

Výroční zpráva H-mat, o.p.s.

2019



HEJNÉHO METODA

Zasloužená radost z poznávání

Adam Bára
Grábovi

Cyril Dana
Staří

Eva

Filip Gita
Grábovi

Hynek Ina
Staří

Rok 2019 byl již šestým rokem fungování H-mat o.p.s. Z hlediska fungování se jednalo o úspěšný rok, kdy H-Mat o.p.s. splnila zejména své věcné cíle naplánované pro rok 2019.

Rok 2019 nicméně skončil záporným výsledkem hospodaření ve výši 576 tisíc Kč, který H-mat o.p.s. plně pokryl z finančních rezerv vytvořených v předešlých letech a nebude mít tudíž negativní dopady pro fungování o.p.s. v dalších letech. Za 6 let fungování se tak H-Mat o.p.s. podařilo naplňovat své cíle ve vzdělávání učitelů a tvorbě učebnic dle Hejného metody, a to jak pro první, tak i druhý stupeň ZŠ. Zatímco v případě druhého stupně ZŠ disponujeme již kompletní sadou učebnic, pracovních sešitů, příruček pro učitele a dalších materiálů, u prvního stupně ZŠ budou práce probíhat ještě v následujících cca 2 letech.

V roce 2019 se H-mat o.p.s. dařilo, i přes negativní dopad změny ve financování škol ze strany státu (zejména prodleva ve financování v oblasti tzv. šablon), plnit příjmy z vlastní činnosti, které o.p.s. plynou jak z organizace vzdělávacích akcí, tak stále více i z licenčních poplatků z práv k Hejného metodě. Společně s příjmy z darů a realizovaných evropských projektů („Matematické kluby – laboratoř pro adaptaci výuky orientované na budování schémat pro potřeby žáků se socioekonomických a kulturním znevýhodněním“ + „Kolegiální podpora – společná cesta k individuálnímu rozvoji pedagogů“) přispívají k pokrytí jak provozní potřeby o.p.s., tak i výdajů spojených s dlouhodobým rozvojem Hejného metody.

Hlavním dárce o.p.s. na projekty a činnosti roku 2019 byla Nadace České spořitelny - 3 000 tisíc Kč. Spolu s dalšími drobnými dárce z okruhu zejména spolupracujících subjektů a podporovatelů Hejného metody dává Nadace České spořitelny naší o.p.s. dlouhodobou jistotu nezbytnou pro dokončení prací na vznikající metodice a pro další vzdělávání našich lektorů i učitelů v celé České republice.

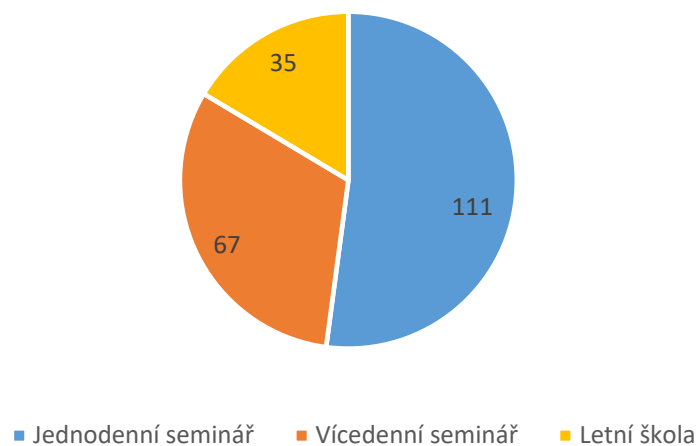
V roce 2019 částka získaná pro o.p.s. z licenční smlouvy uzavřené v roce 2016 na prodej učebnic pro ZŠ a souvisejících didaktických pomůcek se společností H-učebnice s.r.o. tvořila významnou část prostředků potřebných pro pokrytí režijních nákladů o.p.s. a je předpoklad jejího dalšího navyšování v příštích letech.

V uplynulém roce H-mat o.p.s. dále pokročila v budování základů pro fungování Hejného metody v digitálním prostředí společně s partnery (H-edu s.r.o., Techsophia s.r.o.), rozvíjela již představené digitální produkty (Digitální portál, Matemág), které v budoucnu mají za cíl podpořit další rozšíření metody a navýšení vlastních zdrojů o.p.s. a pokračovala též v práci na přípravě nových digitálních produktů.

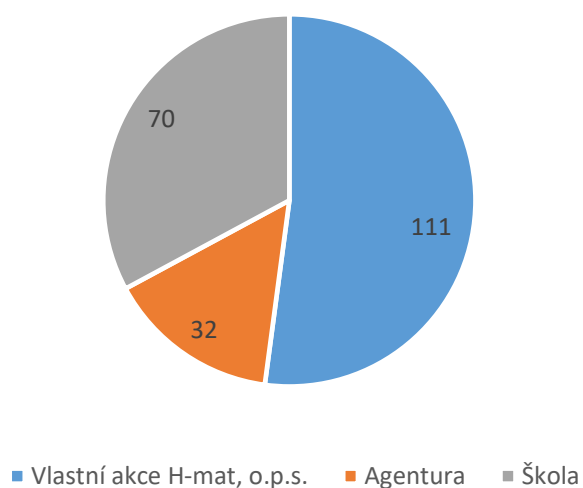
Vzhledem k povaze fungování společnosti měla H-mat o.p.s. ke konci roku 2019, s výjimkou pohledávky za licenční poplatky, pohledávky za odběrateli s naprostou většinou před lhůtou splatnosti. Veškeré závazky společnosti byly ve lhůtě splatnosti a většina z nich byla uhrazena v prvních dvou měsících roku 2020.

H-mat o.p.s. si v průběhu roku 2019 vytvořila solidní základnu pro fungování v dalších letech. Ke konci roku 2019 disponovala vlastními produkty, duševním vlastnictvím a přísliby financování ze strany donátorů pro rok 2020, které dávají dostatečný předpoklad pro fungování o.p.s. v 2020 včetně naplnění jejích cílů vyplývajících z jejího poslání a střednědobých plánů. Společnost zároveň bude i nadále v roce 2020 pracovat na posílení příjmů z vlastní činnosti, tak aby byla dlouhodobě schopna naplňovat své poslání.

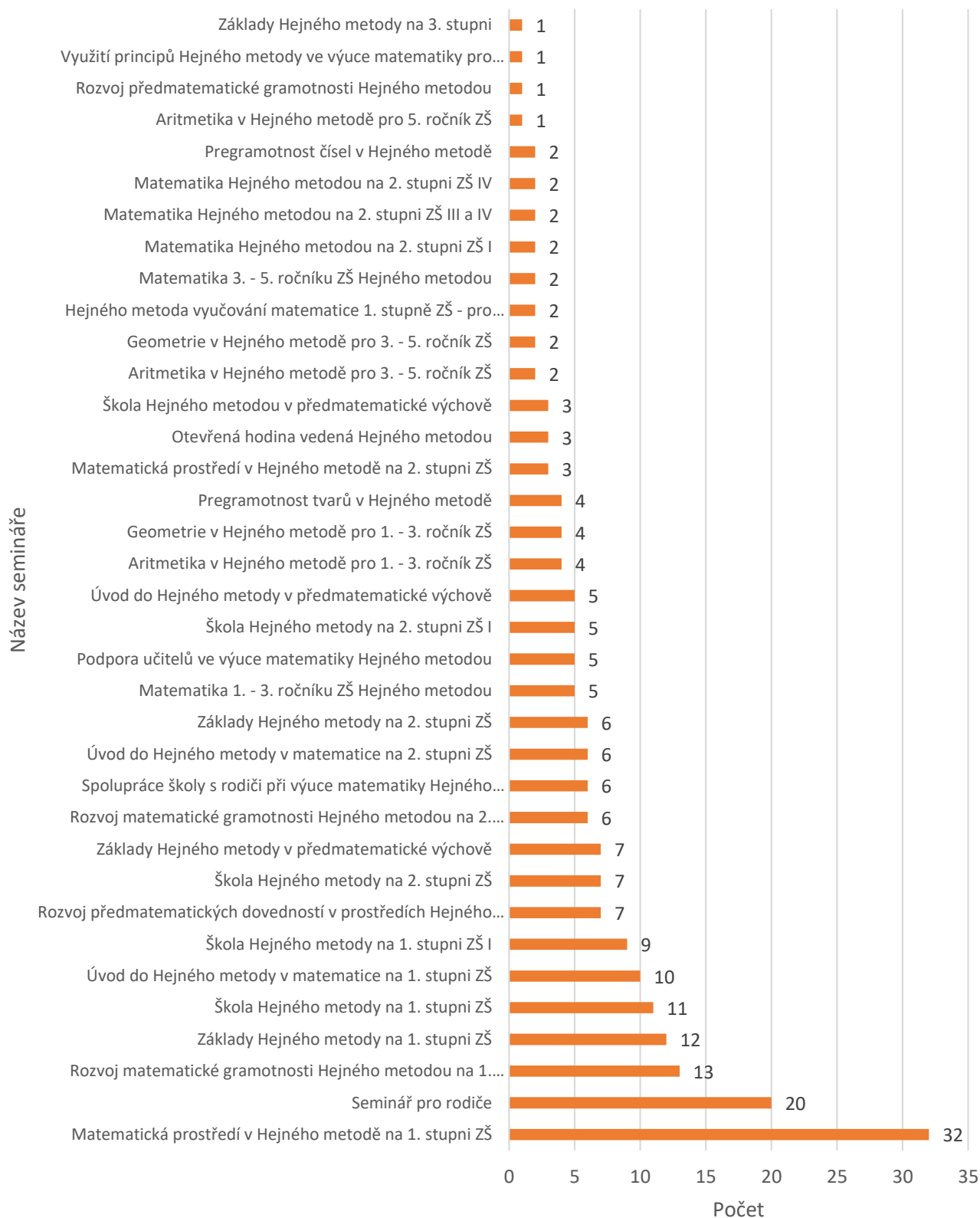
Počet seminářů dle typu semináře
(celkem 213 unikátních seminářů a skupin letních škol)



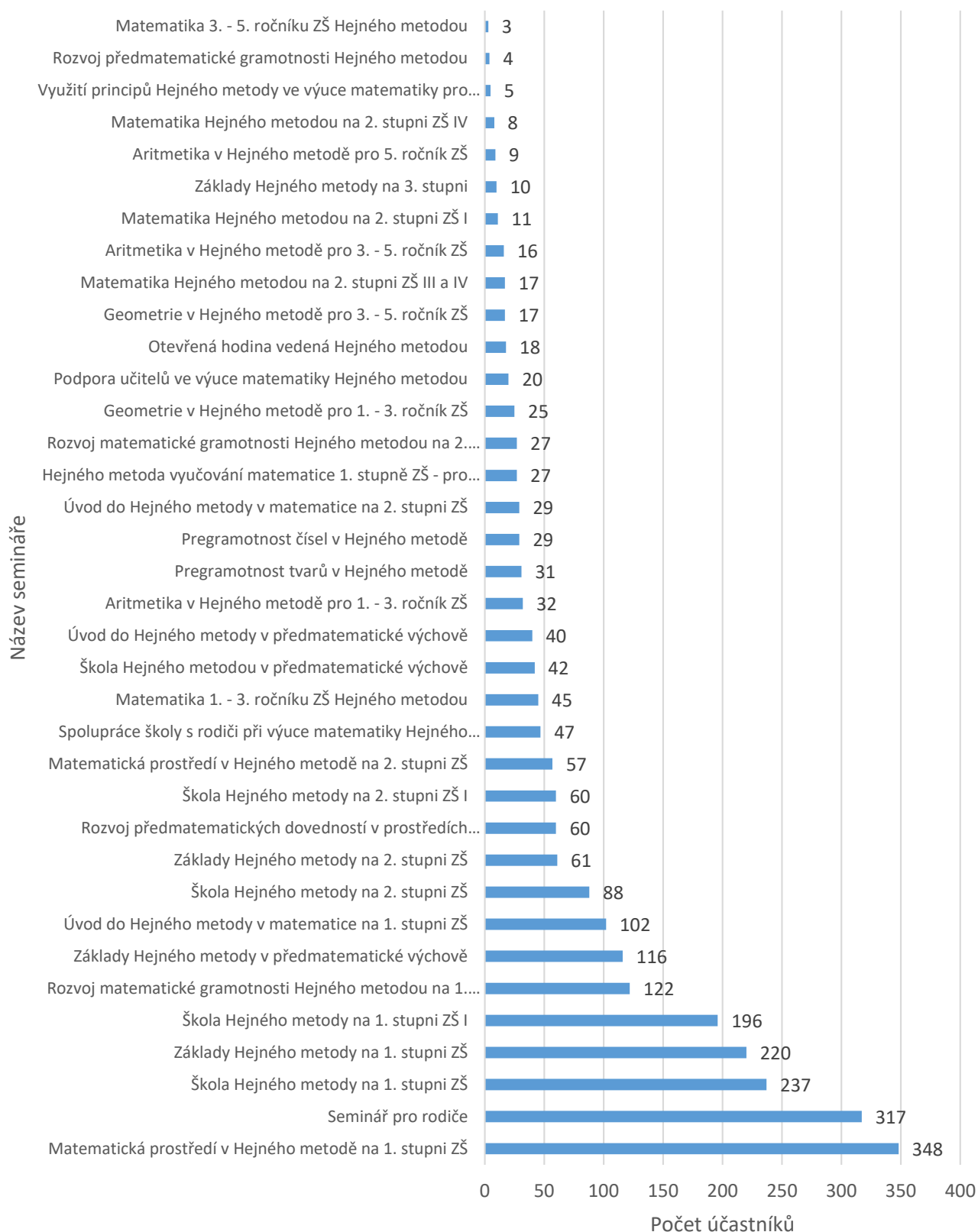
Počet seminářů dle poptávajícího subjektu



Počty jednotlivých seminářů a skupin letních škol



Počty účastníků v závislosti na semináři (celkem 2496 účastníků)



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČO
0 2 3 6 3 0 7 1

Název a sídlo účetní jednotky

H-mat, o.p.s. o.p.s.

Štěpánská 539/9

Praha 2

12000

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby (součet A.I.1. až A.I.6.)	8 055	0	8 055
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	239	0	239
2.	Prodané zboží			
3.	Opravy a udržování			
4.	Náklady na cestovné	62	0	62
5.	Náklady na reprezentaci	31	0	31
6.	Ostatní služby	7 723	0	7 723
A.II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace (součet A.II.7. až A.II.9.)			
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku			
A.III.	Osobní náklady (součet A.III.10. až A.III.14.)	7 984	0	7 984
10.	Mzdové náklady	6 365	0	6 365
11.	Zákonné sociální pojištění	1 594	0	1 594
12.	Ostatní sociální pojištění			
13.	Zákonné sociální náklady	25	0	25
14.	Ostatní sociální náklady			
A.IV.	Daně a poplatky (A.IV.15.)	2	0	2
15.	Daně a poplatky	2	0	2
A.V.	Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)	167	0	167
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	150	0	150
17.	Odpis nedobytné pohledávky			
18.	Nákladové úroky			
19.	Kursově ztráty			
20.	Dary	6	0	6
21.	Manka a škody			
22.	Jiné ostatní náklady	11	0	11

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek (součet A.VI.23. až A.I.27.)	-500	0	-500
23.	Odpisy dlouhodobého majetku			
24.	Prodaný dlouhodobý majetek			
25.	Prodané cenné papíry a podíly			
26.	Prodaný materiál			
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	-500	0	-500
A.VII.	Poskytnuté příspěvky (A.VII.28.)			
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
A.VIII.	Daň z příjmů (A.VIII.29.)	4	0	4
29.	Daň z příjmů	4	0	4
NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)		15 712	0	15 712

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B.I.	Provozní dotace (B.I.1.)	4 510	0	4 510
1.	Provozní dotace	4 510	0	4 510
B.II.	Přijaté příspěvky (součet B.II.2. až B.II.4.)	3 986	0	3 986
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	3 986	0	3 986
4.	Přijaté členské příspěvky			
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	6 316	323	6 639
B.IV.	Ostatní výnosy (součet B.VI.5. až B.VI.10.)	1	0	1
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále			
6.	Platby za odepsané pohledávky			
7.	Výnosové úroky	1	0	1
8.	Kursově zisky			
9.	Zúčtování fondů			
10.	Jiné ostatní výnosy			
B.V.	Tržby z prodeje majetku (součet B.V.11. až B.V.15.)			
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů			
13.	Tržby z prodeje materiálů			
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku			
VÝNOSY CELKEM (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV. + B.V.)		14 813	323	15 136
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-895	323	-572
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	-899	323	-576

Sestaveno dne: 22.6.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) ing. Tomáš Rycheký
Předmět podnikání	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Lucie Bečvářová tel.: linka:

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČO

0 2 3 6 3 0 7 1

Název a sídlo účetní jednotky
H-mat, o.p.s. o.p.s.

Štěpánská 539/9
Praha 2
12000

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)		
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		
2.	Software		
3.	Ocenitelná práva		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)		
1.	Pozemky		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky		
3.	Stavby		
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů		
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.6.)		
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Podíly - podstatný vliv		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		
4.	Zápůjčky organizačním složkám		
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek		

IČ: 02363071

28

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A. IV.	Oprávky k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)		
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje		
2.	Oprávky k softwaru		
3.	Oprávky k ocenitelným právům		
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		
6.	Oprávky ke stavbám		
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí		
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů		
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům		
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	13 326	10 569
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)		
1.	Materiál na skladě		
2.	Materiál na cestě		
3.	Nedokončená výroba		
4.	Polotovary vlastní výroby		
5.	Výrobky		
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách		
8.	Zboží na cestě		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby		
B. II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1. až B.II.19.)	1 195	1 619
1.	Odběratelé	145	469
2.	Směnky k inkasu		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	17	29
5.	Ostatní pohledávky	316	522
6.	Pohledávky za zaměstnanci		
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění		
8.	Daň z příjmů	0	229
9.	Ostatní přímé daně		
10.	Daň z přidané hodnoty		

IČ: 02363071

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky		
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem		
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků		
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti		
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů		
17.	Jiné pohledávky	32	32
18.	Dohadné účty aktivní	685	338
19.	Opravná položka k pohledávkám		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.III.1. až B.III.7.)	12 099	8 912
1.	Peněžní prostředky v pokladně	10	13
2.	Ceniny		
3.	Peněžní prostředky na účtech	12 089	8 899
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování		
6.	Ostatní cenné papíry		
7.	Peníze na cestě		
B. IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	32	38
1.	Náklady příštích období	32	38
2.	Příjmy příštích období		
AKTIVA CELKEM (A. + B.)		13 326	10 569

IČ: 02363071

28

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)	1 839	351
A. I.	Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	961	48
1.	Vlastní jmění		
2.	Fondy	961	48
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)	878	303
1.	Účet výsledku hospodaření	0	-576
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	636	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	242	879
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	11 487	10 218
B. I.	Rezervy celkem (B.I.1.)	700	200
1.	Rezervy	700	200
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)		
1.	Dlouhodobé úvěry		
2.	Vydané dluhopisy		
3.	Závazky z pronájmu		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
6.	Dohadné účty pasivní		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	2 159	2 118
1.	Dodavatelé	399	196
2.	Směnky k úhradě		
3.	Přijaté zálohy	0	106
4.	Ostatní závazky	621	534
5.	Zaměstnanci	418	380
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	201	187
8.	Daň z příjmů	260	0
9.	Ostatní přímé daně	86	77
10.	Daň z přidané hodnoty		
11.	Ostatní daně a poplatky		
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	571
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů		

IČ: 02363071

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti		
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí		
17.	Jiné závazky		
18.	Krátkodobé úvěry		
19.	Eskontní úvěry		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy		
21.	Vlastní dluhopisy		
22.	Dohadné účty pasivní	174	67
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	8 628	7 900
1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období	8 628	7 900
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	13 326	10 569

Sestaveno dne: 22.6.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) ing. Tomáš Rychecký
Předmět podnikání	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Lucie Bečvářová
	tel.: linka:

Příloha v účetní závěrce § 30 vyhl. č. 504/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky

H-mat, o.p.s.

Štěpánská 539/9, 120 00

Údaje o účetní jednotce

IČ: 02363071

Zapsána u: Městského soudu v Praze

Zapsána do OR dne: 14.12.2013

Právní forma: OBECNĚ PROSPĚŠNÁ SPOLEČNOST

V likvidaci: Ne

Předmět podnikání:

Rozvahový den: 31. 12. 2019

Okamžik sestavení účetní závěrky: 22. 6. 2020

Použité obecné účetní zásady a metody

Účetní zásady

Zákon o účetnictví 563/1991 Sb. a provádějící Vyhlášky 504/2002 Sb.

Informace doplňující a rozvádějící položky v účetních výkazech

Rezerva ve výši 700tis. tvořena v souladu se Zákonem o účetnictví 563/1991 Sb. na riziko spojené s projektem ESF v roce 2018, v roce 2019 snížena na 200tis

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam účetní jednotky

.....

.....

