

### Důvodová zpráva

Odbor sociální předkládá Radě městské části Praha 10 návrh na schválení účetní závěrky Centra sociální a ošetrovatelské pomoci v Praze 10, p. o. (dále jen „CSOP“), za rok 2020.

Ve sbírce zákonů byla dne 14. června 2012 uveřejněna pod č. 239/2012 novela zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví (dále jen „zákon o účetnictví“). Jednou z významných změn, kterou tato novela přinesla, jsou i požadavky na organizaci schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek a způsob poskytování součinnosti osob zúčastněných na tomto schvalování. K těmto vybraným účetním jednotkám patří i hlavní město Praha.

Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, § 68 odst. 2 písm. g) uvádí, že: „Radě hlavního města Prahy je vyhrazeno plnit vůči právnickým osobám a zařízením zřízeným nebo založeným zastupitelstvem hlavního města Prahy úkoly zakladatele nebo zřizovatele podle zvláštních právních předpisů, nejsou-li vyhrazeny zastupitelstvu hlavního města Prahy, a schvalovat účetní závěrku příspěvkové organizace zřízené hlavním městem Prahou, sestavenou k rozvahovému dni,“, tj. k 31. 12.

Dne 30. července 2013 byla ve Sbírce zákonů v částce č. 88 zveřejněna vyhláška č. 220/2013 Sb. ze dne 22. července 2013, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen „vyhláška“). Vyhláška nabyла účinnosti 1. 8. 2013.

Vzhledem k těmto skutečnostem Rada hlavního města Prahy žádá svým usnesením č. 843 ze dne 22. 4. 2014 MČ hl. m. Prahy o zajištění stejného postupu pro organizaci schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřizovaných jednotlivými MČ hl. m. Prahy.

K návrhu na schválení účetní závěrky CSOP za rok 2020 v souladu s § 5 vyhlášky předkládáme:

- Zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky CSOP za rok 2020 ze dne 9. 3. 2021 – příloha č. 1 předkládaného materiálu;
- Účetní závěrku CSOP za rok 2020 – příloha č. 2 předkládaného materiálu, kterou tvoří výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha, Přehled o peněžních tocích a Přehled o změnách vlastního kapitálu;
- Inventarizační zprávu za rok 2020 – příloha č. 3 předkládaného materiálu.



ATLAS AUDIT s.r.o.  
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA za období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020

Zřizovateli organizace

**Centrum sociální a ošetrovatelské pomoci v Praze 10, příspěvková organizace**

Sídlo: Praha 10 – Vršovice, Sámova 29/7, PSČ 101 00

IČO: 708 73 241

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Centrum sociální a ošetrovatelské pomoci v Praze 10, příspěvková organizace** (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Centrum sociální a ošetrovatelské pomoci v Praze 10, příspěvková organizace k 31. 12. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2020 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 výroku.

### Ostatní informace uvedené ve zprávě „Informace o provozu a hospodaření CSOP – rok 2020“

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve zprávě „Informace o provozu a hospodaření CSOP – rok 2020“ mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení Organizace.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje.

Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými



**ATLAS AUDIT s.r.o.**  
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

během provádění auditu, nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, 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 Organizaci, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. **V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.**

#### **Odpovědnost vedení Organizace za účetní závěrku**

Vedení Organizace 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 vedení Organizace povinno posoudit, zda je Organizace 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 vedení Organizace plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Organizaci odpovídá vedení Organizace.

#### **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.



ATLAS AUDIT s.r.o.  
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

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 Organizace 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 vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením Organizace a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace 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 Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace 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.



**ATLAS AUDIT s.r.o.**  
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice

Naší povinností je informovat vedení Organizace 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.

**Obchodní jméno a číslo oprávnění auditora**

**ATLAS AUDIT s.r.o.**  
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice  
Číslo auditorského oprávnění 300



**Ing. Tomáš Bartoš**  
Číslo auditorského oprávnění 1122

V Čelákovících, dne 09. 03. 2021



Rozdělovník:  
Centrum sociální a ošetrovatelské pomoci v Praze 10, příspěvková organizace  
ATLAS AUDIT s.r.o.

Výtisk č. 1 – elektronická verze  
Výtisk č. 1 – elektronická verze

**ROZVAHA**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**IČO: **70873241**Název: **CENTRUM SOCIÁLNÍ A OŠETŘOVATELSKÉ POMOCI v Praze 10, p.o. 1195**

MHMP096UIGG

Hlavní město Praha - Magistrát hl. m. Prahy Hlavní podatelna - Jungmannova 13/10, Praha 1	
ČÍSLO JEDNACI: MHMP	
DOPLŮČNOU DNE:	15-02-2021
Počet listů dokumentu:	6
Počet listových příloh:	6
Počet a druh nelistových příloh:	
Identifikační údaje zpracovatele:	

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Sámova 7**  
obec **Praha 10**  
PSČ, pošta **101 00**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Sámova 7**  
obec **Praha 10**  
PSČ, pošta **101 00**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70873241**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **ÚMČ Praha 10**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **Sociální péče v domovech pro seniory**  
vedlejší činnost **Pronájem bytů**  
CZ-NACE **853200**


## Kontaktní údaje

telefon **272173008**  
fax  
e-mail **asistentka@csop10.cz**  
WWW stránky **www.csop10.cz**

## Razítko účetní jednotky



## Osoba odpovědná za účetnictví

  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Eva Lexová**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **15.02.2021, 9h18m53s**

Centrum sociální a ošetrovateľské pomoci  
v Praze 10, příspěvková organizace  
Sámova 7, 101 00 Praha 10  
(6)



Číslo položky	Název položky	Syntetický účel	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>475 803 394,80</b>	<b>165 441 436,97</b>	<b>310 361 957,83</b>	<b>306 341 233,54</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>			<b>396 151 176,14</b>	<b>165 113 172,77</b>	<b>231 038 003,37</b>	<b>237 140 851,72</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			<b>1 765 470,46</b>	<b>1 608 425,40</b>	<b>157 045,06</b>	<b>228 535,06</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	240 380,00	240 380,00		
2.	Software	013	596 376,20	439 331,14	157 045,06	228 535,06
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	928 714,26	928 714,26		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			<b>394 323 172,68</b>	<b>163 504 747,37</b>	<b>230 818 425,31</b>	<b>236 849 783,66</b>
1.	Pozemky	031	10 493 451,00		10 493 451,00	10 493 451,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	301 423 501,27	87 799 794,33	213 623 706,94	217 213 971,57
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	28 415 903,14	21 714 635,77	6 701 267,37	6 385 106,40
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	53 990 317,27	53 990 317,27		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				2 757 254,69
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>			<b>62 533,00</b>		<b>62 533,00</b>	<b>62 533,00</b>
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	62 533,00		62 533,00	62 533,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>79 652 218,66</b>	<b>328 264,20</b>	<b>79 323 954,46</b>	<b>69 200 381,82</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>668 681,40</b>		<b>668 681,40</b>	<b>22 674,83</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	668 681,40		668 681,40	22 674,83
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>23 801 316,90</b>	<b>328 264,20</b>	<b>23 473 052,70</b>	<b>20 385 852,22</b>
1.	Odběratelé	311	3 065 373,19	128 949,20	2 936 423,99	1 551 673,50
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	4 732 309,51		4 732 309,51	5 372 589,29
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobě	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	59 814,00		59 814,00	23 839,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	440 776,55		440 776,55	208 763,90
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	12 813 481,45		12 813 481,45	11 429 517,46
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 689 562,20	199 315,00	2 490 247,20	1 799 469,07
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>55 182 220,36</b>		<b>55 182 220,36</b>	<b>48 791 854,77</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	21 797 471,22		21 797 471,22	15 118 347,06
9.	Běžný účet	241	32 106 001,23		32 106 001,23	31 438 727,05
10.	Běžný účet FKSP	243	1 236 093,91		1 236 093,91	2 137 153,66
15.	Ceniny	263	2 000,00		2 000,00	50 000,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	40 654,00		40 654,00	47 627,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>310 361 957,83</b>	<b>306 341 233,54</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>252 954 769,28</b>	<b>257 542 509,63</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>233 777 644,86</b>	<b>239 174 658,57</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	229 105 349,25	233 438 478,06
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 870 121,12	2 934 005,12
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	2 802 174,49	2 802 174,49
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>13 649 148,12</b>	<b>17 685 489,23</b>
1.	Fond odměn	411	1 316 601,91	1 316 601,91
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 846 636,79	2 422 561,85
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	2 012 963,45	1 330 801,62
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	342 583,53	187 075,45
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	8 130 362,44	12 428 648,40
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>5 527 976,30</b>	<b>682 361,83</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		5 527 976,30	682 361,83
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>57 407 188,55</b>	<b>48 798 723,91</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>		<b>2 550 012,50</b>	<b>2 550 012,50</b>
1.	Rezervy	441	2 550 012,50	2 550 012,50
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>3 427 467,00</b>	<b>8 310 729,20</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	3 427 467,00	8 310 729,20
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>51 429 709,05</b>	<b>37 937 982,21</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	2 192 478,50	4 253 187,23
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	2 061 069,00	2 471 899,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	7 407 967,00	6 641 910,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	3 113 330,00	2 749 162,00
13.	Zdravotní pojištění	337	1 342 882,00	1 187 119,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	1 456 887,00	1 252 378,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	81 034,00	141 941,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	6 824 988,00	
35.	Výdaje příštích období	383	138 800,00	145 900,00
36.	Výnosy příštích období	384	399 334,72	
37.	Dohadné účty pasivní	389	2 649 625,51	3 442 413,12
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	23 761 313,32	15 652 072,86

\* Konec sestavy \*

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**IČO: **70873241**Název: **CENTRUM SOCIÁLNÍ A OŠETŘOVATELSKÉ POMOCI v Praze 10, p.o. 1195**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

<b>Sídlo účetní jednotky</b>		<b>Místo podnikání</b>	
ulice, č.p.	<b>Sámova 7</b>	ulice, č.p.	<b>Sámova 7</b>
obec	<b>Praha 10</b>	obec	<b>Praha 10</b>
PSČ, pošta	<b>101 00</b>	PSČ, pošta	<b>101 00</b>
<b>Údaje o organizaci</b>		<b>Předmět podnikání</b>	
identifikační číslo	<b>70873241</b>	hlavní činnost	<b>Sociální péče v domovech pro seniory</b>
právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	<b>Pronájem bytů</b>
zřizovatel	<b>ÚMČ Praha 10</b>	CZ-NACE	<b>853200</b>
<b>Kontaktní údaje</b>		<b>Razítko účetní jednotky</b>	
telefon	<b>272173008</b>		
fax			
e-mail	<b>asistentka@csop10.cz</b>		
WWW stránky	<b>www.csop10.cz</b>		
<b>Osoba odpovědná za účetnictví</b>		<b>Statutární zástupce</b>	
		<b>Eva Lexová</b>	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	
Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2021, 9h20m36s		Centrum sociální a ošetrovateľské pomoci v Praze 10, příspěvková organizace Sámova 7, 101 00 Praha 10 (8)	
			



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A. Náklady celkem</b>			<b>200 353 867,01</b>	<b>9 504 136,30</b>	<b>188 179 862,48</b>	<b>5 456 622,10</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>200 352 688,04</b>	<b>9 503 999,98</b>	<b>188 178 524,80</b>	<b>5 456 472,95</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	12 774 858,65	2 072 878,39	5 353 774,84	27 739,00
2.	Spotřeba energie	502	8 133 549,98	118 817,58	9 647 619,53	574 431,64
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	4 389 361,03	238 401,20	4 135 694,29	7 845,00
9.	Cestovné	512	344 330,00		421 973,12	
10.	Náklady na reprezentaci	513	15 991,00		45 541,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	15 677 990,54	1 835 794,31	31 616 104,64	1 700 876,80
13.	Mzdové náklady	521	106 487 275,00	3 560 525,00	90 808 070,00	2 062 451,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	35 310 126,00	1 179 562,00	30 342 116,00	660 931,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	424 637,00	9 997,00	373 096,00	8 605,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	4 299 693,73	74 360,50	2 941 425,62	41 249,02
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	18 770,00		17 960,00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	813 642,56	211 080,44		
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	290,14		853,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			118 000,00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	10 220 044,26	51 961,00	9 984 468,72	19 416,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	306 493,20	14 632,00		7 139,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	29 895,00	5 930,00	1 011,00	527,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 073 554,66	129 995,17	2 257 646,16	344 045,40

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období			
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4		
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	32 185,29	65,39	113 170,88	1 217,09		
<b>II. Finanční náklady</b>					<b>207,26</b>			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561						
2.	Úroky	562						
3.	Kurzové ztráty	563			207,26			
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564						
5.	Ostatní finanční náklady	569						
<b>III. Náklady na transfery</b>								
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571						
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572						
<b>V. Daň z příjmů</b>					<b>1 178,97</b>	<b>136,32</b>	<b>1 130,42</b>	<b>149,15</b>
1.	Daň z příjmů	591	1 178,97	136,32	1 130,42	149,15		
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595						
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>205 858 117,69</b>	<b>9 527 861,92</b>	<b>188 214 358,64</b>	<b>6 104 487,77</b>		
<b>I. Výnosy z činnosti</b>					<b>67 608 616,70</b>	<b>9 527 143,12</b>	<b>61 684 893,60</b>	<b>6 103 702,74</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	3 341 191,00	3 680 639,50				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	62 876 411,43		57 475 799,11			
3.	Výnosy z pronájmu	603		5 818 429,47		5 566 628,53		
4.	Výnosy z prodaného zboží	604						
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609						
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641						
10.	Jiné pokuty a penále	642						
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643		18 973,00		14 072,00		
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644						
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645						
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646						
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647						
16.	Čerpání fondů	648	157 383,92		95 326,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 233 630,35	9 101,15	4 113 768,49	523 002,21		
<b>II. Finanční výnosy</b>					<b>6 205,09</b>	<b>718,80</b>	<b>5 949,49</b>	<b>785,03</b>
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661						
2.	Úroky	662	6 205,09	718,80	5 949,49	785,03		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>138 243 295,90</b>		<b>126 523 515,55</b>	
	1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	138 243 295,90		126 523 515,55	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		5 505 429,65	23 861,94	35 626,58	648 014,82
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		5 504 250,68	23 725,62	34 496,16	647 865,67
			* Konec sestavy *			

**PŘÍLOHA**

příspěvkové organizace zřizované ÚSC  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **70873241**

Název: **CENTRUM SOCIÁLNÍ A OŠETŘOVATELSKÉ POMOCI v Praze 10, p.o. 1195**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Sámova 7**  
obec **Praha 10**  
PSČ, pošta **101 00**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Sámova 7**  
obec **Praha 10**  
PSČ, pošta **101 00**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70873241**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **ÚMČ Praha 10**

## Předmět podnikání

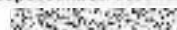

hlavní činnost **Sociální péče v domovech pro seniory**  
vedlejší činnost **Pronájem bytů**  
CZ-NACE **853200**

## Kontaktní údaje


telefon **272173008**  
fax  
e-mail **asistentka@csop10.cz**  
WWW stránky **www.csop10.cz**

## Razítka účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů 

## Statutární zástupce

**Eva Lexová**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu 

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2021, 9h22m33s

Centrum sociální a ošetrovateľské pomoci  
v Praze 10, příspěvková organizace  
Sámova 7, 101 00 Praha 10  
(6)



A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

## A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>12 502 369,95</b>	<b>12 302 751,00</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	164 005,31	140 954,79
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	9 000 565,84	8 823 997,41
3.	Vyřazené pohledávky	905	164 784,50	164 784,50
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	3 173 014,30	3 173 014,30
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

## A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>102 522,60</b>	
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	102 522,60	
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	12 399 847,35	12 302 751,00

**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona**

CSOP se rozhodlo využívat majetek, který má nulovou hodnotu, a to pro jeho využití i po provedeném odpisu.

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 063 884,00	1 063 884,00

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
D.I.1.	Organizace v roce 2016 vytvořila rezervu z důvodu opatrnosti na budoucí významné zvýšení nákladů v budoucích obdobích dle ČÚS č. 705. Jedná se o budoucí závazek z titulu odvodu VZP z titulu krácených tržeb za výkony.	<b>2 550 012,50</b>

**E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

### E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>2 422 561,85</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>2 240 915,94</b>
	1. Základní příděl		2 165 915,94
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		75 000,00
	5. Ostatní tvorba fondu		
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>2 816 841,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		481 339,00
	3. Rekreace		512 943,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		949 969,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		100 500,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		772 090,00
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 846 636,79</b>

## Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 517 677,07</b>
D.II.	<b>Tvorba fondu</b>		<b>995 253,83</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		682 361,83
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		246 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		66 892,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	<b>Čerpání fondu</b>		<b>157 383,92</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		157 383,92
D.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>2 355 546,98</b>

## Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>12 428 648,40</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>9 208 121,26</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		9 208 121,26
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>13 506 407,22</b>
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		3 506 407,22
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		10 000 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>8 130 362,44</b>

**G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>301 423 501,27</b>	<b>87 799 794,33</b>	<b>213 623 706,94</b>	<b>217 213 971,57</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	296 983 611,58	87 381 108,33	209 602 503,25	215 239 401,30
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	4 439 889,69	418 686,00	4 021 203,69	1 974 570,27

**H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>10 493 451,00</b>		<b>10 493 451,00</b>	<b>10 493 451,00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	6 550 100,00		6 550 100,00	6 550 100,00
H.5.	Ostatní pozemky	3 943 351,00		3 943 351,00	3 943 351,00

**I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**IČO: **70873241**Název: **CENTRUM SOCIÁLNÍ A OŠETŘOVATELSKÉ POMOCI v Praze 10, p.o. 1195**

Sestavený k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

**Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. **Sámova 7**  
 obec **Praha 10**  
 PSČ, pošta **101 00**

**Místo podnikání**

ulice, č.p. **Sámova 7**  
 obec **Praha 10**  
 PSČ, pošta **101 00**

**Údaje o organizaci**

identifikační číslo **70873241**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **ÚMČ Praha 10**

**Předmět podnikání**

hlavní činnost **Sociální péče v domovech pro seniory**  
 vedlejší činnost **Pronájem bytů**  
 CZ-NACE **853200**

**Kontaktní údaje**

telefon **272173008**  
 fax  
 e-mail **asistentka@csop10.cz**  
 WWW stránky **www.csop10.cz**

**Razítko účetní jednotky****Osoba odpovědná za účetnictví**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

**Statutární zástupce**

Eva Lexová  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): 24.02.2021, 9h29m13s

Centrum sociální a ošetrovateľskej pomoci  
 Praha 10, příspěvková organizace  
 Sámova 7, 101 00 Praha 10  
 (8)

C.položky	Název položky	Účetní období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k 1. lednu</b>	<b>48 791 854,77</b>
<b>A.</b>	<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>	<b>26 206 653,99</b>
<b>Z.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>5 529 291,59</b>
<b>A.I.</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace (+/-)</b>	<b>9 129 911,74</b>
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	10 272 005,26
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	321 125,20
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	1 463 218,72-
<b>A.II.</b>	<b>Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)</b>	<b>11 548 765,95</b>
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	2 285 675,68-
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	14 081 113,48
A.II.3.	Změna stavu zásob	246 671,85-
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
<b>A.III.</b>	<b>Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)</b>	<b>1 315,29-</b>
<b>A.IV.</b>	<b>Přijaté podíly na zisku</b>	
<b>B.</b>	<b>Peněžní toky z dlouhodobých aktiv</b>	<b>10 214 323,26-</b>
<b>B.I.</b>	<b>Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv</b>	<b>9 091 673,26-</b>
<b>B.II.</b>	<b>Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv</b>	
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	670,00
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	670,00-
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
<b>B.III.</b>	<b>Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)</b>	<b>1 122 650,00-</b>
<b>C.</b>	<b>Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek</b>	<b>9 601 965,14-</b>
<b>C.I.</b>	<b>Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)</b>	<b>4 718 702,94-</b>
<b>C.II.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)</b>	<b>4 883 262,20-</b>
<b>C.III.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)</b>	
<b>F.</b>	<b>Celková změna stavu peněžních prostředků</b>	<b>6 390 365,59</b>
<b>H.</b>	<b>Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření</b>	
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni</b>	<b>55 182 220,36</b>
	<b>KONTROLNÍ ČÍSLO - ROZVAHA B.III.-(B.III.1+B.III.2+B.III.3)+A.III.5-C.IV.1-C.IV.2</b>	<b>55 182 220,36</b>




**PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**IČO: **70873241**Název: **CENTRUM SOCIÁLNÍ A OŠETŘOVATELSKÉ POMOCI v Praze 10, p.o. 1195**

Sestavený k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>Sámova 7</b>	ulice, č.p.	<b>Sámova 7</b>
obec	<b>Praha 10</b>	obec	<b>Praha 10</b>
PSČ, pošta	<b>101 00</b>	PSČ, pošta	<b>101 00</b>
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>70873241</b>	hlavní činnost	<b>Sociální péče v domovech pro seniory</b>
právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	<b>Pronájem bytů</b>
zřizovatel	<b>ÚMČ Praha 10</b>	CZ-NACE	<b>853200</b>
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>272173008</b>		
fax			
e-mail	<b>asistentka@csop10.cz</b>		
WWW stránky	<b>www.csop10.cz</b>		
Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů 		Eva Lexová Podpisový záznam statutárního orgánu 	

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.02.2021, 9h30m54s

Centrum sociální a ošetrovatelské pomoci  
v Praze 10, příspěvkové organizace  
Sámova 7, 101 00 Praha 10  
(8)

Licence: MRML

XCRGUKXA / KYA (07062019 / 01012019)

Č.položky	Název položky	Minulé účetní období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné účetní období
<b>VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM</b>					
<b>A.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>239 174 658,57</b>	<b>5 042 683,55</b>	<b>10 439 697,26</b>	<b>233 777 644,86</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky</b>	<b>233 438 478,96</b>	<b>5 042 683,55</b>	<b>9 375 813,26</b>	<b>229 105 349,25</b>
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-	-	-	-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	167 692,00	-
3.	Bezúplatné převody	-	1 536 278,33	-	-
4.	Investiční transfery	-	-	-	-
5.	Dary	-	-	-	-
6.	Ostatní	-	3 506 407,22	9 208 121,26	-
<b>II.</b>	<b>Fond privatizace</b>				
<b>III.</b>	<b>Transfery na pořízení dlouhodobého majetku</b>	<b>2 934 005,12</b>		<b>1 063 884,00</b>	<b>1 870 121,12</b>
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	-	-
2.	Bezúplatné převody	-	-	-	-
3.	Investiční transfery	-	-	-	-
4.	Dary	-	-	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	1 063 884,00	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>Kurzové rozdíly</b>				
<b>V.</b>	<b>Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody</b>				
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
<b>VI.</b>	<b>Jiné oceňovací rozdíly</b>				
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
<b>VII.</b>	<b>Opravy předcházejících účetních období</b>	<b>2 802 174,49</b>			<b>2 802 174,49</b>
1.	Opravy minulého účetního období	-	-	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>17 685 489,23</b>	<b>12 444 291,03</b>	<b>16 480 632,14</b>	<b>13 649 148,12</b>
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>682 361,83</b>	<b>233 488 038,72</b>	<b>228 642 424,25</b>	<b>5 527 976,30</b>
<b>D.</b>	<b>Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření</b>				

## Příloha č. 3

MC Praha 10  
Doručeno: 29.01.2021  
P10 – 040168/2021

lísty: 1 přílohy: sv.příloh:



*221 převzata jako  
29.1.2021*

Příspěvkové organizace MČ

Tabulka C

### Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům

(počet stran .....2.....)


Název účetní jednotky:	Centrum sociální a ošetrovatelské pomoci v Praze 10, p.o.
Sídlo:	Sámova 7, 101 00 Praha 10
IČ:	70873241
Kód inv.místa:	500165
Datum vyhotovení:	29.1.2021

Druh provedené inventarizace	Periodická
Předmět inventarizace	Majetek, pohledávky, závazky, podrozv. účty
Datum zahájení inventarizace	07.01.2021
Datum ukončení inventarizace	29.01.2021
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2020
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:	- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, - vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, - vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb, ve znění pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	Fyzická a dokladová
<b>Členové inventarizační komise</b>	
IK	předseda: ...Jaroslava Vejvodová..... člen: ...Ivana Kühnelová, Pavla Hašková..... člen: ...Iva Hottková, Mirka Červenáková..... člen: .....

#### 1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k provedení inventarizace

Naplnění plánu inventur: Inventury byly provedeny v souladu s plánem inventur

Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace:

<b>ANO</b>	
<b>Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb:</b>	
V pololetí roku 2020 byla provedena pracovní dokladová inventura některých účtů 3.třídy	
<b>2. Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech</b>	
<b>Seznam zjištěných rozdílů proúčtovaných do účetní závěrky /sl. 3 VYKu/včetně návrhu jejich vypořádání: nebyly</b>	
účet	
výše Kč	
zdůvodnění	
návrh vypořádání	
.	
.	
.	
<b>Seznam zjištěných rozdílů nevypořádaných do účetní závěrky /sl. 4 VYKu/včetně návrhu jejich vypořádání: nebyly</b>	
účet	
výše Kč	
zdůvodnění	
návrh vypořádání	
.	
.	
.	
<b>Dokumentace uložena (kontaktní osoba) :</b>	 , účetní majetková účetní

**Podstatné skutečnosti:**

**Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:**  
nebyly

**Seznam příloh:**

Za IK:           předseda: ...Jaroslava Vejvodová  
                  člen: ...Ivana Kühnelová.....  
                  člen: ...Pavla Hašková.....  
                  člen: ...Iva Hottková.....  
                  člen: ...Mirka Červenáková

Podpis:



Statutární zástupce inventarizačního místa (ředitel/ka PO): .....

Podpis, razítko .....



Centrum sociální a občanské pomoci  
v Praze 10, příspěvková organizace  
Sádkova 7, 101 00 Praha 10  
(8)

**Příloha č. 4**

**Stanovisko  
ekonomického odboru**

***Návrh na schválení účetní závěrky Centra sociální a ošetřovatelské pomoci v Praze 10, p. o.,  
za rok 2020***


10. schůze RMČ Praha 10 dne 18. 5. 2021

---

Ekonomický odbor vydávající stanovisko předkládaný materiál posuzoval z hlediska účetního a s předkládaným materiálem souhlasí.

Ing. Kateřina Smělá  
vedoucí Odboru ekonomického  
ÚMČ Praha 10



  
Bc. Anuše Libalová  
vedoucí odd. účetnictví  
Odbor ekonomický

OEK/2021-05-04