

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2022

Dílo Mariino (Hnutí Focolare) – ženská část

Strašovská 841, 190 17 Praha, IČ: 45247935

Obsah

I. Základní údaje.....	3
II. Obecné účetní zásady.....	4
II.1. Dlouhodobý majetek.....	4
II.2. Cenné papíry a podíly.....	4
II.3. Zásoby.....	4
II.4. Pohledávky.....	4
II.5. Cizoměnové transakce.....	4
II.6. Časové rozlišení.....	5
II.7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary.....	5
II.8. Veřejná sbírka.....	5
II.9. Přijaté dary.....	5
II.11. Vlastní jmění.....	6
II.12. Daň z příjmů.....	6
III. Doplnující údaje k výkazům.....	7
III.1. Dlouhodobý majetek.....	7
III.2. Podíly, podílové listy, dluhopisy, akcie.....	7
III.3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění.....	7
III.4. Dlouhodobé závazky.....	7
III.5. Majetek neuvedený v rozvaze.....	7
III.6. Závazky nevykázané v rozvaze.....	7
III.7. Osobní náklady.....	7
III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem.....	8
III.9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem.....	8
III.10. Zástavy a ručení.....	8
III.11. Přijaté dotace a dary.....	8
III.12. Veřejná sbírka.....	10
III.13. Výsledek hospodaření a daň z příjmu.....	10
III.14. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.....	10

I. Základní údaje

Účetní období: 1.1.2022 – 31.12.2022

Název: Dílo Mariino (Hnutí Focolare) – ženská část
Sídlo organizace: Strašovská 841, 190 17 Praha - Vinoř
Právní forma: církevní organizace
Statutární orgán:
1. delegát: Jaroslava Malíková, nar. 17.09.1961
2. delegát: Ludmila Bukovanská, nar. 09.11.1964

Datum vzniku: 8/1-00-703/1996, 30.10.1996

Účel (poslání): Základním cílem Hnutí je šířit především formou svědectví myšlenky jednoty, svornosti a bratrství. Konkrétním cílem je účast na životě mezinárodního církevního hnutí Opera di Maria a rozvíjení a konkretizace v ČR všech jeho aktivit v oblasti výchovné, vzdělávací, sociální, kulturní a náboženské. Usiluje o přinášení pozitivních hodnot do různých oblastí života společnosti, rodin i mezi děti a mládež.

Hlavní činnost: Vyznávání církevních hodnot a přirozeného rodinného života, pořádání bohoslužeb a seminářů, shromažďování a duchovní služby

Vedlejší (hospodářská) činnost: pronájem ubytovacích prostor

Kategorie účetní jednotky: Mikro účetní jednotka

Zakladatel (zřizovatel): Česká biskupská konference, Thákurova 676/3, 160 00 Praha 6-Dejvice, IČ 00540838

II. Obecné účetní zásady

II.1. Dlouhodobý majetek

Organizace eviduje v dlouhodobém majetku všechny stavby a jejich technické zhodnocení bez ohledu na výši pořizovací ceny.

Organizace eviduje v dlouhodobém hmotném majetku hmotný majetek s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 40.000 Kč, účtuje o něm na účtech dlouhodobého majetku a vykazuje ho v rozvaze.

Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 40.000 Kč účtuje organizace do nákladů.

Organizace eviduje v dlouhodobém nehmotném majetku nehmotný majetek s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 60.000 Kč.

Nehmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 60 tis. Kč účtuje organizace do nákladů.

Úroky nejsou součástí pořizovací ceny dlouhodobého majetku.

Stavby organizace odepisuje 50 let.

Menší stavby (dětské hřiště) odepisuje organizace 20 let.

Samostatné hmotné movité věci organizace odepisuje po dobu 4-10 let.

II.2. Cenné papíry a podíly

Organizace zakladatelem Pontes, z.ú. Tento podíl je evidován na účtu 069 ve výši 500,- Kč.

II.3. Zásoby

Organizace neeviduje žádné zásoby.

II.4. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Organizace běžně netvoří opravné položky. O případně tvorbě opravné položky může rozhodnout delegát organizace.

II.5. Cizoměnové transakce

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku (vyhlášeným ČNB k předchozímu pracovnímu dni).

II.6. Časové rozlišení

Organizace účtuje o nákladech příštích období. Prostřednictvím nákladů příštích období časově rozlišuje náklady, které souvisí s dalšími či dalšími obdobími. Organizace nerozlišuje náklady, které se každoročně opakují a náklady, které jsou svou částkou nevýznamné, tj. do výše 2.000 Kč.

Organizace účtuje také o výnosech příštích období, a to v případě přijatého předplatného.

II.7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary

Ve vlastním jmění na účtu skupiny 901 – Vlastní jmění organizace účtuje o zdrojích pořízení bezúplatně nabytého dlouhodobého majetku stejně tak jako o investičních dotacích nebo účelových investičních darech. Tato částka je pak rozpouštěna na účet skupiny 648 – Zúčtování fondů současně s účtováním odpisů.

II.8. Veřejná sbírka

Ve fondech organizace účtuje o zdrojích získaných z veřejné sbírky. Průběžně organizace účtuje o použití výtěžku veřejné sbírky podvojným zápisem na vrub fondu veřejné sbírky ve prospěch účtu 681 – Přijaté dary. Organizace pro zúčtování fondu v tomto případě používá účet skupiny 68 místo účtu skupiny 64 z důvodu věrnějšího zobrazení skutečnosti ve výkazu zisku a ztráty. Vykazovaný stav fondu veřejné sbírky odpovídá neutracené částce z veřejné sbírky určené pro další použití, tj. stavu sbírkového bankovního účtu.

II.9. Přijaté dary

Ve fondech organizace dále účtuje o přijatých individuálních darech, a to přímým zápisem ve prospěch fondu a na vrub účtu 211 – Pokladna nebo 221 – Bankovní účet. Průběžně, popř. nejpozději jednou měsíčně, organizace účtuje o použití darů podvojným zápisem na vrub fondu a ve prospěch účtu 681 – Přijaté dary. Organizace pro zúčtování fondu v tomto případě používá účet skupiny 68 místo účtu skupiny 64 z důvodu věrnějšího zobrazení skutečnosti ve výkazu zisku a ztráty. Vykazovaný stav fondu individuálních darů odpovídá výši doposud neutracených darů.

III. Doplnující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Organizace eviduje budovy v celkové hodnotě 36 358 257,- Kč, technické zhodnocení k těmto budovám ve výši 117 864,- a menší stavbu dětské hřiště ve výši 1 924 867,87,- Kč. K těmto položkám eviduje příslušné opravné položky a to konkrétně ke stavbám ve výši 12 761 353,07,- Kč (odepisováno 50 let), k technickému zhodnocení staveb ve výši 12 608,- Kč (odepisováno 50 let) a k malým stavbám 112 890,- Kč (odepisováno 20 let).

Dále organizace eviduje samostatné movité věci ve výši 2 563 246,- Kč. Tyto samostatné movité věci byly v roce 2020 doodepsány. K tomuto majetku jsou tedy evidovány opravné položky ve stejné výši a to 2 563 246,- Kč. Dále organizace pořídila nový majetek v roce 2019, který bude odepisovat po dobu 10 let. Tento majetek je ve výši 243 478,- Kč. Tento majetek má opravné položky ve výši 95 410,- Kč.

Organizace má dále evidovány pozemky ve výši 4 721 795,- Kč.

III.2. Podíly, podílové listy, dluhopisy, akcie

Organizace je zakladatelem:

- Pontes z.ú., U bakaláře 752, Vinoř, 190 17 Praha 9, právní forma - ústav

III.3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění

Organizace žádné takové dluhy neeviduje.

III.4. Dlouhodobé závazky

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé závazky se splatností delší než 5 let od rozvahového dne.

III.5. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku v zanedbatelné hodnotě neeviduje organizace žádný majetek neuvedený v rozvaze.

III.6. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neeviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III.7. Osobní náklady

Průměrný počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2022	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2021
6	8

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2022	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2021
2	2

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů

	2022 v tis. Kč		2021 v tis. Kč	
	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů
Mzdové náklady	797	226	820	217
Zákonné sociální pojištění	252	69	258	66
Ostatní sociální pojištění	2	0	2	0
Zákonné sociální náklady	0	0	0	0
Ostatní sociální náklady	0	0	0	0

Členům orgánů v roce 2022 nebyly poskytnuty žádné odměny ani funkční požitky, nebyly jim poskytnuty ani žádné půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění.

Členové orgánů nemají žádnou účast v osobách, s nimiž organizace v roce 2022 uzavřela smluvní vztahy.

III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem

Organizace povinnosti auditu účetní závěrky nepodléhá.

III.9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem

V roce 2022 nevykazuje organizace žádné náklady nebo výnosy, které by byly mimořádné svým původem nebo objemem.

III.10. Zástavy a ručení

Majetek organizace není zatížen žádným zástavním právem.
Organizace neposkytla ani nepřijala žádná ručení.

III.11. Přijaté dotace a dary

V roce 2022 nebyla přijata žádná dotace.

V roce 2022 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny dary nad 50 000 Kč, ostatní souhrnně):

<i>Poskytovatel</i>	<i>Částka</i>
Dílo Mariino (Hnutí Focolare) – mužská část	1 274 700,00
Šturmová Ludmila	391 549,00
Marie Jirů	350 000,00
Harantová Michaela	234 320,00
NADAČNÍ FOND ČASOPIS, dar	120 000,00
Němečková Veronika	130 713,00
Bukovanská Ludmila	186 751,00
De Oliveira Salazar	56 785,00
Kotková Arnoštka, dar	50 000,00
Slavíčková Jana	50 000,00
Ostatní	880 327,92
<i>Celkem</i>	3 781 745,92

Celkově byly přijaty dary ve výši 3 782 tis. Kč. Organizace v roce 2022 využila pro svou provozní činnost dary ve výši 1 081 tis. Kč. Dále byly v roce 2022 poskytnuty dary ve výši 1 060 tis. Kč.

III.12. Veřejná sbírka

Organizace v roce 2022 nepořádala žádnou veřejnou sbírku.

III.13. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2021 byl po zdanění ve výši -1,- Kč.

Za rok 2022 organizace vykazuje ztrátu ve výši 1,- Kč. Základ daně z příjmu byl zjištěn s ohledem na §18a odst. 1 písm. a) zákona o daních z příjmů.

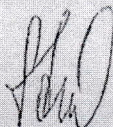
Základ daně byl zaokrouhlen a snížen na 0 Kč uplatněním snížení základu daně v souladu s §20 odst. 7 ZDP.

III.14. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

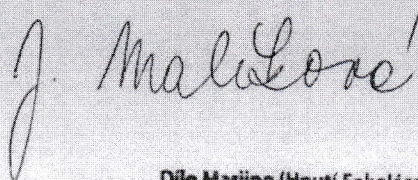
Nenastaly žádné významné události

V Praze dne 01.06.2023

Sestavila: Hana Stříbrná



Statutární orgán: Jaroslava Malíková



Dílo Mariino (Hnutí Focolare)
Strašovská 841
190 17 Praha 9
IČO: 452 47 935