

VÝROČNÍ ZPRÁVA LRS CHVALY, o.p.s. 2016

LRS Chvaly, o.p.s.,
Stoliňská 920,
Praha 20 Horní Počernice, Chvaly
IČO 248 05 807

www.chvaly.cz

Slovo ředitele

Prof. MUDr. Ing. Petra Fialy

Na cestě k budoucnosti

V roce 2016 jsme navazovali na svou úspěšnou práci z minulých let. Byl to již 18. rok našeho provozu – začínali jsme otevřením prvního oddělení s 25 lůžky dne 8. 6. 1998.

S ohledem na minulá léta, kdy jsme čerpali z programu EU OPPA ve vzdělávání našich spolupracovníků, viděli jsme jako prospěšné pro jejich profesní růst pokračovat ve vzdělávacích akcích i nadále, třebaže již mimo tento program ze svých vlastních zdrojů.

Dále pokračovala i spolupráce s pražskými lékařskými fakultami Univerzity Karlovy. Protože jsme univerzitním výukovým pracovištěm pro mediky, lékaře i ostatní zdravotnický personál, máme možnost předávat jim nejen své personální, ale také etické a ostatní dovednosti důležité pro toto povolání. Jsme rádi, že na svou práci dostáváme kladné ohlasy nejen z ČR, ale i z ciziny. Občas slyšíme, že někde to dělají „jako ve Chvalech“ – to cítíme jako poctu a uznání naší práce. Nezanedbatelným přínosem pro LRS Chvaly je i možnost vybírat si mezi stážisty své budoucí spolupracovníky.

Přibližně padesát členů Sdružení Chvaly, z. s., které je zakladatelem naší „ópéesky“, s výrazným podílem architektů, ekonomů a lékařů, se pravidelně zapojuje do aktivit LRS Chvaly, o.p.s. Třebaže jejich práce není příliš vidět, je velmi důležitá a vážíme si jí. V minulém roce došlo k obměně některých členů v jeho Výboru a v kontrolním orgánu.

Koncem roku zemřel náš hlavní architekt areálu Ing. arch. Pavel Vaněček, který v jeho historii po sobě zanechal nesmazatelnou stopu. Pociťujeme to jako velkou ztrátu, neboť jsme s ním mohli spolupracovat od počátku obnovené práce ve Chvalech téměř celé čtvrtstoletí. Jsem rád, že v architektonické práci mohli plynule navázat na svého předchůdce a učitele Pavla Vaněčka mladí architekti Jakub Hlaváč a Jan Světlík.

Chtěl bych ovšem z tohoto místa poděkovat i všem ostatním, kdo se v minulém roce podíleli na práci naší společnosti anebo ji jakýmkoliv způsobem podpořili a popřát jim vše dobré do dalšího roku. Spolu s nimi se chceme víc zaměřit nejen na aktuální problémy všedního dne, ale zejména na naplnění naší vize ve vybudování nového Komunitního centra.

Správní a dozorčí rada

Mandáty v roce 2016

Správní rada

Dagmar Fialová, předseda správní rady
Ing. Arch. Pavel Vaněček, člen správní rady
Mgr. Ing. Vít Skála, PhD, člen správní rady

Dozorčí rada

Ing. Lydie Boszczyková, předsedkyně dozorčí rady
Mgr. Jan Valeš, ThD, člen dozorčí rady
Ing. Tomáš Grulich, M.Th., člen dozorčí rady

Základní údaje o společnosti

Právní forma:

Obecně prospěšná společnost (právnícká osoba podle zákona č. 248/1995 Sb.)

Datum vzniku: Zakládací listinou 6. 1.2011

Registrace: Společnost zapsána 11. 2. 2011 v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeném Městským soudem v Praze oddíl O, vložka 789, IČ 248 05 807

Předmět činnosti:

Rodinné poradenství (zapsáno 11. února 2011)

Křesťanská duchovní péče (zapsáno 11. února 2011)

Ambulantní péče - vnitřní lékařství, rehabilitační a fyzikální medicína, fyzioterapeut, všeobecná sestra - domácí zdravotní péče (zapsáno 23. září 2011)

Lůžková péče - následná péče, léčebná rehabilitace, ošetrovatelská péče (zapsáno 23. září 2011)

Veřejné lékárenství

- výdejní činnost pro veřejnost

- výdej na žádanky pro ambulantní zdravotnická zařízení

- příprava léčivých přípravků v rozsahu: léčivé přípravky, u kterých není požadována sterilita

- vstupní kontrola léčivých a pomocných látek
(zapsáno 23. září 2011)

Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče (zapsáno 4. ledna 2012)

Terénní pečovatelská služba (zapsáno 4. ledna 2012)

Zakladatel společnosti: Sdružení Chvaly, IČO: 60457678, Stoliňská 920, Praha 20

Zpráva o činnosti

Vlastní činnost, sociální program a vzdělávací činnost

LRS Chvaly, o.p.s., vyvíjí svou činnost v souladu se zřizovací listinou. Rehabilitační ústav LRS Chvaly je nestátní zdravotnické zařízení, poskytující lůžkovou rehabilitační péči, ambulantní rehabilitaci, terénní domácí péči a pečovatelskou službu. Areál pro službu potřebným lidem je majetkem Církve bratrské, budovy, v nichž většinou LRS působí, jsou majetkem LRS. Po rozsáhlé rekonstrukci a modernizaci budov, které této práci sloužily už od r. 1908, bylo LRS znovu otevřeno v r. 1998 a další rozšíření činnosti je připraveno i na úrovni projektových prací. Ty jsou ovšem nyní poněkud zpomaleny řadou vleklých jednání s místním stavebním úřadem a Magistrátem hl. m. Prahy.

Převis zájmu pacientů následné péče přepřňuje vytrvale lůžka LRS, proto jsou hledány možnosti rozšíření vlastní výstavbou i dalšími cestami.

Na rehabilitačních lůžkách pacienti v roce 2016 odstonali 16 730 ošetrovacích dnů z 17 155 možných, to činí 97,5 %. Průměrný věk našeho pacienta byl 70 let, 93 % pacientů bylo starších 50 let a 7 % mladších 50 let. Nově jsme v tomto roce přijali 517 pacientů, z nich zhruba 30% jsou nemocní po cévních mozkových příhodách, 40% nemocní po úrazech a operacích a zbytek tvoří nemocní s ostatními – chronickými neurologickými a ortopedickými diagnózami. Průměrná délka pobytu pacienta v našem zařízení byla 33 dní.

Měsíčně bylo přijímáno v průměru 40 - 45 nových pacientů. Řada občanů tak nemusela pobývat na drahých akutních lůžkách a po pobytu v našem rehabilitačním zařízení se 76% z nich mohla ještě vrátit do normálního života ve svém domácím prostředí. To jednak zlepšuje kvalitu života a jednak šetří nemalé prostředky celé společnosti.

LRS Chvaly poskytuje i nadále komplex služeb zdravotního a sociálního charakteru a duševní a duchovní podpory (kromě lékařské a ošetrovatelské péče také rehabilitace, ergoterapie, logopedie, rozvoj kognitivních funkcí, sociální poradenství, půjčování kompenzačních pomůcek, duchovní služba). O podporu těchto služeb se uchází v grantových a dotačních řízeních u MHMP, MZ ČR a MČ Praha 20.

Informace o našem zařízení jsou dnes prakticky ve všech lůžkových zařízeních po Praze i celé republice, dále na webových stránkách www.chvaly.cz.

LRS Chvaly je zaměřeno na rehabilitační a doléčovací pobyty u řady onemocnění, převážně pro starší generaci, ale i pro mladší pacienty s pohybovými problémy. V širokém spektru pacientů převažují nejčastěji tyto diagnózy:

- cévní mozkové příhody
- stavy po operacích, zejména kloubních
- stavy po úrazech
- neurologická onemocnění
- onemocnění pohybového aparátu
- bolestivé stavy

LRS Chvaly přijímá na svá lůžka pacienty, kteří jsou schopni rehabilitace a v jejich zdravotním stavu je potenciál, který lze intenzivní rehabilitací zlepšit. Upoutání na lůžko, existence proleženin, zavedené močové cévky ani žaludeční sondy nejsou pro přijetí překážkou. Všechny takové stavy umí ošetřovat a léčit. Naopak nemůže na svá lůžka přijmout pacienty s demencí, zmatené a odmítající spolupráci. Právě na schopnosti spolupráce je postaven hlavní úspěch rehabilitační léčby.

Většina pokojů v LRS Chvaly je dvoulůžkových. Jsou též čtyři pokoje jednolůžkové, dva pokoje třílůžkové s intenzivní péčí a jeden čtyřlůžkový pokoj. Všechny pokoje jsou s vybavením, které pacientům skýtá dostatečné pohodlí a komfort: Bezbariérový přístup, elektricky ovládaná polohovací lůžka, WIFI, telefon, lednička, TV. WC vč. WC pro imobilní pacienty i sprcha jsou součástí pokoje nebo v těsné blízkosti.

Léčení pacientů probíhá ve velmi osobním, rodinném prostředí. Důraz je kladen na individuální, laskavý přístup ke každému z nich s ohledem na jeho potřeby a zejména na odbornou lékařskou, rehabilitační a ošetřovatelskou péči.

Areál je obklopen zahradou s lavičkami, dopravní dostupnost je zajištěna přímou autobusovou linku od metra Černý Most k bráně areálu.

LRS Chvaly poskytuje pacientům komplexní léčebnou rehabilitaci s mnoha různými procedurami, léčebnými postupy a technikami. Patří k nim zejména:

- fyzioterapie
- masáže – ruční, částečné i celkové, reflexní
- elektroléčebné procedury
- vodoléčba
- laser, magnetoterapie, ultrazvuk, kryoterapie
- motomedy a motodlahy, rotopedy, pohyblivý chodník
- lymfodrenáž ruční i přístrojová
- akupunktura a všechny její techniky

- logopedie a ergoterapie
- senior park
- vycházkové okruhy s lavičkami a minigolfem v areálovém parku

Středisko je průběžně vybavováno novými přístroji a lékařskou technikou, jeho personál se kontinuálně školí v nejnovějších postupech a metodách u nás i v zahraničí. O pacienty pečují na 50 lůžkách ve dvou lůžkových stanicích. V roce 2016 se předpokládá na základě dotace, schválené z Ministerstva zdravotnictví další nové vybavení pro rehabilitaci i ošetrovatelskou péči.

LRS Chvaly je otevřené oddělení, návštěvy nemocných nejsou omezeny. V celém areálu Chvaly je zakázáno kouření.

Pacientům je nabízena individuální duchovní péče nezávisle na vyznání. Bohoslužby v areálu jsou 2x týdně.

LRS Chvaly přijímá do lůžkové péče pojištěnce všech zdravotních pojišťoven. Kapacita LRS je omezená a nemůže být vyhověno všem, proto LRS zpracovává možnosti jejího rozšíření. Pro pobyt pacientů musí být zejména zdravotní důvody, neboť posláním LRS není náhrada sociální péče. Pacienti jsou přijímáni na dobu 3 – 4 týdnů, ve výjimečných případech může být pobyt prodloužen. LRS Chvaly nezajišťuje následnou péči po ukončení rehabilitačního pobytu. Tlak na obsazování lůžek je mimořádně velký

Zaměstnanci tvoří pevný tým a péče o pacienty má mnohá ohodnocení od pacientů samotných. Odborná péče byla průběžně obohacena o nové poznatky, které se podařilo získat. Rozvoj personálního a přístrojového vybavení je limitován prostory staré budovy a pronajímaného patra domova Bethesda. Užívání tohoto patra je zpoplatněno, a to spolu s novými požadavky na jeho další navýšení, proto LRS zintenzivnilo práci na projektových přípravách vlastních léčebných prostor.

V roce 2016 bylo LRS Chvaly, o.p.s. podpořeno Ministerstvem zdravotnictví částkou 800 000,- Kč na investice do dalšího přístrojového vybavení rehabilitace a lůžkového oddělení, v Programu vyrovnávání příležitostí pro občany se zdravotním postižením. Další projekty se zaměřením na sociální činnost LRS Chvaly byly podpořeny dotací 833 000,- Kč z Magistrátu hlavního města Prahy a grantem ve výši 299 000,- Kč taktéž z Magistrátu hlavního města Prahy. Projekty se zaměřením na zdravotnickou činnost byly podpořeny z grantu Magistrátu hlavního města Prahy v celkové výši 805 000,- Kč. Od obce Praha 20, Horní Počernice jsme na podporu své zdravotně sociální činnosti obdrželi celkem 65 000,- Kč.

K udržení nastavené úrovně služeb a ubytování na lůžkových odděleních jsou nastaveny denní doplátky. Ceny doplatků jsou paušální a jsou stanoveny na úhradu některých nákladů spojených s vyšší úrovní podmínek ubytování a s náklady na některé léčebné postupy, které nejsou hrazeny ze zdravotního pojištění. Aktuální ceník doplatků je na www.chvaly.cz. Ceny jsou uvedeny za osobu a den.

Vzdělávání zaměstnanců: Celý rok 2016 probíhaly vzdělávací akce pro zaměstnance. Každý zaměstnanec si své další vzdělávání v odbornosti plánuje sám či je na vzdělávací akci nebo konferenci vyslán. Na vzdělávání svých zaměstnanců LRS Chvaly významně přispívá nebo je plně hradí. Podporuje též vzdělávání v týmové spolupráci, která umocňuje cíle, o nichž v LRS jde - odbornost a přístup k pacientům.

Zpráva o hospodaření
Rozvaha k 31. 12. 2016 (vybrané údaje)

AKTIVA	V tis. Kč
Pozemky	26
Stavby	2 044
Samost. Movité věci a soubory movitých věcí	6 212
Ostatní dlouhodobý majetek	9 714
Pořízení dlouhodobého majetku	24 061
Dlouhodobý hmotný majetek	42 057
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	48
Dlouhodobý finanční majetek	48
Oprávky k sam. mov. věcem a souborům mov. věcí	-4 854
A. Dlouhodobý majetek celkem	37 251
Materiál na skladě	503
Zboží na skladě	474
Zásoby	977
Krátkodobé pohledávky	4 427
Pohledávky celkem	4 427
Pokladna	249
Bankovní účty	2 040
Krátkodobý finanční majetek	2 289
Náklady příštích období	96
Jiná aktivita celkem	96
B. Krátkodobý majetek celkem	7 789
AKTIVITA CELKEM	45 040
PASIVA	
Vlastní jmění	40 874
Jmění celkem	40 874
Účet hospodářského výsledku	539
Nerozdělený zisk minulých let	-1 827
Výsledek hospodaření celkem	-1 288
A. Vlastní zdroje celkem	39 586
Dlouhodobé závazky	84
Krátkodobé závazky	3 321
Dohadné účty pasivní	2 037
Krátkodobé závazky celkem	5 358
Výdaje a výnosy příštích období	12
B. Cizí zdroje celkem	5 454
PASIVA CELKEM	45 040

Výkaz zisku a ztráty za rok 2016

(vybrané údaje)

VÝNOSY	v tis. Kč	HLAVNÍ ČINNOST	VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST	CELKEM
Poskytnuté služby		41 822		41 822
Tržby za prodané zboží			3 404	3 404
Tržby za vlastní výkony a zboží celkem		41 822	3 404	45 226
Tržby z prodeje materiálu		9		9
Přijaté příspěvky - dary		212		212
Provozní dotace celkem		2 002		2 002
Jiné ostatní výnosy		416		416
Ostatní výnosy celkem		416		416
VÝNOSY CELKEM		44 461	3 404	47 865
NÁKLADY	v tis. Kč	HLAVNÍ ČINNOST	VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST	CELKEM
Prodané zboží			2 554	2 554
Spotřeba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávek		6 741		6 741
Opravy a udržování		1 070		1 070
Cestovné		6		6
Reprezentace		1		1
Ostatní služby		4 251	522	4 773
Spotřebované nákupy celkem		12 069	3 076	15 145
Mzdové náklady		21 003	748	21 751
Zákonné sociální a zdravotní pojištění		6 853	254	7 107
Zák. pojištění odpovědnosti zaměstnavatele		751		751
Ostatní sociální náklady		318		318
Osobní náklady celkem		28 925	1 002	29 927
Daně a poplatky		11		11
Ostatní náklady celkem		562		562
Odpisy dlouhodobého hmot. majetku		1 671		1 671
Daň z příjmů		10		10
NÁKLADY CELKEM		43 248	4 078	47 326
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK		1 213	-674	539

Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Výsledek hospodaření za účetní období roku 2015 - ztráta ve výši -370 tis. Kč byl zaúčtován na účet neuhrazené ztráty z minulých let.

Účetní období, za které je sestavena účetní závěrka a rozvahový den

Účetním obdobím je kalendářní rok. Rozvahovým dnem dle § 19 odst. 1 Zákona o účetnictví je 31. 12. 2016.

Účetní metody, způsoby oceňování a odpisování

V účetní jednotce jsou v předkládané účetní závěrce používány obecné účetní metody, zásady i způsoby oceňování a jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v aktuálním znění a s vyhláškou 504/2002 Sb.

Používání cizí měny v účetnictví

V průběhu účetního období nebyly cizí měny v účetnictví používány.

Způsob zpracování účetních záznamů, místo a způsob jejich úschovy

Účetnictví bylo zpracováno v účetním programu Money S 3.

Zaměstnanci a osobní náklady

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců:	79
Osobní náklady celkem:	29 927 tis. Kč
Z toho: mzdové náklady	21 751 tis. Kč
zákonné sociální pojištění	7 107 tis. Kč
ostatní sociální náklady	1 069 tis. Kč

Výnosy v členění podle zdrojů

zdravotní pojišťovny	35 192 tis. Kč
neinvestiční dotace	2 002 tis. Kč
platby pacientů a příjemců sociálních služeb	6 630 tis. Kč
dary	212 tis. Kč
ostatní:	
- lékárna	3 404 tis. Kč
- ostatní	425 tis. Kč
výnosy celkem	47 865 tis. Kč

Závazky dle splatnosti

Dodavatelé do splatnosti:

Dodavatelé po splatnosti	295 tis. Kč
do 30 dnů	nejsou
nad 30 dnů	nejsou

Pohledávky dle splatnosti:

Odběratelé do splatnosti:	3 694 tis. Kč
Odběratelé po splatnosti:	
do 30 dnů	nejsou
nad 30 dnů	nejsou

Pohledávky vůči zakladatelům: nejsou žádné.

Přehled přijatých provozních dotací

Granty a dotace od magistrátu hl. m. Praha	1 937 tis. Kč
Městská část Horní Počernice	65 tis. Kč

Přehled přijatých investičních dotací

Ministerstvo zdravotnictví ČR	800 tis. Kč
-------------------------------	-------------

Přijaté a poskytnuté dary:

Společnost v roce 2016 přijala dary v celkové výši	212 tis. Kč.
--	--------------

Významné skutečnosti v roce 2017

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné skutečnosti, které by mohly mít vliv na účetní závěrku roku 2016.

Dne 6. 3. 2017 (tedy v období mezi rozvahovým dnem a datem vyhotovení účetní závěrky) došlo ke změně ve složení správní rady (místo Ing. arch. Pavla Vaněčka, který zemřel, byl jmenován Ing. arch. Jakub Hlaváč) i dozorčí rady (místo Ing. Lydie Bosczykové a Mgr. Tomáše Grulichy, kteří rezignovali, byli jmenováni Ing. Jaroslav Dostálík a Ing. Eva Jaklová).

LRS, Chvaly o.p.s.

Stoliňská 920

193 00 Praha 20 Horní Počernice (část Chvaly)

Tel.: 281 040 771 – 780; Fax: 281 040 746

E-mail: chvaly@chvaly.cz

<http://www.chvaly.cz>

IČO: 24805807

účet č.: 249613515/0300 (ČSOB)

Jak se k nám dostanete:

LRS leží poblíž konečné stanice metra B (Černý Most), odtud lze jít pěšky kolem nákupního centra cca 15 min., případně dojet autobusy:

Dvě stanice autobusem č. 244, zastávka Slatiňanská, přímo před bránou LRS Chvaly.

Jednu stanici autobusy č. 221, 222, 223, 261, 273, 303, 304, 323, 353, – směr Horní Počernice, zastávka Chvaly, odtud 8 min. pěšky (zpět ku Praze a doleva).

Jednu stanici autobusy 240, 250, - směr Běchovice, zastávka Centrum Černý Most, odtud pěšky 5 min.

Do LRS pro mimopražské: leží při dálničním obchvatu Prahy, na tzv. „Východní“ a „Jižní spoje“, navazující zde na dálniční křižovatku Praha – Hradec Králové a Praha – Mladá Boleslav (sjezd „Nákupní centrum“ - IKEA, Centrum Černý Most).

Zpráva dozorčí rady k činnosti a hospodaření LRS Chvaly, o.p.s. za rok 2016

DR provedla kontrolu hospodaření za rok 2016. Podkladem byly:

- a) **Účetnictví organizace**, tj. přehled přijatých a vydaných faktur (také za doplňkovou činnost), příjmové a výdajové doklady, bankovní výpisy a přehled dárců za rok 2016.
- b) **Účetní výkazy za rok 2016**, jmenovitě Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2016 a Rozvaha k 31. 12. 2016 – vše podle vyhlášky 504/2002 Sb pro nevýdělečné organizace.
- c) **Výroční zpráva za rok 2016**.

DR se zaměřovala na nakládání s hospodářským výsledkem, závazky a majetek, doplňkovou činnost, dárců a větším finančním položkám.

Zjištění:

- LRS, o.p.s. skončilo v roce 2016 se ziskem 539 tis. Kč. Rozvaha vykazuje, že zisk je zaúčtován na účtu nerozděleného zisku (konečný stav -1.288 tis. Kč).
- Doplňková činnost skončila v roce 2016 ve ztrátě 674 tis. Kč. Ředitel informoval DR, že o.p.s. v roce 2017 doplňkovou činnost ukončila.
- Dagmar Fialová potvrdila, že podmínky poskytování jednotlivých druhů obecně prospěšných služeb (čtvrté ustanovení zřizovací listiny) stále platí beze změny.

Závěr: Na základě uvedených dokumentů i dalších dostupných informací DR konstatuje, že LRS, o.p.s. vyvíjí činnost v souladu se zakládací listinou a v hospodaření za rok 2016 neshledala závažné nedostatky.

V Praze dne 21. 6. 2017

Předseda dozorčí rady LRS: Jan Valeš, Th.D.



Auditorská zpráva
za období od 1.1.2016 do 31.12.2016

LRS Chvaly, o.p.s.

Praha, červen 2017

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro správní radu LRS Chvaly, o.p.s.

se sídlem Stoliňská 920, PSČ 193 00 Praha - Horní Počernice, identifikační číslo: 248 05 807

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky **LRS Chvaly, o.p.s.**, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o **LRS Chvaly, o.p.s.** jsou uvedeny v první části přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv **LRS Chvaly, o.p.s.** k 31. 12. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla 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. Moje 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 jsem na účetní jednotce nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá ředitel **LRS Chvaly, o.p.s.**

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, 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.

Ostatní informace jsem do data mé zprávy neobdržela a proto se k nim nevyjadřuji. Pokud po seznámení s nimi usoudím, že obsahují významnou (materiální) nesprávnost, jsem povinna předat tuto informaci řediteli účetní jednotky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Ředitel **LRS Chvaly, o.p.s.** odpovídá za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel **LRS Chvaly, o.p.s.** povinen posoudit, zda je účetní jednotka 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 ředitel anebo zřizovatel plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj 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 vznikat 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 mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticizmus. Dále je mou 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, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím 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 účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel účetní jednotky uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého 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 účetní jednotky pokračovat v činnosti. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti účetní jednotky pokračovat v činnosti vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data vydání mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že účetní jednotka ztratí schopnost pokračovat ve své činnosti.
- 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.

Mou povinností je informovat ředitele **LRS Chvaly, o.p.s.** mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze 13. června 2017

Ing. Hedviga Haufenhoferová, auditor
se sídlem Píškova 1961/42, 155 00 Praha
evidenční číslo Komory auditorů ČR 1591

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2016 (v celých tisících Kč)

IČ: 24805807

Název a sídlo účetní jednotky

LRS Chvaly o.p.s.

Stoliňská 920

Praha 913

19300

Právní forma účetní jednotky

o.p.s.

Sestaveno dne: 12.6.2017

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)

MUDr Petr Fiala

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)

Helena Machová

tel.: 737 180 729 linka:

Předmět podnikání

ústavní zdravotní péče

Podpisový záznam

Označ.	AKTIVA	Začátek obd.	Konec obd.
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I.+A.II.+A.III.+A.VI.)	37 330	37 251
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (souč. A.II.1. až A.I.10.)	40 465	42 057
A.II.1.	Pozemky	26	26
3.	Stavby	2 044	2 044
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	4 620	6 212
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	9 714	9 714
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 061	24 061
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (souč. A.III.1. až A.III.7.)	48	48
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	48	48
A.IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem (souč. A.IV.1. až A.IV.11.)	-3 183	-4 854
6.	Oprávký ke stavbám	-5	-8
7.	Oprávký k samostat. hmot. movit. věcem a souborům hmot. movit. věcí	-1 790	-2 764
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	-1 388	-2 082
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I.+B.II.+B.III.+B.VI.)	6 859	7 789
B.I.	Zásoby celkem (souč. B.I.1. až B.I.9.)	1 072	977
B.I.1.	Materiál na skladě	585	503
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	487	474
B.II.	Pohledávky celkem (souč. B.II.1. až B.II.19.)	4 052	4 427
B.II.1.	Odběratelé	3 407	3 694
4.	Poskytnuté provozní zálohy	625	716
6.	Pohledávky za zaměstnanci	20	17
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (souč. B.III.1. až B.III.8.)	1 657	2 289
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně	259	249
3.	Peněžní prostředky na účtech	1 398	2 040
B.IV.	Jiná aktiva celkem (souč. B.IV.1. až B.IV.3.)	78	96
B.IV.1.	Náklady příštích období	78	96
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	44 189	45 040
Označ.	PASIVA	Začátek obd.	Konec obd.
A.	Vlastní zdroje celkem (A.I.+A.II.)	38 560	39 586
A.I.	Jmění celkem (souč. A.I.1. až A.I.3.)	40 387	40 874
A.I.1.	Vlastní jmění	40 387	40 874
A.II.	Výsledek hospodaření celkem (souč. A.II.1. až A.II.3.)	-1 827	-1 288
1.	Účet výsledku hospodaření	-370	539
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-1 457	-1 827
B.	Cizí zdroje celkem (B.I.+B.II.+B.III.+B.VI.)	5 629	5 454
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem (souč. B.II.1. až B.II.7.)	266	84
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	266	84
B.III.	Krátkodobé závazky celkem (souč. B.III.1. až B.III.23.)	5 363	5 358
B.III.1.	Dodavatelé	410	295
5.	Zaměstnanci	1 309	1 439
7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veř. zdrav. poj.	728	823
8.	Daň z příjmů	0	10
9.	Ostatní přímé daně	147	182
10.	Daň z přidané hodnoty	17	19
11.	Ostatní daně a poplatky	1	1
17.	Jiné závazky	12	19
22.	Dohadné účty pasivní	805	2 037
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	1 934	533
B.IV.	Jiná pasiva celkem (souč. B.IV.1. až B.IV.3.)	0	12
B.IV.1.	Výdaje příštích období	0	12
	PASIVA (A. + B.)	44 189	45 040

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY pro nevýdělečné organizace

ke dni: 31.12.2016 (v celých tisících Kč)

IČ: 24805807

Název a sídlo účetní jednotky

LRS Chvaly o.p.s.

Stoliňská 920

Praha 913

19300

Právní forma účetní jednotky

o.p.s.

Předmět podnikání

ústavní zdravotní péče

v plném rozsahu

Sestaveno dne: 13.6.2017

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)

MUDr Petr Fiala

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)

Helena Machová

tel.: 737 180 729 linka:

Podpisový záznam

Označení	NÁKLADY	Hlavní čin.	Hosp. čin.	Celk. čin.
A. I.	Spotřeb. nákupy a nakupované služby (A.I.1. až A.I.6.)	12 069	3 076	15 145
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostat. neskladovaných dodávek	6 741	0	6 741
2.	Prodané zboží	0	2 554	2 554
3.	Opravy a udržování	1 070	0	1 070
4.	Náklady na cestovné	6	0	6
5.	Náklady na reprezentaci	1	0	1
6.	Ostatní služby	4 251	522	4 773
A.III.	Osobní náklady (A.III.10. až A.III.14.)	28 925	1 002	29 927
10.	Mzdové náklady	21 003	748	21 751
11.	Zákonné sociální pojištění	6 853	254	7 107
13.	Zákonné sociální náklady	751	0	751
14.	Ostatní sociální náklady	318	0	318
A. IV.	Daně a poplatky (A.IV.15.)	11	0	11
15.	Daně a poplatky	11	0	11
A. V.	Ostatní náklady (A.V.16. až A.V.22.)	562	0	562
17.	Odpis nedobytné pohledávky	45	0	45
18.	Nákladové úroky	26	0	26
20.	Dary	3	0	3
21.	Manka a škody	1	0	1
22.	Jiné ostatní náklady	487	0	487
A. VI.	Odp., prod. maj., tv. a použ. rezerv (A.VI.23. až A.VI.27.)	1 671	0	1 671
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	1 671	0	1 671
A.VIII.	Daň z příjmů (souč. A.VIII.29.)	10	0	10
29.	Daň z příjmů	10	0	10
	NÁKL. CELK. (A. I.+A. II.+A. III.+A. IV.+A. V.+A. VI.+A. VII.+A. VIII.)	43 248	4 078	47 326
Označ.	VÝNOSY	Hlavní čin.	Hosp. čin.	Celk. čin.
B. I.	Provozní dotace (B.I.1.)	2 002	0	2 002
1.	Provozní dotace	2 002	0	2 002
B. II.	Přijaté příspěvky (B.II.2. až B.II.4.)	212	0	212
3.	Přijaté příspěvky (dary)	212	0	212
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	41 822	3 404	45 226
B. IV.	Ostatní výnosy (B.IV.5. až B.IV.10.)	416	0	416
10.	Jiné ostatní výnosy	416	0	416
B. V.	Tržby z prodeje majetku (B.V.11. až B.V.15.)	9	0	9
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	9	0	9
	VÝNOSY CELKEM (B. I.+B. II.+B. III.+B. IV.+B. V.)	44 461	3 404	47 865
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	1 223	-674	549
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	1 213	-674	539

Příloha k účetní závěrce LRS Chvaly o.p.s. za účetní období 2016

Informace o účetní jednotce

Účetní jednotka vznikla dne 11. února 2011 (k tomuto datu byla zapsána do obchodního rejstříku).

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Identifikační číslo: 248 05 807

Sídlo: Praha, Horní Počernice, Stoliňská 920, PSČ 193 00

Druh obecně prospěšných služeb:

- rodinné poradenství
- křesťanská duchovní péče
- ambulantní péče (vnitřní lékařství, rehabilitační a fyzikální medicína, fyzioterapeut, všeobecná sestra), domácí zdravotní péče
- lůžková péče – následná péče (léčebná rehabilitace, ošetrovatelská péče)
- veřejné lékárenství (výdejní činnost pro veřejnost, výdej na žádanky pro ambulantní zdravotnická zařízení, příprava léčivých přípravků, vstupní kontrola léčivých a pomocných látek)
- sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
- terénní pečovatelská služba

Účetní jednotka byla registrována dne 20.7.2011 Magistrátem hlavního města Prahy jako nestátní zdravotnické zařízení.

Statutární orgán: MUDr. Petr Fiala, ředitel

Účetní jednotka má tříčlennou správní radu a tříčlennou dozorčí radu.

Dne 6. 3. 2017 (tedy v období mezi rozvahovým dnem a datem vyhotovení účetní závěrky) došlo ke změně ve složení správní rady (místo Ing. arch. Pavla Vaněčka, který zemřel, byl jmenován Ing. arch. Jakub Hlaváč) i dozorčí rady (místo Ing. Lydie Bosczykové a Mgr. Tomáše Grulichy, kteří rezignovali, byli jmenováni Ing. Jaroslav Dostálík a Ing. Eva Jaklová).

Účetní jednotka zahájila činnost 1.1.2012.

Účetnictví

úctování obecně

Účetní jednotka vede účetnictví podle Vyhlášky č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví.

Účetním obdobím účetní jednotky je kalendářní rok 2016. Rozvahovým dnem podle § 19 odst. 1 zákona o účetnictví je 31.12.2016.

dlouhodobý majetek

Náklady související s pořízením dlouhodobého majetku účtuje účetní jednotka takto:

- jedná-li se o „jednorázové“ pořízení (naprostá většina movitých věcí), účtuje se na účtu účtové skupiny 02
- jedná-li se o dlouhodobější pořízení (nemovitost), účtuje se na účtu účtové skupiny 04

Odpisy má účetní jednotka stanoveny ve svém odpisovém plánu shodně s odpisy daňovými. Drobný majetek (v částce od 10 001 Kč až 40 000 Kč) odpisuje účetní jednotka rovnoměrně po dobu 4 let. Drobný majetek, jehož vstupní cena nepřevyšuje částku 10 000 Kč účtuje účetní jednotka přímo do nákladů.

dotace a dary

V roce 2016 bylo LRS Chvaly, o.p.s. podpořeno Ministerstvem zdravotnictví částkou 800 000,- Kč na investice do dalšího přístrojového vybavení rehabilitace a lůžkového oddělení, v Programu vyrovnávání příležitostí pro občany se zdravotním postižením. Magistrát hlavního města Prahy podpořil další projekty se zaměřením na sociální činnost LRS Chvaly dotací ve výši 833 000,- Kč a 299 000,- Kč a na zdravotnickou činnost v celkové výši 805 000,- Kč. Obec Praha 20, Horní Počernice poskytla na podporu zdravotně sociální činnosti celkem 65 000,- Kč.

Veškeré dotace ze státního rozpočtu a dary byly využity v souladu s uzavřenými smlouvami na účely v těchto smlouvách uvedených.

o.p.s. jako nástupnická organizace

V průběhu roku 2013 převzala účetní jednotka kompletně činnost zanikající jednotky Léčebné a rehabilitační středisko Chvaly, účelové zařízení Církve bratrské. Hlavní činností účetní jednotky tedy je lůžková (ale i ambulantní a domácí) rehabilitační péče. Doplnkovou činností je provoz lékárny.

ostatní

Účetní jednotka nemá závazky ani pohledávky neuvedené v rozvaze. Účetní jednotka netvoří opravné položky ani rezervy. Účetní jednotka nevede oceňovací rozdíly.

mzdové náklady

Účetní jednotka evidovala k 31.12.2016 průměrný přepočtený stav zaměstnanců 79.

Osobní náklady celkem činí 29 927 tis. Kč, z toho mzdové náklady 21 751 tis. Kč, zákonné sociální pojištění 7 107 tis. Kč a ostatní sociální náklady 1 069 tis. Kč.

stanovení základu daně

Základ daně byl zjištěn v daňovém přiznání standardním způsobem. Položkami zvyšujícími základ daně byly nedaňové náklady specifikovány v Příloze č. 1 daňového přiznání (tabulka A). Účetní jednotka vykázala za rok 2016 účetní zisk ve výši 548 775,67 Kč. S ohledem na položky zvyšující základ daně (nedaňové náklady) a již zdaněné příjmy z finančního majetku srážkovou daní byl vykázán základ daně ve výši 1 358 473 Kč. Ten byl po zohlednění části daňové ztráty z roku 2013 ponížěn na částku 778 473 Kč, takže daň z příjmů právnických osob byla stanovena částkou 147 820 Kč. Po zohlednění slevy na dani podle § 35 ZDP (zaměstnávání zdravotně postižených zaměstnanců) činí doplatek daně 10 240 Kč.

odměny členům orgánů

Účetní jednotka v roce 2016 neposkytla členům statutárních a jiných orgánů žádné odměny, zálohy či úvěry.

okamžik sestavení účetní závěrky

Účetní závěrka je vyhotovena ke dni 13.6.2017.

Praha, 13.6.2017