

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2020**
(v celých tisících Kč)

IČ
03776395

Název a sídlo účetní jednotky

Komunitní centrum Petrklíč, z.s.
Nové náměstí 1746
Česká Třebová
56002
Česká republika

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	1	0	285
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	207	524
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	207	524
IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	29	-207	-239
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	36	-207	-239
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	442	708
II.	Pohledávky celkem	52	237	364
1.	Odběratelé	53	142	206
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56	90	98
9.	Ostatní přímé daně	61	5	0
17.	Jiné pohledávky	69	0	60
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	205	344
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	180	27
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	25	317
	AKTIVA CELKEM	85	442	993

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	-741	-234
I.	Jmění celkem	2	0	218
1.	Vlastní jmění	3	0	141
2.	Fondy	4	0	77
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-741	-452
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	289
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	-5	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	-736	-741
B.	Cizí zdroje celkem	10	1 183	1 227
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	1 183	1 227
1.	Dodavatelé	22	6	52
5.	Zaměstnanci	26	0	381
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	61	182
9.	Ostatní přímé daně	30	0	47
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33	0	44
17.	Jiné závazky	38	216	12
22.	Dohadné účty pasivní	43	60	54
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	44	840	455
	PASIVA CELKEM	49	442	993

Sestaveno dne: 07.04.2021	Razítko: 	Podpis odpovědné osoby: 
Odesláno dne:		
E-mail: uctni@petrklice.cz		Odpovídá za údaje: Jakub Fraj Telefon: 724703353

Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Má dáti a Dal. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují do aktiv s kladným nebo záporným znaménkem. Stavy jednotlivých účtů uvedených v pasivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Dal a Má dáti. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují zůstatky do pasiv s kladným nebo záporným znaménkem. Výjimku představují účty 336, 341, 342, 343, 345 a 373, které jsou v ROZVAZE uvedeny v aktivech i pasivech, přičemž rozdíl stran vstupuje:

- do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Má dáti nad stavem obrátu strany Dal,
- do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Dal nad stavem obrátu strany Má dáti.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2020**
(v celých tisících Kč)

IČ
03776395

Název a sídlo účetní jednotky

Komunitní centrum Petrklíč, z.s.
Nové náměstí 1746
Česká Třebová
56002
Česká republika

		Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	2 320	0	2 320
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	807	0	807
3.	Opravy a udržování	5	124	0	124
4.	Náklady na cestovné	6	106	0	106
5.	Náklady na reprezentaci	7	7	0	7
6.	Ostatní služby	8	1 276	0	1 276
III.	Osobní náklady	13	5 444	0	5 444
10.	Mzdové náklady	14	4 507	0	4 507
11.	Zákonné sociální pojištění	15	918	0	918
13.	Zákonné sociální náklady	17	19	0	19
IV.	Daně a poplatky	19	4	0	4
15.	Daně a poplatky	20	4	0	4
V.	Ostatní náklady	21	72	0	72
18.	Nákladové úroky	24	33	0	33
22.	Jiné ostatní náklady	28	39	0	39
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	32	0	32
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	32	0	32
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	9	0	9
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	9	0	9
	Náklady celkem	39	7 881	0	7 881
I.	Provozní dotace	41	5 767	0	5 767
1.	Provozní dotace	42	5 767	0	5 767
II.	Přijaté příspěvky	43	734	0	734
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	734	0	734
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	1 653	0	1 653
IV.	Ostatní výnosy	48	16	0	16
9.	Zúčtování fondů	53	16	0	16
	Výnosy celkem	61	8 170	0	8 170
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	289	0	289
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	289	0	289

Sestaveno dne:

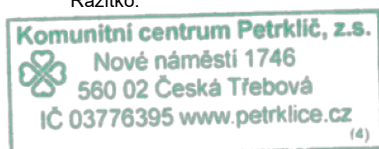
07.04.2021

Odesláno dne:

E-mail:

ucetni@petrklice.cz

Razítko:



Podpis odpovědné osoby:

Odpovídá za údaje: Jakub Fraj
Telefon: 724703353

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2020

Komunitní centrum Petrklíč, z.s.
IČ 03776395, sídlo Nové náměstí 1746, 560 02 Česká Třebová

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	5
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.10. Přijaté dotace	6
II.11. Vlastní jmění, nadační kapitál,	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	8
III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem	8
III.9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem	8
III.10. Zástavy a ručení	9
III.11. Přijaté dotace	9
III.12. Přijaté dary	9
III.13. Poskytnuté dary	10
III.14. Veřejná sbírka	10
III.15. Výsledek hospodaření a daň z příjmu	11
III.16. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	11

I. Základní údaje

Účetní období: 1.1.2020 – 31.12.2020

Název: Komunitní centrum Petrklíč, z.s.

Sídlo organizace: Nové náměstí 1746, 560 02 Česká Třebová

Právní forma: zapsaný spolek

Statutární orgán:

Předseda: Bc. Jakub Fraj

Datum vzniku: 28.2.2015 registrační číslo L9969

Účel (poslání): Cílem spolku je pracovat s dětmi, mládeží, rodinami, seniory a znevýhodněnými či dalšími osobami v rámci oblastí péče o domácnost, trávení volného času, prarodinných, kulturních, sportovních, sociálních a komunitních aktivit.

Hlavní činnost: péče a asistence seniorům a osobám se zdravotním postižením

Vedlejší (hospodářská) činnost: žádná

Kategorie účetní jednotky: Mikro

II. Obecné účetní zásady

II.1. Dlouhodobý majetek

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. Hmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 10.000 Kč, ale nižší než 40.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

II.2. Cenné papíry a podíly

Nejsou.

II.3. Zásoby

K rozvahovému dni nejsou. Materiál je účtován způsobem B.

II.4. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Organizace běžně v souladu s vyhláškou netvoří opravné položky. O případně tvorbě opravné položky může rozhodnout předseda organizace.

Organizace neúčtuje o dohadných položkách aktivních -nejsou.

II.5. Cizoměnové transakce

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v měsíčním kurzu platném ke dni jejich vzniku.

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 30.000 Kč.

Organizace dále účtuje o dohadných položkách pasivních v případě energií spotřebovaných v běžném roce, u nichž ještě neproběhlo vyúčtování.

Organizace dále účtuje o dohadných položkách aktivních v případě smluvních darů a státního krytí nákladů spojených s covid19, které ještě nepřišly na bankovní účet.

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 – Jiné ostatní výnosy současně s účtováním odpisů.

II.8. Veřejná sbírka

V prosinci roku 2019 proběhla veřejná sbírka v České Třebové a v Praze – otevření kasiček proběhlo až v lednu 2020. Výtěžek veřejné sbírky byl účtován do výnosů běžného období.

II.9. Přijaté dary

Přijaté individuální dary účtuje organizace ke dni přijetí buď přímo ve prospěch výnosů na účet 682 – Přijaté dary (velmi specifický účel, je zřejmé jejich použití v daném účetním období) nebo ve prospěch fondu 911 – Fond darů na hlavní činnost a na vrub účtu 211 – Pokladna nebo 221 – Bankovní účet. Průběžně, popř. nejpozději k rozvahovému dni, organizace účtuje o použití darů z fondu podvojným zápisem na vrub fondu a ve prospěch účtu 682 – 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 (použití individuálních darů z fondu má charakter přijatých příspěvků - darů). Vykazovaný stav fondu individuálních darů odpovídá výši doposud neutracených darů.

II.10. Přijaté dotace

Přijaté dotace jsou prostředky poskytnuté z veřejných zdrojů, tedy zejména ze zdrojů státního rozpočtu, z rozpočtů územně samosprávných celků, ze zdrojů státních rozpočtů cizích států apod.

O těchto prostředcích účtuje organizace při přijetí na závazkových účtech skupiny 34, popřípadě rovnou ve výnosech na účtu 691 – Dotace. V případě, že není celá přijatá částka dotace do konce roku utracena, je zbylá částka vykázána jako závazek na účtu skupiny 34 – Závazky vůči státnímu rozpočtu. V případě, že je utraceno v rámci dotovaného projektu více než bylo zatím v rámci dotace přijato, účtuje organizace dohadné položky na vrub účtu 388 – Dohadné položky ve prospěch účtu 691 – Dotace, tak aby výsledek hospodaření z dotace byl vždy nulový.

II.11. Vlastní jmění.

Je tvořeno zdroji bezúplatně nabytého majetku viz bod II.7.

II.12. Daň z příjmů

Organizace je veřejně prospěšným poplatníkem v souladu s §17a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen ZDP).

Organizace uplatňuje osvobození darů podle §19b odst. 2 b) ZDP vždy když je to možné.

III. Doplnující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Přehled odepsaného i částečně odepsaného dlouhodobého majetku je uveden v příloze zprávy inventarizační komise k nahlédnutí v kanceláři KC.

Majetek odepsán

1A	Ford Fusion	65 000,- Kč
2A	Volkswagen Touran	142 000,- Kč

Majetek částečně odepsán

3A	Rapid Praha	175 000,- Kč
4A	Rapid ČT	141 500,- Kč

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

Nejsou.

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 2019	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2020
12	13

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2019	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2020
0	0

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů

	2019 v tis. Kč		2020 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	3 290	0	4 507	0
Zákonné sociální pojištění	686	0	918	0
Ostatní sociální pojištění				
Zákonné sociální náklady			19	
Ostatní sociální náklady	0	0	0	0

Členům orgánů v roce 2020 nebyly poskytnuty žádné odměny ani funkční požitky, nebyly jim poskytnuty ani žádné půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění.

III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem

Organizace povinnosti auditu účetní závěrky nepodléhá.

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

V roce 2020 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

V roce 2020 byly přijaty následující dotace:

Poskytovatel	Částka
Pardubický kraj	2 400 000,- Kč
Pardubický kraj	169 000,- Kč
Město Česká Třebová	21 000,- Kč
MČ Praha 5	50 300,- Kč
MČ Praha 6	31 400,- Kč
MČ Praha 4	20 000,- Kč
MČ Praha 10	380 000,- Kč
Magistrát hl. m. Prahy	977 000,- Kč
Magistrát hl. m. Prahy	639 000,- Kč
MPSV – programy podpory C, D, E	997 988,- Kč
Antivirus A - karanténa	12 107,- Kč
Antivirus A – karanténa ve 12/20 - přijato na účet v roce 2021	2 791,- Kč
Zdravotní pojišťovny - státní program testování - příjem roku 2021	42 000,- Kč
Pardubický kraj	24 000,- Kč
Celkem	5 766 586,- Kč

Dotace od Pardubického kraje (investiční dotace na pořízení automobilu) ve výši 72 000,- Kč kryje odpis auta a ostatní zúčtováno do Vlastního jmění.

Všechny výše uvedené dotace byly plně vyčerpány.

III.12. Přijaté dary

V roce 2020 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny významné dary, tj. dary organizací, ostatní jsou uvedeny souhrnně):

Poskytovatel	Částka	Komentář
Nadace ADRA	15 000,- Kč	Vyčerpáno v roce 2020, přijde na účet až v roce 2021.
České sdružení CASD	100 000,- Kč	
Výbor dobré vůle - Nadace Olgy Havlové	35 768,- Kč	
Sbor CASD Smíchov	98 000,- Kč	Účtováno do fondu – 76 657,- Kč bude použito v roce 2021.
Nadace Karel Komárek Family Foundation	110 000,- Kč	
Nadace ČEZ	150 000,- Kč	Částečně vyčerpáno, 44 328,- Kč čerpáno v roce 2021.
Nadace ČEZ	40 000,- Kč	
Nadace Via	4 090,- Kč	
Google	388,- Kč	
CSC	12,- Kč	
ASI-CS, z.s.	1 820,- Kč	
Ostatní	300 796,- Kč	
Celkem	855 874,- Kč	

Z výše uvedených darů organizace v roce 2020 využila dary ve výši 734 889,- Kč.

Investiční dary

Fórum dárců	84 950,- Kč	Nákup automobilu - účtováno do vlastního jmění, část odpis.
-------------	-------------	---

III.13. Poskytnuté dary

Organizace neposkytla v účetní období dary.

žádné		
--------------	--	--

III.14. Veřejná sbírka

V prosinci roku 2019 proběhla veřejná sbírka v České Třebové a v Praze – otevření kasiček proběhlo až v lednu 2020.

III.15. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2019 byl převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Za rok 2020 organizace vykazuje zisk ve výši 288 920,- Kč. Základ daně z příjmu před snížením základu daně dle § 20 odst. 7 ZDP ve výši 0,- Kč byl zjištěn následovně:

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

Daňová úspora získaná v minulých letech nebyla.

III.16. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Výše poskytnutých darů bude pravděpodobně ovlivněna situací okolo pandemie COVID-19, přesto se domníváme, že další pokračování činnosti organizace, byť případně v omezeném rozsahu, není bezprostředně ohroženo.

V České Třebové dne 7. 4. 2021

Sestavila: Stanislava Sotlová

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda

