

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2022
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Momo Chrudim, o.p.s. obec. pr
Palackého třída 200
Chrudim 1
537 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu


IČO
27524582

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem Součet A.I. až A.IV.	1		
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem Součet A.I.1. až A.I.7.	9		
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2		
A. I. 2.	Software (013)	3		
A. I. 3.	Ocenitelná práva (014)	4		
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5		
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6		
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7		
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem Součet A.II.1. až A.II.10.	20		
A. II. 1.	Pozemky (031)	10		
A. II. 2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11		
A. II. 3.	Stavby (021)	12		
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	13		
A. II. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	14		
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	15		
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16		
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17		
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18		
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem Součet A.III.1. až A.III.6.	28		
A. III. 1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba (061)	21		
A. III. 2.	Podíly – podstatný vliv (062)	22		
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23		
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	24		
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	25		
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26		
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40		
A. IV. 1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29		
A. IV. 2.	Oprávký k softwaru (073)	30		
A. IV. 3.	Oprávký k ocenitelným právům (074)	31		
A. IV. 4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32		
A. IV. 5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33		
A. IV. 6.	Oprávký ke stavbám (081)	34		
A. IV. 7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35		
A. IV. 8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36		
A. IV. 9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37		
A. IV. 10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38		
A. IV. 11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39		

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období	
a	b	c	1	2	
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	896	741
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51	134	93
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)	42		
B. I. 2.	Materiál na cestě	(119)	43		
B. I. 3.	Nedokončená výroba	(121)	44		
B. I. 4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
B. I. 5.	Výrobky	(123)	46	75	59
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	(124)	47		
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	53	29
B. I. 8.	Zboží na cestě	(139)	49		
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50	6	5
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71	54	64
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	52	6	8
B. II. 2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55		
B. II. 5.	Ostatní pohledávky	(315)	56		4
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
B. II. 8.	Daň z příjmů	(341)	59		
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	60	48	52
B. II. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63		
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	(358)	65		
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
B. II. 17.	Jiné pohledávky	(378)	68		
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69		
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	695	571
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	7	15
B. III. 2.	Ceniny	(213)	73		
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	688	556
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
B. III. 7.	Peníze na cestě	(261)	79		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	13	13
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	81	13	13
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	(385)	82		
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	85	896	741

Označení	PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem	Součet A.I. až A.II.	86	749	563
A. I.	Jmění celkem	Součet A.I.1. až A.I.3.	90	3	3
A. I. 1.	Vlastní jmění	(901)	87	3	3
A. I. 2.	Fondy	(911)	88		
A. I. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	(921)	89		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	Součet A.II.1 až A.II.3.	94	746	560
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	13	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(932)	93	733	560
B.	Cizí zdroje celkem	Součet B.I. až B.IV.	95	147	178
B. I.	Rezervy celkem	Hodnota B.I.1.	97		
B. I. 1.	Rezervy	(941)	96		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	Součet B.II.1. až B.II.7.	105		
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry	(951)	98		
B. II. 2.	Vydané dluhopisy	(953)	99		
B. II. 3.	Závazky z pronájmu	(954)	100		
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101		
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	102		
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní	(389)	103		
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	104		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	Součet B.III.1. až B.III.23.	129	147	178
B. III. 1.	Dodavatelé	(321)	106	8	19
B. III. 2.	Směnky k úhradě	(322)	107		
B. III. 3.	Přijaté zálohy	(324)	108		
B. III. 4.	Ostatní závazky	(325)	109		
B. III. 5.	Zaměstnanci	(331)	110	95	109
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111		
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	112	44	50
B. III. 8.	Daň z příjmů	(341)	113		
B. III. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	114		
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	115		
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	116		
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu	(346)	117		
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118		
B. III. 14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	(367)	119		
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	(368)	120		
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	121		
B. III. 17.	Jiné závazky	(379)	122		
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry	(231)	123		
B. III. 19.	Eskontní úvěry	(232)	124		
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	(241)	125		
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy	(255)	126		
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní	(389)	127		
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128		

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
B. IV.	Jiná pasiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133		
B. IV. 1.	Výdaje příštích období (383)	130		
B. IV. 2.	Výnosy příštích období (384)	131		
	Pasiva celkem Součet A. až B.	134	896	741

Sestaveno dne: 21.03.2023		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou Paříckého tř. 200 537 01 Chrudim IČ 27524582
Právní forma účetní jednotky obec. prosp. spol.	Předmět podnikání	Pozn.: 

21-03-2023

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2022
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní
jednotky
Momo Chrudim, o.p.s. obec. p
Palackého třída 200
Chrudim 1
537 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
27524582

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	320	183	503
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	127	56	183
A. I. 2.	Prodané zboží	4		69	69
A. I. 3.	Opravy a udržování	5		1	1
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6		6	6
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7		3	3
A. I. 6.	Ostatní služby	8	193	48	241
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace Součet A.II.7. až A.II.9.	9			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	1 761	48	1 809
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	1 336	48	1 384
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	425		425
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16			
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17			
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady	18			
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19			
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20			
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	5		5
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23			
A. V. 18.	Nákladové úroky	24			
A. V. 19.	Kurové ztráty	25			
A. V. 20.	Dary	26			
A. V. 21.	Manka a škody	27			
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	5		5
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29			
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30			
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			
A. VI. 26.	Prodaný materiál	33			
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28.	35		8	8
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36		8	8

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
			5	6	7	
A. VIII.	Daň z příjmů	Hodnota A.VIII.29.	37			
A. VIII. 29	Daň z příjmů		38			
	Náklady celkem	Součet A.I. až A.VIII.	39	2 086	239	2 325
B.	Výnosy		40			
B. I.	Provozní dotace	Hodnota B.I.1.	41	1 879		1 879
B. I. 1.	Provozní dotace		42	1 879		1 879
B. II.	Přijaté příspěvky	Součet B.II.2. až B.II.4.	43		1	1
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44			
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45		1	1
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46			
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		47	23	235	258
B. IV.	Ostatní výnosy	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	186		186
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49			
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50			
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51			
B. IV. 8.	Kursově zisky		52			
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53	186		186
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54			
B. V.	Tržby z prodeje majetku	Součet B.V.11. až B.V.15.	55		1	1
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56			
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57			
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58		1	1
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59			
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60			
	Výnosy celkem	Součet B.I. až B.V.	61	2 088	237	2 325
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	2	-2	
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 62 - ř. 37	63	2	-2	

Sestaveno dne: 21.03.2023		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky, nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou Město Chrudim, o.p.s. Palackého tř. 200 537 01 Chrudim IČ 27524582	
Právní forma účetní jednotky obec. prosp. spol.	Předmět podnikání	Pozn.:	

Příloha k účetní závěrce za účetní období

1. 1. 2022 - 31. 12. 2022

podle Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění a vyhlášky 504/2002 Sb.

účetní jednotky

Momo Chrudim, o.p.s.

Hodnotové údaje jsou vykázány v celých Kč, pokud není uvedeno jinak.

§ 18 odst. 2 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví	
Účetní jednotka a sídlo	Momo Chrudim, o.p.s., Palackého třída 200, Chrudim III, 537 01 Chrudim
Identifikační číslo	27524582
Právní forma	obecně prospěšná společnost
Předmět činnosti	Hlavní činnost - poskytování sociální služby, kurzy a volnočasové aktivity hospodářská činnost – výroba a obchod
Rozvahový den	31. 12. 2022
Okamžik sestavení účetní závěrky	21.3.2022

Informace dle § 30 vyhl. č. 540/2002 Sb. v aktuálním znění	
datum vzniku právní subjektivity účetní jednotky, resp. datum zahájení činnosti	29.listopadu 2007
místo registrace	Krajský soud v Hradci Králové oddíl O, vložka 169
organizační složky s vlastní subjektivitou	Nejsou
Statutární orgán – ředitel	Bc. Jan Rodina
Předseda správní rady	Blanka Barešová
člen správní rady	Milan Barták
člen správní rady	Milan Horák
Předseda dozorčí rady	Vítězslav Kalousek
člen dozorčí rady	Ivana Verner
člen dozorč rady	Bohumíra Školoudová
zakladatel organizace	Naděžda Janíková Miluše Vodrážková Čápová Milan Barták Kateřina Josífová



	Vlasta Sahulová František Sahula Veronika Bartáková Pavel Lomička Karolína Lomičková
vklady do vlastního jmění	0,- Kč
způsob a místo úschovy účetních záznamů	sídlo organizace
Použité obecné účetní zásady a účetní metody	V souladu s vyhl. č. 504/2002 Sb.
Jednotlivé položky dlouhodobého majetku	Organizace nevlastní žádný dlouhodobý majetek
Odměna přijatá auditorem za povinný audit účetní závěrky a jiné ověřovací práce	21.780,- Kč povinný audit účetní závěrky a ověřovací práce
Přehled splatných dluhů pojistného na soc. zabezpečení a veřejné zdravotní pojištění	49.663,- Kč, splatných v lednu 2022, uhrazeno 2.1.2023
Dluhy, které vznikly v daném účetním období, na kterých zbytková doba splatnosti je delší než 5 let	Nemá naplnění
Výsledek hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost	Celkový hospodářský výsledek (HV) roku 2022 je 0,00 Kč, HV doplňkové činnosti byl mínusový a byl použit účet 932 (nerozdělený zisk minulých let) ve výši 185.836,16Kč, HV v hlavní činnosti je nulový
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	3,3125 zaměstnanci
Odměny a funkční požitky členům řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů v daném období	Nemá naplnění
Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky určených statutem a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy	Rodinní příslušníci, kteří provádějí pro organizaci dodávku formou služeb, jsou odměňováni dle běžných obchodních podmínek, výše odměn odpovídá cenám obvyklým v místě a čase
Výše záloh, závdavků a úvěrů poskytnutých členům orgánů	Nemá naplnění
Způsob zjištění základu daně z příjmů	V souladu se zákonem o dani z příjmů a širokým základem pro OPS, uplatněna daňová úspora za rok 2021 ve výši 4.370,-Kč (ze 23.000,-Kč základ daně) Kč, byla použita na nákup potravin pro klienty
Významné položky rozvahy	Oběžná aktiva představuje především stav v pokladně a na bankovním účtu organizace. V roce 2018 došlo ke změně účtování drobného dlouhodobého majetku, byl v souladu s vyhl.504/2002 převeden z rozvahových účtů na účty podrozvahy.
Významné položky výkazu zisku a ztráty	Náklady hlavní činnosti jsou evidovány odděleně od hospodářské. Jedná se o výdaje na vybavení dílny s cenou pořízení do 40 tis. Kč, osobní náklady a služby související s chodem dílny.

	V hospodářské činnosti se jedná o materiál na výrobu, osobní náklady, služby související s hosp. činností Náklady správní činnosti jsou ostatní výdaje, oddělené jako zakázka
Ostatní informace pro hodnocení finanční situace	Hodnota předmětů dílny v ceně 3tis. až 40 tis. Kč za jednotlivý předmět, vedená v podrozvahové evidenci na účtu 999, činí k 31. 12. 2021 částku 283.656,17 Kč a drobný majetek 1.000,- až 2,999Kč je též veden na samostatném podrozvahovém účtu ve výši 123.151,16Kč
Majetek pořízený leasingem	Nemá naplnění
Přijaté úvěry a půjčky	Nemá naplnění
Přijaté dotace	Přijaté provozní dotace MPSV prostřednictvím Pardubického kraje v roce 2022 ve výši 1.726.000,-Kč účelové dotace Pardubického kraje , smlouva č. OSV/22/20920 – 128.000,-Kč Dotace Města Chrudim přímá dotace na činnost 25.000,-Kč
Přijaté a poskytnuté dary	Přijatý finanční dar od soukr. osob 0 Kč
Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období	Zisk roku 2021 ve výši 13.208,09 Kč byl převeden na účet 932 nerozdělený zisk minulých let

Místo a datum sestavení přílohy -_Chrudim 21.3.2023

Osoba, která přílohu sestavila: Ing. Lenka Průšová

Osoba zodpovědná za účetní závěrku: Bc. Jan Rodina, ředitel



Momo Chrudim, o.p.s.
Palackého tř. 200
537 01 Chrudim
IČ 27524582

