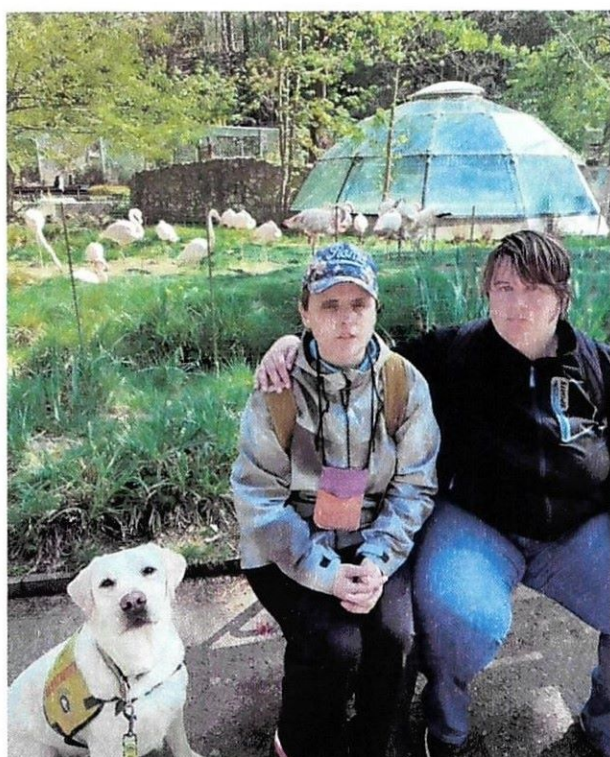


KORMIDLO ŠLUKNOV o.p.s.

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

- Úvodní slovo
- Základní informace a kontakty
- Přehled jednotlivých pracovišť
- Popis některých aktivit v roce 2023
- Příběh Katky
- Tex – náš čtyřnohý kamarád
- Plány pro rok 2024
- Poděkování
- Zpráva o hospodaření



Úvodní slovo

Milí zaměstnanci, milí přátelé,

dovoluji si krátce popsat, jak ze svého pohledu vnímám a hodnotím rok 2023 v naší organizaci.

V roce 2023 jsme kromě zajištění kvalitní sociální služby zaměřili pozornost na spolupráci s některými místními organizacemi, s místní veřejností i s některými místními firmami.

Těšilo nás, že jsme opět mohli umožnit odbornou praxi studentům sociálního oboru SŠ lesnické a SŠ sociální ve Šluknově. Uživatelům naší služby to určitě přineslo zajímavou změnu a studentům snad zajímavé zkušenosti.

Dílky se také dostávají do povědomí místních lidí. Někteří tito lidé naše pracoviště navštěvují. Mnozí nás podporují tím, že si koupí výrobky z našich dílen, někteří nám darovali do dílny potřebný materiál a pomůcky a občas se objeví i nějaký dobrovolný pomocník.

Uživatelé naší sociální služby tak poznávají nové tváře a vznikají nové příjemné kontakty.

Vítám to, že se pracoviště snaží být takto veřejnosti otevřená. Určitě se tak podařilo zmírnit určitou izolaci, která byla v dřívějších letech mezi uživateli naší sociální služby a jejich zdravými vrstevníky.

Velké poděkování patří firmám Uniles a.s., Plaston ČR s.r.o. a dalším, které nás podporují zadáváním práce pro pracovníky na chráněných pracovních místech i nákupem výrobků.

Děkuji všem kteří naši práci podporují a pomáhají nám.

Stejně tak děkuji i všem našim zaměstnancům a přeji spokojenost a vše dobré v roce nadcházejícím

Milan Otáhal – ředitel organizace

Základní informace a kontakty:

Název organizace: **Kormidlo Šluknov o.p.s.**
právní subjektivita: **obecně prospěšná společnost**
sídlo: **Na Příkopě 130, 407 77 Šluknov**
IČO: **228 81 476**
ředitel společnosti: **Milan Otáhal**
mob.: **606 893 114**
E-mail: milanotahal@seznam.cz
http: www.dilny-hp.cz
Bankovní spojení: **Česká spořitelna a.s., 2659128319/0800**

Poslání:

Dlouhodobá a pravidelná podpora lidem s mentálním, či kombinovaným postižením. Návuk, rozvoj a osvojování pracovních, sociálních a motorických dovedností, vedoucích k samostatnosti a k šanci uplatnit se na chráněném, nebo otevřeném trhu práce.

Cílová skupina:

Osoby s mentálním a kombinovaným postižením

Popis činnosti organizace:

Hlavní činností společnosti je provozování sociálně terapeutických dílen a vytváření chráněných pracovních míst pro osoby se zdravotním postižením.

Doplňkovou činností je zájmový keramický a šicí kroužek.

Snahou je vést uživatele služby k samostatnosti a k šanci uplatnit se na chráněném, nebo otevřeném trhu práce. Dále pak zprostředkování kontaktu s přirozeným sociálním prostředím a pomoc uživatelům služby udržet si, co nejvyšší kvalitu života, přes veškerá zdravotní, či jiná omezení.

Dílny jsou místem vzájemného setkávání lidí se zdravotním postižením s lidmi zdravými a to při společných pracovních činnostech, kde tito lidé získávají nové zkušenosti a dovednosti.

Pokud uživatel sociálně terapeutické dílny dosáhne patřičných schopností a dovedností, nabízí se možnost jeho přeřazení do chráněné dílny, s možností práce na pracovní smlouvu, případně Dohodu o provedení práce.

Kromě tradičních ručních prací (tkaní, šití, vyšívání, háčkování, pletení apod.), probíhají v dílnách i další pracovní činnosti (výroba dřevěných výrobků, keramiky, výroba ručního papíru, batika, odlévání svíček a mýdel, vaření a pečení ... atd.).

Součástí dílny, je i speciální oddělené pracovní místo, pro uživatele s projevy autismu, nebo ty, kteří jednoduše nebudou schopni, či ochotni pracovat s celou skupinou. Pro tyto uživatele se nabízí možnost samostatné práce paralelně se skupinou, pod vedením vyškoleného pracovníka.

Kromě možností profesní přípravy (pro budoucí uplatnění se na otevřeném trhu práce), má tedy služba především široký terapeutický charakter a to i pro uživatele s výrazně sníženými adaptačními schopnostmi.

Historie

Zárodek dílny vznikl v roce 1996 v tehdejším ÚSP Horní Poustevna, v malém suterénním kamrlíku 2x3 metry. V této dřevařské dílničce si mnozí uživatelé služby poprvé sáhli na pilu a slyšeli zvuk vrtačky.

Tehdejší ředitel ÚSP p. Milan Cháb cítil potřebu hledat obyvatelům ÚSP smysluplnou práci a v r.2000 poskytl pro potřebu dílny větší prostory po bývalé prádelně. V onom roce se z dílen stal samostatný právní subjekt „Chráněná dílna Pepy Kormaná“ a v r.2002 zde začali za podpory Úřadu práce Děčín pracovat první zaměstnanci se zdravotním postižením na pracovní smlouvy.

Dílna se postupně dostávala více do povědomí místních lidí, pracovníků v dílně přibývalo a v r.2007, byla registrována sociální služba – sociálně terapeutické dílny.

Tuto službu začali využívat uživatelé z okolních pobytových zařízení – ICZP Horní Poustevna, ÚSP Lobendava, DOZP Brtníky a další lidé se zdravotním postižením žijící v našem regionu.

Občas jsme se stěhovali z místa na místo. V současné době však již zdá se máme stabilní pracoviště a to v Dolní Poustevně, ve Vilémově a ve Šluknově.

Od 1.1.2012, fungujeme, jako sdružení „Kormidlo o.s.“.

Od 1.1.2014 potom jako obecně prospěšná společnost pod názvem Kormidlo Šluknov o.p.s.

V současné době vytváříme 15 chráněných pracovních míst a služba sociálně terapeutické dílny má okamžitou kapacitu 22 uživatelů.

Přehled jednotlivých pracovišť

Pracoviště Dolní Poustevna, Vilémovská 388:

Na tomto pracovišti nabízíme převážně aktivity vhodné pro ženy. Uživatelé služby jsou zde zapojeni do programu „Šicí dílna“, kde se vyrábí rozličné šité dekorační výrobky, polštáře atd. Dále zde nabízíme nácvik tkaní, pletení, vyšívání, odlévání svíček, mýdel, výrobu dekoračních předmětů a nácvik vaření a pečení. Provádí se zde také drobné opravy oblečení pro uživatele služby i místní veřejnost.

Těší nás velký zájem o výrobky z této dílny. Poptávku po výrobcích mnohdy nestihnáme uspokojit, zvláště v období Vánoc a Velikonoc, kdy si sem lidé chodí nakupovat věnce, svícny a jiné dekorační předměty.

Prostory dílny jsou také jednou týdně využívány pro činnost zájmového „šicího kroužku“, kam dochází několik místních senierek.

Jsou zde zaměstnány **3 pracovníce v sociálních službách** a okamžitá kapacita tohoto pracoviště je **6 uživatelů sociální služby**.



Pracoviště Vilémov, č.p.252:

Toto pracoviště je zcela bezbariérové a slouží převážně lidem s kombinovaným postižením. K udržení jejich motorických a sebeobslužných dovedností a k získávání nových pracovních zkušeností (pletení košíků, výtvarné práce atd.), dle individuálních potřeb uživatelů služby.

U těchto uživatelů služby vzhledem k poruchám motorických dovedností je nutná fyzická pomoc ze strany asistenta. Podpora této skupiny uživatelů služby spočívá převážně v pomoci zachovávat schopnosti a dovednosti (motorické a sociální), které uživatel má a postupnými kroky získávat dle možností uživatele dovednosti nové.

Pracují zde **2 pracovníce v sociálních službách** a okamžitá kapacita pracoviště jsou **4 uživatelé sociální služby**.



Pracoviště Šluknov, Dr.Edvarda Beneše 428:

Zde uživatelům sociální služby nabízíme práci v programech „**Dřevařská dílna**“, „**Zahradnická dílna**“ a „**Keramická dílna**“. Dále pak program „**Tréninkové pracoviště**“, kde uživatelé služby směřují k přechodu na chráněné pracoviště, nebo otevřený trh práce.

Zde se učí všem potřebným dovednostem, aby měli možnost obstát mimo bezpečné prostory sociálně terapeutické dílny. Na tomto pracovišti jsou zaměstnání na různé úvazky celkem **4 pracovníci v sociálních službách** a okamžitá kapacita pracoviště je **8 uživatelů sociální služby**



Pracoviště Šluknov, Na Příkopě 130:

Toto pracoviště slouží pro individuální práci s uživateli sociální služby (návuk motorických, sebeobslužných a pracovních dovedností).

Dále je zde zázemí pro práci **sociálních pracovníků**. Okamžitá kapacita je zde **2 uživatelé sociální služby** a pracuje zde **1 pracovníce v sociálních službách**.



Popis některých aktivit v roce 2023:

- 5.1. – Návštěva studentů ze SŠ lesnické a SŠ sociální Šluknov
- 20.1. – Návštěva výstavy betlémů – fara a kostel ve Šluknově.
- 7.2. - Výlet na brtnické ledopády
- 21.2. – Návštěva Šluknovského zámku
- 15.3. – Vystoupení Pepy Quiciho s harmonikou
- 3.4. - Canisterapie – kamarád Pavel a psi Caramba a Rumba
- 20.4. - Návštěva dětí ze speciální školy Šluknov - s
- 2.5. – Exkurze v Speciální a Praktické škole G. Pelechové v Dolní Poustevně
- 10.5. - Opékání buřtů
- 7.6. – Zahájení prodeje námi vypěstovaných rostlin
- 14.6, - Výlet do Sněžné, Krásné Lípy a bylinkové zahrady na Vlčí Hoře
- 17.6. - Prodej výrobků v Čajovně Na Kopečku
- 23.6. - Návštěva Školní akademie v Dolní Poustevně
- 24.6. – Prodej výrobků a dílna pro děti na Kytlické pouti a na Vlčí hoře
- 1.7. - Zámecké slavnosti Šluknov – prodej výrobků a výroba třísek na zátop do kamen
- 6.7. - Výlet do ZOO Liberec
- 20.7. - Otevření prodejního koutku ve firmě Uniles a.s.
- 3.8. - Návštěva dětí z dětského hasičského tábora – výroba lampiček
- 19.8. – Vilémovská pouť – prodej výrobků
- 23.8. - Prodej a prezentace výrobků v MetLife v Praze
- 6.9. - Výlet do Doks
- 17.9. - Bergwiesenfest (Německo) – prodej výrobků
- 10.10. - Pečení pivního štrůdlu
- 9.11. – Canisterapie se psem Bobíkem
- 14.11. - Přednáška Pavla Brožovského o rybách
- 5.12. – Mikulášská nadílka
- 10.12. - Advent v Čajovně Na kopečku
- 20.a 21.12. – Vánoční besídka
- prosinec – prodej na Vánočních trzích ve Šluknově, Velkém Šenově, Dolní Poustevně, Rumburku

Dále po většinu roku fungoval také zájmový keramický kroužek na pracovišti ve Šluknově a kroužek šití pro dospělé v Dolní Poustevně.

Další pravidelnou činností je natahování a údržba kostelních hodin ve Šluknově.

Příběh Katky

Dovoluji si nyní na pár řádcích představit Katku – klientku naší dílny a její příběh.

Katka žije u svých rodičů v nedalekém Filipově odkud samostatně dojíždí na naše pracoviště ve Šluknově. Ono dojíždění má poměrně složité, protože z Filipova se nejprve musí dopravit autobusem, nebo autem s tatínkem do Jiříkova, odkud jede dalším autobusem do Šluknova.

Vstává brzy ráno už ve 4.30 hodin, jde vyvenčit psa a určitý čas věnuje úpravě svého zevnějšku na který velice dbá.

Takto dojíždí k nám do dílny každý den již devět let.

Ačkoliv je velice zručná, měla problém najít práci na otevřeném trhu práce.

Katka má 80% ztráty sluchu a současně trpí častým záchvatovitým onemocněním, které jí přináší velký zdravotní handicap. Je potřeba jí proto vyprovázet od autobusu do dílny i zpět na autobus.

Přesto zvládá pracovat na chráněném pracovním místě, kde se jí snažíme zapojit do rozličných prací.

Je pečlivá a spolehlivá, proto nám pomáhá s pracemi pro firmu Plaston, dále se zdobením keramiky a hlavně také s péčí o klienty naší sociální služby, kteří jsou na tom zdravotně hůře.

Zde jsme objevili schopnost Katky učit druhé lidi.

Katka i přes svoje zdravotní omezení má toho totiž v sobě spoustu co může druhým předat.

Navštěvovala například školu pro děti s poruchou sluchu v Liberci, kde se perfektně naučila komunikovat znakovou řečí. Komunikaci znakovou řečí začala učit i pracovníky v Agentuře Pondělí v Rumburku, kam v minulosti docházela.

Když začala znakovou řeč učit i pracovníky u nás v Kormidle, bylo hezké sledovat jak je jí to příjemné a jak zažívá pocit důležitosti, že může druhým lidem ze sebe něco předat.

Lidi, kteří jí zde celou dobu učili rozličným dovednostem najednou učí něčemu ona sama. Role se v tu chvíli otočili a Katka byla naší skvělou a usměvavou učitelkou.

Myslím si, že nepřeháním když tvrdím, že Katka velmi zajímavou osobností v naší dílně a při péči o druhé klienty je naší pravou rukou.

Děkujeme Ti Katko za to, je nám příjemné s tebou být.

Tex – náš čtyřnohý kamarád

Od září 2023 k nám přibyl nový kamarád, asistenční pes Tex od společnosti HELPPES.

Byl vycvičen pro mého syna s poruchou autistického spektra.

Od chvíle kdy k nám přišel se stal milým kamarádem pro naše klienty.

Každé ráno je s radostí vítá v dílně, chodí s námi na společné procházky a výlety.

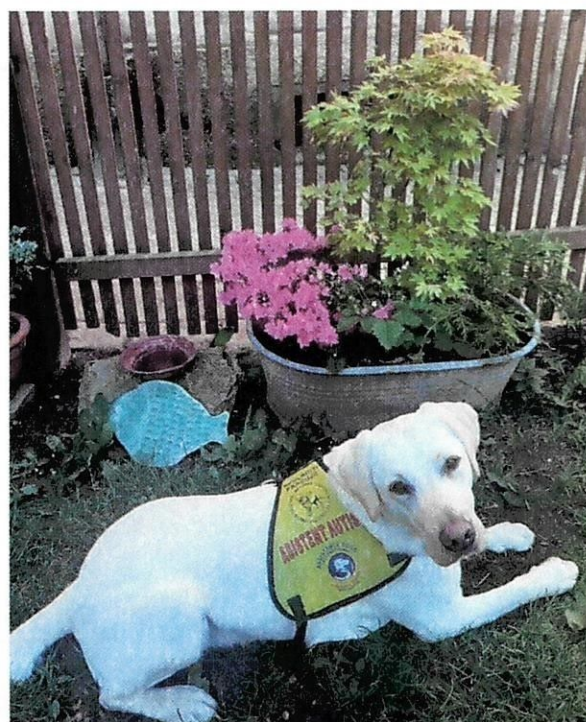
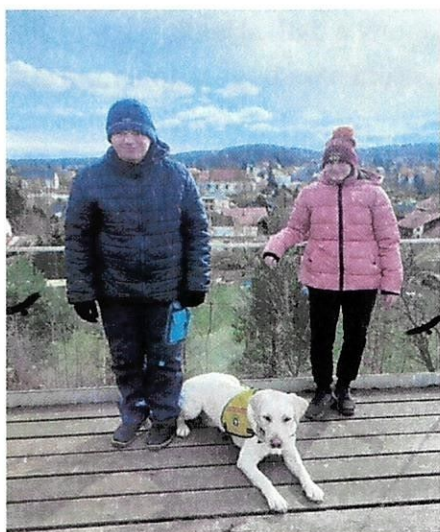
Tex je vycvičený na vyhledávání ztracených předmětů a osob. Umí bezpečně zastavit před přechodem a podávat předměty. Vycítí neklid u lidí s PAS a dokáže je uklidnit. Díky jeho klidné povaze se klienti učí překonávat strach ze psů.

Tex nám všem přináší radost a pohodu.

V květnu se zúčastnil mistrovství ČR asistenčních psů Helppees v Praze, kde vyhrál cenu nejlepšího juniora.

Vítáme Tě Texi mezi námi

Jaruška Slabá



Plány pro rok 2024:

V roce 2023 se nám bohužel stále ještě nepodařilo dokončit rekonstrukci podkroví na pracovišti ve Šluknově. Hodně času nám zabrala oprava fasády z boku budovy. Budeme proto v pracích na dokončení rekonstrukce pokračovat v roce 2024.

Na rok 2024 máme také domluvenou s místními zedníky i opravu fasády na objektu pracoviště ve Šluknově z čelní strany. Na tuto opravu bychom měli získat příspěvek z rozpočtu Města Šluknov ve výši 28.000,-Kč.

Dále bude pokračovat spolupráce s firmami Plaston ČR s.r.o., pro kterou provádíme kompletaci a balení rozličných komponentů pro další výrobu. Dále s firmou Uniles a.s., kam jezdíme dělat rozličné zahradnické a úklidové práce a je zde zřízeno také prodejní a prezentační místo pro naše výrobky. A také firmou TYSSA 1770, která se s námi domlouvala na údržbě své zahrady ve Šluknově (úklidové práce, sekání trávy, hrabání listí ...).

Někteří naši klienti se nyní již naučili pracovat s benzínovou sekačkou, takže udržujeme hlavně také zahradu, kterou máme k dispozici v Císařském, kde plánujeme také zhotovit některé prvky zahradní terapie – hlavně vyvýšené záhony a další skleníky.

Jednáme také s místní firmou BF technology s.r.o., která nám bude v dohledné době instalovat dobíjecí stanici na náš elektromobil.

Plánujeme dále spolupracovat se SŠ lesnickou a SŠ sociální odkud k nám dochází studenti na praxi.

Současně také s firmou JUHA s.r.o. v Jiříkově, která poskytuje zaměstnání na chráněném trhu práce mnohým bývalým uživatelům naší služby.

Někteří naši dlouholetí pracovníci se chystají do starobního důchodu, takže nás čekají i personální změny. Věřím že se nám podaří do našeho kolektivu vybrat kvalitní nové kolegy.

Držte nám palce

Poděkování:

Rádi bychom tímto upřímně poděkovali za podporu:

Krajskému úřadu Ústeckého kraje za poskytnutí dotace na poskytování sociální služby

Úřadu práce Děčín – za finanční podporu

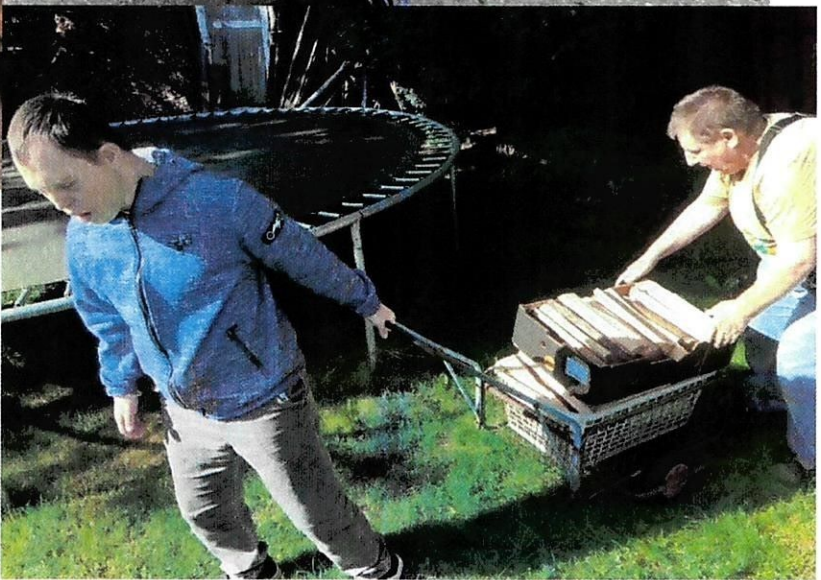
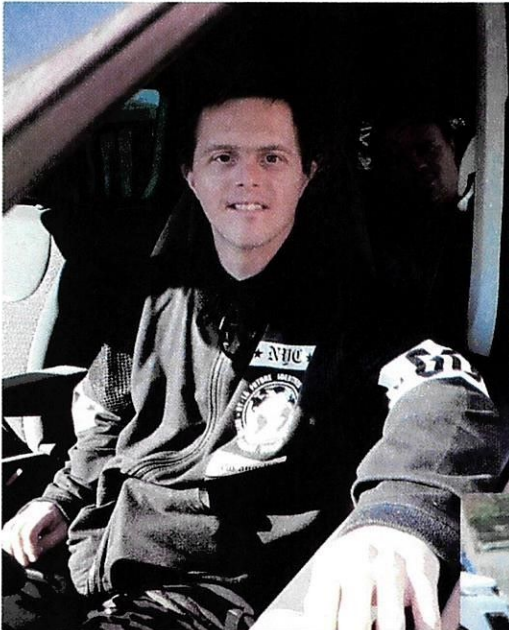
firmě Plaston ČR s.r.o. – za zadávání zakázek chráněné dílně

firmě Uniles a.s. – za podporu zakoupením výrobků z chráněných dílen a za finanční podporu

firmě TYSSA 1770 a.s. - za zadávání zakázek chráněné dílně

A dalším mnoha podporovatelům

Omlouváme se pokud jsme zapomněli někoho uvést.





AUDITORSKÁ ZPRÁVA

k účetní závěrce sestavené k 31. prosinci 2023

Kormidlo Šluknov o.p.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Správní rada společnosti

Kormidlo Šluknov o.p.s.
Na Příkopě 130
407 77 Šluknov



Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Kormidlo Šluknov o.p.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v článku 1 Informace o účetní jednotce uvedené v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru **účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Kormidlo Šluknov o.p.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2023** 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 Organizaci 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 Kormidlo Šluknov o.p.s.



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 nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s 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, 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 Kormidlo Šluknov o.p.s., k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Kormidlo Šluknov o.p.s. 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 Kormidlo Šluknov o.p.s. povinen posoudit, zda je společnost Kormidlo Šluknov o.p.s. 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 společnosti Kormidlo Šluknov o.p.s. plánuje zrušení společnosti Kormidlo Šluknov o.p.s. nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

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 nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem 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 společnosti Kormidlo Šluknov o.p.s. 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 Děčíně dne 17. července 2024

AuditVogel, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 534
Fügnerova 600/12
405 02 Děčín




Ing. Martin Vogel
oprávnění KAČR č. 1718

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2023
(v celých tisících Kč)
IČ: 22881476

Název a sídlo účetní jednotky
KORMIDLO ŠLUKNOV o.p.s.
Na Příkopě 130
Šluknov
407 77

Sestaveno dne: 27.3.2024

Právní forma účetní jednotky: obecně prospěšná společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: poskytování sociální služby

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni úč. období
			1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	01	61	1 053
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	02	0	0
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	03	0	0
2.	Software	04	0	0
3.	Ocenitelná práva	05	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	06	0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	07	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	08	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	09	0	0
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)	10	221	1 343
1.	Pozemky	11	0	0
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12	0	0
3.	Stavby	13	0	0
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	160	1 343
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	15	0	0
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	16	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	0	0
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	61	0
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.6.)	21	0	0
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22	0	0
2.	Podíly - podstatný vliv	23	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24	0	0
4.	Zápůjčky organizačním složkám	25	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	26	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27	0	0



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni úč. období
			1	2
A.IV.	Oprávký k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)	28	-160	-290
1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	29	0	0
2.	Oprávký k softwaru	30	0	0
3.	Oprávký k ocenitelným právům	31	0	0
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	32	0	0
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	33	0	0
6.	Oprávký ke stavbám	34	0	0
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	35	-160	-290
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	36	0	0
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	37	0	0
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	38	0	0
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	39	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	40	3 076	2 779
B.I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	41	8	8
1.	Materiál na skladě	42	8	8
2.	Materiál na cestě	43	0	0
3.	Nedokončená výroba	44	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	45	0	0
5.	Výrobky	46	0	0
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	47	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	48	0	0
8.	Zboží na cestě	49	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	50	0	0
B.II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1. až B.II.19.)	51	752	698
1.	Odběratelé	52	46	0
2.	Směnky k inkasu	53	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	54	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	55	48	32
5.	Ostatní pohledávky	56	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	57	0	0
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	58	0	0
8.	Daň z příjmů	59	0	0
9.	Ostatní přímé daně	60	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	61	0	0



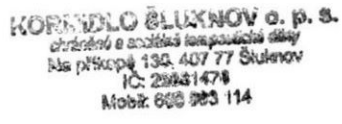

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni úč. období
			1	2
11.	Ostatní daně a poplatky	62	0	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	63	0	0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	64	658	666
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	65	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	66	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	67	0	0
17.	Jiné pohledávky	68	0	0
18.	Dohadné účty aktivní	69	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	70	0	0
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.III.1. až B.III.7.)	71	2 380	2 153
1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	68	63
2.	Ceniny	73	0	0
3.	Peněžní prostředky na účtech	74	2 312	2 090
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	75	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	76	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	77	0	0
7.	Peníze na cestě	78	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	79	-64	-80
1.	Náklady příštích období	80	16	5
2.	Příjmy příštích období	81	-80	-85
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	82	3 137	3 832



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
			3	4
A.	Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)	01	1 928	3 067
A.I.	Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	02	0	1 053
1.	Vlastní jmění	03	0	1 053
2.	Fondy	04	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	05	0	0
A.II.	Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)	06	1 928	2 014
1.	Účet výsledku hospodaření	07	179	86
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	08	0	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	09	1 749	1 928
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	10	1 209	765
B.I.	Rezervy celkem (B.I.1.)	11	0	0
1.	Rezervy	12	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)	13	0	0
1.	Dlouhodobé úvěry	14	0	0
2.	Vydané dluhopisy	15	0	0
3.	Závazky z pronájmu	16	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	17	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	18	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	19	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	20	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	21	1 209	765
1.	Dodavatelé	22	0	2
2.	Směnky k úhradě	23	0	0
3.	Přijaté zálohy	24	0	0
4.	Ostatní závazky	25	0	0
5.	Zaměstnanci	26	592	488
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	27	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	470	225
8.	Daň z příjmů	29	99	18
9.	Ostatní přímé daně	30	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	31	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	32	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků	34	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	35	0	0



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni úč. období
			3	4
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	36	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcl	37	0	0
17.	Jiné závazky	38	0	0
18.	Krátkodobé úvěry	39	0	0
19.	Eskontní úvěry	40	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	41	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	42	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	43	48	32
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	44	0	0
B.IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	45	0	0
1.	Výdaje příštích období	46	0	0
2.	Výnosy příštích období	47	0	0
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	48	3 137	3 832

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Jaroslava Janečková	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Milan Otáhal	
Tel.: Linka:	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2023
(v celých tisících Kč)
IČ: 22881476

Název a sídlo účetní jednotky
KORMIDLO ŠLUKNOV o.p.s.
Na Příkopě 130
Šluknov
407 77

Sestaveno dne: 27.3.2024
Právní forma účetní jednotky:
Předmět podnikání účetní jednotky:

Označení a	NÁKLADY b	Číslo řádku c	Činnost		
			hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby (součet A.I.1. až A.I.6.)	01	729		729
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	02	280		280
2.	Prodané zboží	03	0		0
3.	Opravy a udržování	04	26		26
4.	Náklady na cestovné	05	36		36
5.	Náklady na reprezentaci	06	0		0
6.	Ostatní služby	07	387		387
A.II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace (součet A.II.7. až A.II.9.)	08	0		0
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	09	0		0
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	10	0		0
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	11	0		0
A.III.	Osobní náklady (součet A.III.10. až A.III.14.)	12	8 870		8 870
10.	Mzdové náklady	13	6 789		6 789
11.	Zákonné sociální pojištění	14	1 649		1 649
12.	Ostatní sociální pojištění	15	432		432
13.	Zákonné sociální náklady	16	0		0
14.	Ostatní sociální náklady	17	0		0
A.IV.	Daně a poplatky (A.IV.15.)	18	0		0
15.	Daně a poplatky	19	0		0
A.V.	Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)	20	50		50
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	21	0		0
17.	Odpis nedobytné pohledávky	22	0		0
18.	Nákladové úroky	23	0		0
19.	Kursově ztráty	24	0		0
20.	Dary	25	0		0
21.	Manka a škody	26	0		0
22.	Jiné ostatní náklady	27	50		50



Příloha v účetní závěrce ve zkráceném rozsahu

K 31.12.2023
(údaje v celých Kč)

1. Informace o účetní jednotce (§ 30 odst. 1 písm. a) až d) vyhl. 504/2002 Sb.)

1.	Název účetní jednotky	Kormidlo Šluknov o.p.s.
2.	Sídlo	Na Příkopě 130, 407 77 Šluknov
3.	IČ	22881476
4.	Právní forma/datum vzniku	o.p.s.
5.	Statutární orgán	ředitel Milan Otáhal
6.	Poslání, účel pro který byla účetní jednotka zřízena, povolená doplňková	poskytování sociálních služeb
7.	Zřizovatel	Milan Otáhal, Lenka Otáhalová, Ing.Andrea Marešová
8.	Účetní období	2023
9.	Rozvahový den nebo jiný okamžik, k němuž se účetní závěrka sestavuje	31.12.2023
10.	Účetní metody	Účetní jednotka účtuje dle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. a vyhlášky č. 504/2002 Sb. v platném znění.
11.	Způsob oceňování majetku a závazků	Požizovací ceny
12.	Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)	účetní odpisy
13.	Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu	nevyskytuje se

2. Společník s neomezeným ručením (§ 30 odst. 1 písm. g) vyhl. 504/2002 Sb.)

14.	Název, sídlo a právní forma každé účetní jednotky, v níž je ŠPO společníkem s neomezeným ručením	není taková účetní jednotka
-----	--	-----------------------------

3. Informace o jednotlivých položkách dlouhodobého majetku (§ 30 odst. 1 písm. h) vyhl. 504/2002 Sb.)

15.	1. Zůstatky na začátku a na konci účetního období	tis.Kč, na konci účetního období 1 343 294,-Kč, ostatní položky dlouhodobého majetku jsou nulové
16.	2. Výše opravných položek na začátku a na konci účetního období a jejich zvýšení či snížení během účetního období	na počátku období 160 156,-Kč ,na konci období jsou ve výši 290 302,- Kč
17.	3. Výše úroků pokud jsou součástí ocenění majetku	



4. Podíly v jiných účetních jednotkách (§ 30 odst. 1 písm. j) vyhl. 504/2002 Sb.)

18.	Název jiných účetních jednotek v nichž ŠPO drží podíl, výše podílu, počet akcií	nejsou
-----	---	--------

5. Přehled splatných dluhů (§ 30 odst. 1 písm. k) vyhl. 504/2002 Sb.)

		částka	datum vzniku	datum splatnosti
19.	Splatné dluhy pojistného na sociální zabezpečení	171533	31.12.2023	20.1.2024
20.	Splatné dluhy veřejného zdravotního pojištění	52994	31.12.2023	20.1.2024
21.	Evidované daňové nedoplatky	18457	31.12.2023	20.1.2024

6. Informace o nabytých akciích a cenných papírech (§ 30 odst. 1 písm. l) vyhl. 504/2002 Sb.)

22.	Počet a jmenovitá hodnota akcií, podílů, dluhopisů nebo podobných cenných papírů	nejsou
-----	--	--------

7. Informace o dlužích a zárukách účetní jednotky (§ 30 odst. 1 písm. m) vyhl. 504/2002 Sb.)

23.	Částky dluhů, povaha a forma záruky položkově pro každého věřitele	nejsou
-----	--	--------

8. Informace o celkové výši dluhů, které nejsou obsaženy v rozvaze (§ 30 odst. 1 písm. n) vyhl. 504/2002 Sb.)

24.	Celková výše finančních nebo jiných dluhů neobsažených v rozvaze	nejsou
-----	--	--------

9. Informace o výsledku hospodaření (§ 30 odst. 1 písm. o) vyhl. 504/2002 Sb.)

25.	Výsledek hospodaření celkem	86 103	Kč
26.	Hlavní činnost	86 103	Kč
27.	Hospodářská činnost	0	Kč
28.	Pro účely daně z příjmů	0	Kč
29.	Daň z příjmů	0	Kč



10. Informace o počtu zaměstnanců, jejich osobních nákladech (§ 30 odst. 1 písm. p) vyhl. 504/2002 Sb.)

30.	Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců během účetního období	26	osob
31.	Osobní náklady celkem	8 869 263	Kč
32.	Mzdové náklady	6 789 159	Kč
33.	Ostatní osobní náklady (OON)	0	Kč
34.	Zákonné sociální pojištění	1 648 447	Kč
35.	Ostatní sociální pojištění	431 657	Kč
36.	Zákonné sociální náklady	0	Kč
37.	Ostatní sociální náklady	0	Kč
38.	Počet a postavení zaměstnanců-členů řídicích a kontrolních orgánů	0	osob

11. Informace o výši odměn a funkčních požitků členů řídicích a kontrolních orgánů (§ 30 odst. 1 písm. q) vyhl. 504/2002 Sb.)

39.	Výše stanovených odměn a funk.pojitků členů řídicích a kontrolních orgánů za účetní období	0
-----	--	---

12. Informace o účasti členů řídicích a kontrolních orgánů v osobách, s nimiž ŠPO uzavřela smluvní vztahy (§ 30 odst. 1 písm. r) vyhl. 504/2002 Sb.)

40.	Účast členů řídicích a kontrolních orgánů a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž ŠPO uzavřela za účetní období smluvní vztahy	není
-----	--	------

13. Informace o výši záloh, závdavků a úvěrů poskytnutých členům řídicích a kontrolních orgánů (§ 30 odst. 1 písm. s) vyhl. 504/2002 Sb.)

41.	Výše záloh, závdavků a úvěrů poskytnutých členům orgánů podle písm. q), úroková sazba, atd.	0
-----	---	---

14. Informace o způsobu zjištění základu daně z příjmu, použitých daňových úlevách a způsobu využití prostředků získaných z daňových úlev v předcházejících daňových obdobích (§ 30 odst. 1 písm. t) vyhl. 504/2002 Sb.)

42.	Způsob zjištění základu daně z příjmů, použité daňové úlevy, způsob využití daňových úlev z předcházejících daňových období	podává daňové přiznání
-----	---	------------------------



15. Informace o významných položkách rozvahy nebo výkazu ZZ, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření, přijaté dotace (§ 30 odst. 1 písm. u) vyhl. 504/2002 Sb.)

	Poskytnuto	Použito	Vratka nebo převod do násled. období ú. 911 RF)	
43. Přijaté provozní dotace MŠMT	0	0	0	Kč
44. Přijaté účelové dotace MŠMT	0	0	0	Kč
45. Přijaté účelové dotace ESF	9 571 282	9 571 282	0	Kč
46. Přijaté účelové dotace od ÚSC	0	0		Kč
47. Čerpání fondů - fond rezervní		0		Kč
48. Čerpání fondů - fond investic		0		Kč
49. Čerpání fondů - fond sociální		0		Kč
50. Čerpání fondů - fond stipendijní		0		Kč
51. Významné skutečnosti ovlivňující výsledek hospodaření	nejsou			

16. Informace o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích darů (§ 30 odst. 1 písm. v) vyhl. 504/2002 Sb.)

Dary přijaté a použité v účetním období na provoz		účet/analytika	částka	z toho neuplatněno osvobození od DZP (§19b odst.3 zák.č.586/1992 Sb.)	
52.	Od zřizovatele určené na provoz	682/	0	0	Kč
53.	Od ostatních právnických osob na provoz	682/	0	0	Kč
54.	Od ÚSC na provoz	682/	0	0	Kč
55.	Od fyzických osob na provoz	682/703	81 100	0	Kč
Dary přijaté jako účelově určené na pořízení DM		účet/analytika	částka		
56.	Od zřizovatele účelově určené na pořízení DM	911/	0	0	Kč
57.	Od ostatních právnických osob účelově určené na pořízení DM	911/	0	0	Kč
58.	Od fyzických osob účelově určené na pořízení DM	911/	0	0	Kč
Dary přijaté jako účelově určené na jiný účel účtované ve prospěch fondů		účet/analytika	částka		
59.	Dary na provoz určené pro další období účtované na rezervní fond celkem	911/	0	0	Kč
60.	Dary účelově určené na sociální podporu zaměstnanců účtované na sociální fond	911/	0	0	Kč
61.	Celkem dary přijaté v účetním období		81 100	0	Kč

Dary poskytnuté v účetním období		účet/analytika	částka		
62.	Účel a příjemce daru	546/	0		

17. Informace o veřejných sbírkách podle zák.č. 117/2001 Sb. (§ 30 odst. 1 písm. w) vyhl. 504/2002 Sb.)



63.	Přehled sbírek, účel a výše vybraných částek	nejsou
-----	--	--------

18. Informace o způsobu vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období, zejména rozdělení zisku (§ 30 odst. 1 písm. x) vyhl. 504/2002 Sb.)

Rok	2020	2021	2022	
64.	Výše hospodářského výsledku	165 313,00	303 233,00	179450
65.	Rozdělení hospodářského výsledku			

19. Informace o individuální produkční kvótě (§ 30 odst. 1 písm. y) vyhl. 504/2002 Sb.)

66.	Individuální produkční kvóta, limit prémiových práv a jiné dr. kvóty a limity	není
-----	---	------

20. Informace o dalších skutečnostech, které účetní jednotka pokládá za vhodné uvést v Příloze

67.	odměna auditora	16 000,00 Kč
-----	-----------------	--------------

Sestavení účetní uzávěrky dne: 27.3.2024

Rozvahový den: 31.12.2023

Sestavil: Jaroslava Janečková
Tel. 776 618 527

Podpis statutárního orgánu:
Razítko:

KORPUSLO BLUXNOV o. s. a.
obchodní a sociální společnost s r. s.
Na příkopě 130, 407 77 Služnov
IČ: 29931478
Mobil: 608 983 114

Jaroslav Janečková

Poznámky k vyplnění formuláře:

- 1) Položky, které se účetní jednotky netýkají, je vhodné vyplnit např. xxxxxxxxxxxx
- 2) Na dar uvedený na ř. 60 se nevztahuje osvobození od daně z příjmů, tedy je třeba částku uvést ve sloupci E jako neosvobozenou.
- 3) Podle potřeby účetní jednotky je možné do tabulky u jednotlivých položek přidávat řádky nebo je zvětšovat, je však třeba vždy před tiskem upravit formát (velikost a počet stran).



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Kormidlo Šluknov o.p.s.
Na příkopě 130
407 77 Šluknov



Předmět auditu

Provedli jsme auditorské ověření způsobu účtování a použití dotace za období roku 2023, a to v souladu se zákonem o auditorech č. 93/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a Mezinárodními auditorskými standardy vč. požadavku standardu ISAE 3000, Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací.

Identifikace dotace

Účel dotace:	Podpora sociálních služeb
Číslo dotace:	23/SML0163/SoPD/SV
Dotační program:	Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji
Příjemce dotace:	Kormidlo Šluknov o.p.s.
Ověřované období:	1. ledna 2023 – 31. prosince 2023
Plánované náklady:	8 460 100,- Kč
Skutečně čerpaná dotace:	6 801 200,- Kč

Použitá kritéria

Ověření bylo zaměřeno zejm. na dodržování povinností příjemce dotace uvedené v bodě „Část III“ smlouvy o poskytnutí neinvestiční dotace na podporu sociálních služeb, zejm.:

- zda byla dotace použita hospodárně a efektivně,
- zda byla dotace použita pouze na úhradu uznatelných nákladů,
- zda nebyly z dotace hrazeny neuznatelné náklady,
- zda byla dotace vedena v účetnictví odděleně a v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Rozsah provedených prací

Ověření bylo provedeno na vzorku testovaných položek. Při výběru vzorku jsme použili přiměřeně relevantní auditorské předpisy. Při ověřování jsme pracovali s hladinou významnosti (materiality) stanovené v souladu s auditorскими standardy.

Materialita (významnost) byla stanovena v úrovni 2 % ze skutečně čerpané dotace, to znamená na úrovni 136 tis. Kč, prováděcí významnost byla stanovena v úrovni 80 % materiality, to znamená 109 tis. Kč. Hranice jednoznačně nepodstatných nesprávností byla stanovena v úrovni 2 % materiality, to znamená 3 tis. Kč.

Ověření proběhlo na vzorku

- vybraných způsobilých výdajů dotace vždy tak, aby bylo za každou službu a kapitolu prověřeno minimálně 15 % hodnoty vykazovaných výdajů a minimálně 5 položek (pokud jich takový počet kapitola obsahovala).

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vyjádřit na základě našeho ověření závěr auditora k výše uvedenému předmětu ověření. Ověření bylo provedeno v souladu se zákonem o auditorech č. 93/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a Mezinárodními auditorскими standardy vč. požadavku standardu ISAE 3000, Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu o skutečnostech uvedených výše v předmětu ověření, a proto naše ověření zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření důkazních informací uvedených výše v předmětu ověření.

Naší odpovědností je na základě provedeného ověření vyjádřit výrok o tom, zda byly ve všech významných ohledech splněny podmínky použití dotace stanovené v právním aktu.

Odpovědnost účetní jednotky

Statutární orgán příjemce dotace je odpovědný za dokumentaci předanou auditorovi k ověření skutečností uvedených výše, z hlediska její úplnosti a věcné správnosti. Statutární orgán je zároveň odpovědný za zajištění takového vnitřního kontrolního systému, který v přiměřené míře zajišťuje, že výše předkládaná dokumentace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.



Formulář pro vyúčtování dotace Ústeckého kraje v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji

Příloha č. 4 Metodiky

Nákladový rozpočet služby

Dílčí čerpání rozpočtu sociální služby (ID sociální služby):	
Dotační program:	Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji
Číslo smlouvy poskytovatele:	23/SML0163/SoPD/SV
Název organizace:	Kormidlo Sluknov o.p.s.
IČ:	228 81 476
Sídlo:	Na Příkopě 130, 407 77 Sluknov
Celkové příjmy/výnosy projektu (Kč):	
Celkové náklady/výdaje projektu (Kč):	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Rozpočtová položka	Celkové náklady služby (Kč)	Plánované náklady (ze Žádosti) v Kč	Požadovaná dotace (ze Žádosti) v Kč	Poskytnutá dotace ÚK na základě Smlouvy o poskytnutí dotace v Kč	Aktualizované čerpání dotace v Kč	Skutečně čerpaná dotace v Kč	Vratka (Kč)
Náklady celkem	8 102 731,00	8 460 100,00	7 144 900,00	6 801 200,00	6 801 200,00	6 801 200,00	0,00
druh OSOBNÍ NAKLADY (CELKEM)	7 474 859,00	7 879 000,00	6 563 800,00	6 220 100,00	6 220 100,00	6 220 100,00	0,00
položka 1.1. Pracovní smlouvy	7 422 077,00	7 845 000,00	6 529 800,00	6 186 100,00	6 186 100,00	6 186 100,00	0,00
položka 1.2. Dohody o pracovní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
položka 1.3. Dohody o provedení práce	15 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
položka 1.4. Jiné osobní náklady	37 322,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00
PROVOZNI NAKLADY (CELKEM)	627 872,00	581 100,00	581 100,00	581 100,00	581 100,00	581 100,00	0,00
druh 2.1. Dlouhodobý majetek	52 086,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
položka 2.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
položka 2.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek	52 086,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
druh 2.2. Potraviny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
druh 2.3. Kancelářské potřeby	26 134,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00
druh 2.4. Pohonné hmoty	9 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
druh 2.5. Jiné spotřebované nákupy	76 481,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
druh 2.6. Služby	462 143,00	467 900,00	467 900,00	467 900,00	467 900,00	467 900,00	0,00
položka 2.6.1. Energie	119 660,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00
položka 2.6.2. Telefony, Internet, poštovní, ostatní spoje	24 508,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
položka 2.6.3. Nájemné	188 384,00	190 400,00	190 400,00	190 400,00	190 400,00	190 400,00	0,00
položka 2.6.4. Právní a ekonomické služby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
položka 2.6.5. Školení a kurzy	47 230,00	58 500,00	58 500,00	58 500,00	58 500,00	58 500,00	0,00
položka 2.6.6. Opravy a udržování	26 282,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
položka 2.6.7. Cestovní náhrady	21 413,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
položka 2.6.8. Pracovníci v přímé péči (mimo prac. poměr, DPP, DPČ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
položka 2.6.9. Ostatní pracovníci (mimo prac. poměr, DPP, DPČ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
položka 2.6.10. Jiné	34 666,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00
druh 2.7. Odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
druh 2.8. Ostatní náklady	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00

Místo a datum:	Jméno a podpis statutárního orgánu žadatele, razítko:
Sluknov 22.1.2024	Milan Otáhal <i>Milan Otáhal</i>

KORMIDLO SLUKNOV o.p.s.
 občanská a sociální neprofitní organizace
 Na příkopě 130, 407 77 Sluknov
 IČ: 22881476
 Mobil: 603 983 114



Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru je způsob účtování a použití dotace v souladu s všeobecnými podmínkami pro poskytnutí dotace uvedenými v Metodice Ústeckého kraje pro poskytování finanční podpory poskytovatelům sociálních služeb v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji.

V Děčíně dne 17. července 2024



AuditVogel, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 534
Fügnerova 600/12
405 02 Děčín


Ing. Martin Vogel
oprávnění KAČR č. 1718