

**Výroční zpráva
Nadačního fondu TEPLO NA DLANI
za rok 2021**



Obsah

1. Základní informace.....	3
2. Přehled činností za rok 2021	4
3. Nákladové kritérium pro nadační fond	8
4. Finanční zpráva za rok 2021	10
5. Zpráva dozorčí rady nadačního fondu o výsledcích kontrolní činnosti.....	12
6. Zpráva nezávislého auditora.....	14

1. Základní informace

Nadační fond TEPLO NA DLANI vznikl zápisem do nadačního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě, oddíl N, vložka 1286.

Sídlo:	Konzumní 298/6a, 736 01 Havířov – Šumbark
Datum vzniku:	3. 10. 2017
IČ:	06486282
Číslo bankovního účtu:	141444/0100
Zřizovatel:	Havířovská teplárenská společnost, a.s.
Základní vklad zřizovatele:	50 000,- Kč

Posláním a účelem Nadačního fondu TEPLO NA DLANI je především podpora fyzických a právnických osob zejména v oblasti sociální, kulturní, vědecké, vzdělávací, sportovní, ekologické a humanitní, a to na území města Havířova a přilehlém mikroregionu.

Orgány Nadačního fondu TEPLO NA DLANI:

Správní rada:	Bc. Radim Hanzel, MSc., MBA – předseda Mgr. Stanislava Gorecká Marek Světnička, DiS. Mgr. Rudolf Šimek Ing. Václav Wicher
----------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Dozorčí rada:	Ing. Petr Smrček – předseda Mgr. Jana Feberová Leoš Lukaštík
----------------------	--------------------------------------------------------------------

Podrobnější údaje týkající se orgánů nadačního fondu, jeho majetku, podmínek a způsobu poskytování nadačních příspěvků, upravuje statut nadačního fondu, který je dispozičně k nahlédnutí v sídle nadačního fondu a na webových stránkách www.TeploNaDlani.cz.

2. Přehled činností za rok 2021

A) Individuální poskytnuté příspěvky

Společnost pro podporu lidí s mentálním postižením v ČR, pobočný spolek Haviřov

Nadační fond podpořil spolek SPMP ČR částkou ve výši 20 000 Kč, která byla využita na realizaci projektu **Rehabilitační pobyt pro mentálně hendikepované v resortu Vitality v Beskydech, zaměřený na hiporehabilitaci.**

Pobyt se uskutečnil ve dnech 27. - 29. 8. 2021 a účastnilo se jej 20 mentálně hendikepovaných osob se svým rodičem / opatrovníkem/, tzn. 40 členů organizace. Pro klienty byl připraven bohatý program, který zahájili relaxací ve wellness centru s vířivkou, bazénem a saunou s možností inhalace. Vodní svět jim byl k dispozici po celou dobu pobytu. Další aktivity směřovaly do stájí Vitality, kde se klienti pod odborným dohledem věnovali hiporehabilitaci, tedy jízdě na koních, voděním koní. Spoustu zábavy si účastníci užili také na minigolfu a prožili tak krásný víkend, který měl příznivý dopad na jejich tělo i duši.



Horolezecký oddíl Tatran Havířov, z.s.

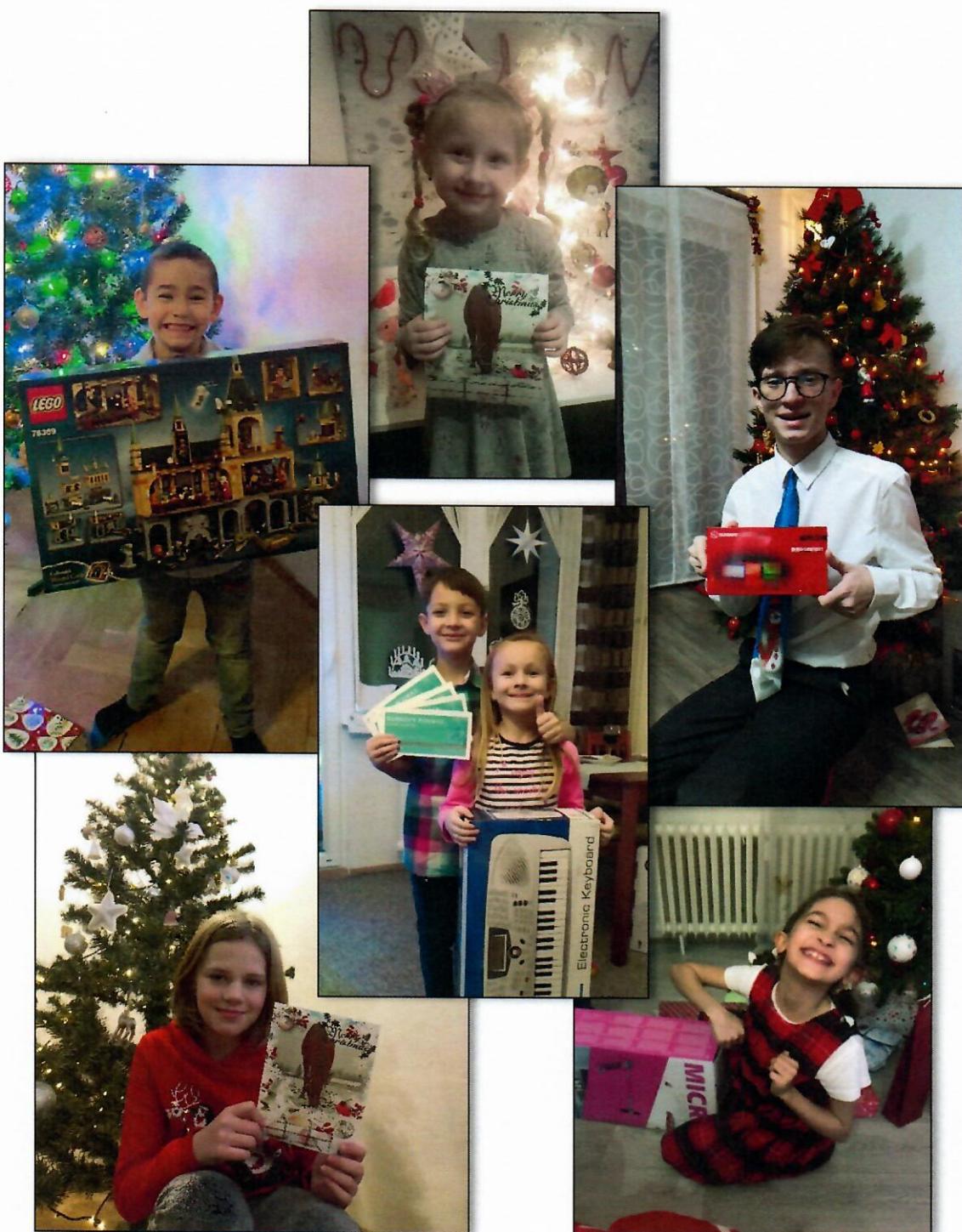
Nadační fond poskytl oddílu Tatran Havířov částku ve výši 30 000 Kč, která byla využita na zajištění adrenalinové soutěže „Útěk v řetězech“.

Start letošního, již 12. ročníku, proběhl v kostele, kde si závodníci vyslechli přednášku z úst všeňského kaplana. Překážková dráha dlouhá 13 km směřovala z Orlové pře Lazy, Dolní Suchou a končila tradičně na Náměstí republiky v Havířově, kde v průběhu celého dne probíhal pestrý doprovodný program v podobě vystoupení Havířovských tanečních souborů, ukázkou bojového umění, zpívajících umělců a spoustu dalších. Závodu se účastnilo 21 párů, kteří až na malé oděrky, nedostatek kyslíku a jedné prasklé podrážky, dokončili závod všichni.



B) Projekt Kouzelné Vánoce

Rok 2021 byl opět výrazně ovlivněn probíhající pandemií. Pro náš nadační fond to znamenalo hlavně omezení v každoročně vyhlašovaných projektech, které nebylo možné kvůli vyhlášeným epidemiologickým opatřením realizovat. Výjimkou byl dotační titul Kouzelné Vánoce, který se v Havířově každoročně těší velké oblibě. Komunikace s rodiči sice probíhala online, předání dárků velmi omezeně, ale zasláné fotografie spokojených dětí pod stromečkem jsou nesporným důkazem toho, že má naše práce smysl a zvýšené úsilí význam.



Cimbálová muzika Jagár, z.s.

Nadační fond poskytl folklornímu souboru Jagár částku ve výši 30 000 Kč, která byla využita na realizaci **události „Folklorní ne(fest)“**. Cimbálová muzika Jagár sdružuje muzikanty, tanečníky a zpěváky z Havířova a jeho okolí. Činnost spolku se zaměřuje na uchování a rozvíjení tradic a folkloru již 14 let a reprezentuje město Havířov na folklorních přehlídkách a festivalech.

Folklorní (Ne)fest probíhal dva dny a to 28. a 29. května 2021 za účasti špičkových interpretů jak z oblasti domovských regionů, tak z východního Slovenska, Polska, ale také z hudební produkce, která má přesahy z folklorní tvorby do jiných žánrů. Program byl doplněn o nabídku řemesel, jarmark a další aktivity, které k folklorním festivalům neodmyslitelně patří. Havířov jako mladé město nemá tradici ve folklorní oblasti, která by mohla město reprezentovat, geograficky se však nachází na spojnici několika zajímavých oblastí, které nabízejí obrovské množství kulturních tradic, které je možno představit a přilákat tak nové návštěvníky.



3. Nákladové kritérium pro nadační fond

Celkové roční náklady Nadačního fondu související se správou Nadačního fondu nesmí převýšit 15 % ze získaných příspěvků či darů do majetku Nadačního fondu.

Celková hodnota nákladů k 31. prosinci 2021 činila 468 490,40 Kč, z toho částka 381 081 Kč byla vynaložena na realizaci vlastních projektů. Náklady na činnost, včetně nákladů na správu Nadačního fondu činily 87 409,40 Kč.

Náklady	Výše příspěvku v Kč
Realizace projektů	381 081,00 Kč
Činnost a správa fondu	87 409,40 Kč
Celkem	468 490,40 Kč

Celková výše příjmů nadačního fondu od právnických osob v roce 2021 dosáhla výše 944 031,71 Kč, z toho částka 500 000 Kč byla jednorázovým finančním darem a částka v souhrnu 444 031,71 Kč byla převedena z předchozího účetního období.

Příjmy	Výše příspěvku v Kč
Havířovská teplárenská společnost, a.s.	500 000,00 Kč
Přijaté finanční dary celkem	500 000,00 Kč

Zůstatek Statutem stanovené pravidlo pro omezení nákladů na správu ve výši 15 % z částky přijatých příspěvků tedy bylo dodrženo.

Přehled poskytnutých darů

Celková výše finančních příspěvků poskytnutých nadačním fondem v roce 2021 činila 381 081 Kč. Všechny dary byly poskytnuty v souladu s posláním nadačního fondu.

Obdarovaný subjekt	Výše příspěvku
SSRZ Havířov	80 000 Kč
Nemocnice s poliklinikou Havířov	50 000 Kč
Apropo z. s.	35 000 Kč
Horolezecký oddíl Tatran	30 000 Kč
ADAM – autistické děti a my	30 000 Kč
Cimbálová muzika Jagár	30 000 Kč
Judo Club Havířov	30 000 Kč
CykloTým Havířov TEAM SPORT	30 000 Kč
Společnost pro podporu lidí s mentálním postižením v ČR	20 000 Kč
ADRA	15 000 Kč
Simona F.	7 488 Kč
Miloslava C.	6 000 Kč
Lenka L.	3 942 Kč
David S.	3 128 Kč
Michal O.	2 999 Kč
Štefanie H.	2 724 Kč
Martin Š.	2 400 Kč
Renáta T.	2 400 Kč

4. Finanční zpráva za rok 2021

Nadační fond hospodařil v roce 2021 se ziskem 31 509,60 Kč. Tato částka se převádí do dalšího účetního období.

Náklady celkem	468 490,40 Kč
Výnosy celkem	500 000,00 Kč
Výsledek hospodaření	31 509,60 Kč

Rozvaha k 31. 12. 2021

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav v Kč
Aktiva				
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	16 990,00	0,00	16 990,00
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	- 16 990,00	0,00	- 16 990,00
211	Peněžní prostředky v pokladně	5 690,00	- 5 108,00	582,00
221	Peněžní prostředky na účtech	438 341,71	28 564,60	466 906,31
261	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
2xx	Finanční účty	444 031,71	297 073,21	467 488,31
378	Jiné pohledávky	0,00	0,00	0,00
3xx	Zúčtovací vztahy	0,00	0,00	0,00
Součet aktiv celkem				467 488,31
Pasiva				
321	Dodavatelé	0,00	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	5 313,00	0,00	5 313,00
342	Ostatní přímé daně	937,00	0,00	937,00
379	Jiné závazky	0,00	0,00	0,00
3xx	Krátkodobé závazky celkem	6 250,00	0,00	6 250,00
901	Vlastní jmění	449 683,60	0,00	429 728,71
931	Výsledek hospodaření celkem	-19 954,89	0,00	31 509,60
xxx	Vlastní zdroje celkem	429 728,71	0,00	461 238,31
Součet pasiv celkem				467 488,31
Výsledek hospodaření celkem				31 509,60 Kč

Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2021

Účet	Název účtu	Hlavní činnost	Celkem v Kč
Náklady			
513	Náklady na reprezentaci	0	0
518	Ostatní služby	9 745,80	9 745,80
51x		9 745,80	9 745,80
521	Mzdové náklady	75 000,00	75 000,00
52x		75 000,00	75 000,00
538	Ostatní daně a poplatky	2 663,60	2 663,60
53x		2 663,60	2 663,60
546	Dary	381 081,00	381 081,00
54x		381 081,00	381 081,00
5xx	Náklady celkem	468 490,40	468 490,40
Výnosy			
682	Přijaté příspěvky (dary)	500 000,00	500 000,00
68x		500 000,00	500 000,00
6xx	Výnosy celkem	500 000,00	500 000,00
Výsledek hospodaření			31 509,60
Výsledek hospodaření po zdanění			31 509,60

Schváleno správní radou Nadačního fondu TEPLO NA DLANI dne 16. 5. 2022.

Bc. Radim Hanzel, MSc., MBA, předseda správní rady

Mgr. Stanislava Gorecká, člen správní rady

Marek Světnička, DiS., člen správní rady

Mgr. Rudolf Šimek, člen správní rady

Ing. Václav Wicher, člen správní rady

5. Zpráva dozorčí rady nadačního fondu o výsledcích kontrolní činnosti

Dozorčí rada Nadačního fondu TEPLO NA DLANI, se sídlem Havířov – Šumbark, Konzumní 298/6a, PSČ 736 01, IČ 06486282, nadační fond zapsán v nadačním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl N, vložka 1286 (dále jen „Nadační fond“), ve složení:

Ing. Petr Smrček – předseda
Mgr. Jana Feberová
Leoš Lukaštík

podává správní radě nadačního fondu ve smyslu § 17 odst. 3 písm. e) zákona č. 227/1997 Sb., o nadacích a nadačních fondech, ve znění pozdějších předpisů, tuto svoji zprávu o výsledcích kontrolní činnosti.

Ve smyslu článku VII. statutu nadačního fondu ze dne 30. 10. 2017 člení dozorčí rada tuto svoji zprávu do níže uvedených částí:

- 1) Kontrola plnění podmínek stanovených pro poskytování nadačních příspěvků a správnost účetnictví, vedeného nadačním fondem.
- 2) Přezkoumání roční účetní závěrky a výroční zprávy.
- 3) Souhrn zjištěných nedostatků a souhrn návrhů na jejich odstranění.

Ad 1) Kontrola plnění podmínek stanovených pro poskytování nadačních příspěvků a správnost účetnictví vedeného nadačním fondem

Podmínky a způsob poskytování nadačních příspěvků jsou stanoveny článkem X. statutu nadačního fondu. Nadační fond dle tohoto ustanovení může poskytnout nadační příspěvky za účelem podpory aktivit právnických a fyzických osob, zejména se zaměřením na podporu projektů a aktivit zdravotně sociálního charakteru, a dále pak projektů a aktivit v oblasti vzdělávání. Současně musí být splněna podmínka řádného postupu a rozhodnutí o poskytnutí nadačního příspěvku.

Dozorčí rada při své kontrolní činnosti nezjistila chyby v plnění podmínek pro poskytování nadačních příspěvků.

Dále dozorčí rada přezkoumala správnost účetnictví nadačního fondu za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

Na základě tohoto přezkoumání dozorčí rada sděluje správní radě, že nemá žádné připomínky ani výtky ke správnosti účetnictví nadačního fondu nebo ke způsobu vedení účetnictví nadačního fondu.

Ad 2) Přezkoumání roční účetní závěrky a výroční zprávy

Dozorčí rada nadačního fondu přezkoumala roční účetní závěrku nadačního fondu za období roku 2021, kterou shledala jako správnou a rádně vypracovanou ve smyslu statutu.

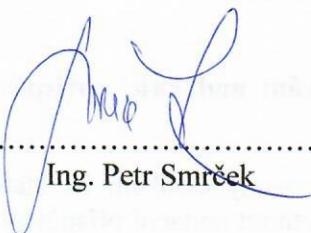
Dozorčí rada nadačního fondu dále přezkoumala předloženou, vypracovanou výroční zprávu nadačního fondu za období roku 2021, kterou také shledala jako správnou.

Všechny údaje uvedené ve výroční zprávě byly dozorčí radou posouzeny jako správné, úplné a dostatečné.

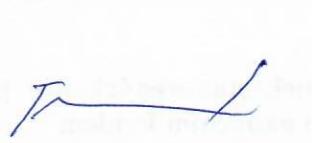
Ad 3) Souhrn zjištěných nedostatků a souhrn návrhů na jejich odstranění

Dozorčí rada nadačního fondu při výkonu své kontrolní působnosti ve smyslu ustanovení článku VII. statutu nadačního fondu neshledala žádné nedostatky, na jejichž odstranění by byla povinna správní radu nadačního fondu upozornit.

V Havířově dne 16. 5. 2022



Ing. Petr Smrkék



Mgr. Jana Feberová



Leoš Lukaštík

6. Zpráva nezávislého auditora



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zakladateli a správní radě
Nadačního fondu TEPLA NA DLANI

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky nadačního fondu:

Nadační fond TEPLA NA DLANI

se sídlem Konzumní 298/6a, 736 01 Havířov-Šumbark; IČO: 064 86 282
zapsaným do obchodního rejstříku vedeným u Krajského soudu v Ostravě,
oddíl N, vložka 1286,
(dále též Nadační fond)

která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2021, výkazu zisku a ztráty za období od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Nadačním fondu TEPLA NA DLANI jsou uvedeny v části 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Nadačního fondu TEPLA NA DLANI k 31. prosinci 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. ledna 2021 do 31. prosince 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikacemi doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisů 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 společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Jiné skutečnosti

Provedením auditu účetní závěrky jsme byli pověřeni poprvé za rok 2021, srovnávací údaje za období roku 2020 uvedené v této účetní závěrce nejsou auditované.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Nadačního fondu za účetní závěrku

Statutární orgán Nadačního fondu odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.



Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Nadačního fondu povinen posoudit, zda je Nadační fond schopen nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jeho nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán Nadačního fondu plánuje zrušení Nadačního fondu nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Nadačním fondu odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora

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 vznikat v důsledku podvodu nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnut 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem Nadačního fondu.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Nadačního fondu relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnut auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenosť provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Nadačního fondu uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem Nadačního fondu a to, zda s ohledem na shromázděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Nadačního fondu trvat nepřetržitě. 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 Nadačního fondu trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Nadační fond ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

- 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.

Naši povinností je informovat statutární orgán Nadačního fondu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Ostravě dne 6. května 2022

ABC.AUDIT, s.r.o.

Erbenova 783/29, 703 00 Ostrava-Vítkovice
auditorská společnost
auditorské oprávnění č. 387
zastoupená:



Ing. Tomášem Pospíšilem
jednatelem

Ing. Michalem Palátem
pověřeným zaměstnancem a
odpovědným auditorem
auditorské oprávnění č. 2547

