

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2021**
(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	285	835
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	524	1 001
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	524	1 001
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	-239	-166
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	36	-239	-166
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	708	682
II.	Pohledávky celkem	52	364	386
1.	Odběratelé	53	206	236
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56	98	143
9.	Ostatní přímé daně	61	0	7
17.	Jiné pohledávky	69	60	0
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	345	264
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	28	8
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	317	256
IV.	Jiná aktiva celkem	81	0	32
2.	Příjmy příštích období	83	0	32
	AKTIVA CELKEM	85	993	1 517

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	-234	20
I.	Jmění celkem	2	218	214
1.	Vlastní jmění	3	141	211
2.	Fondy	4	77	3
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-452	-194
1.	Účet výsledku hospodaření	7	289	258
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	-741	-452
B.	Cizí zdroje celkem	10	1 227	1 497
II.	Dlouhodobé závazky celkem	13	54	77
6.	Dohadné účty pasivní	19	54	77
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	1 173	1 420
1.	Dodavatelé	22	52	58
5.	Zaměstnanci	26	381	525
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	182	229
9.	Ostatní přímé daně	30	47	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33	44	0
17.	Jiné závazky	38	12	8
18.	Krátkodobé úvěry	39	0	600
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	44	455	0
	PASIVA CELKEM	49	993	1 517

Sestaveno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

27.03.2022



Odesláno dne:

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

E-mail: ucetni@petrklice.cz

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 **31.12.2021**
(v celých tisících Kč)

IČ
03776395

Název a sídlo účetní jednotky

Komunitní centrum Petrklič, 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	3 539	0	3 539
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	1 664	0	1 664
2.	Prodané zboží	4	1	0	1
3.	Opravy a udržování	5	72	0	72
4.	Náklady na cestovné	6	65	0	65
5.	Náklady na reprezentaci	7	14	0	14
6.	Ostatní služby	8	1 723	0	1 723
III.	Osobní náklady	13	9 685	0	9 685
10.	Mzdové náklady	14	7 292	0	7 292
11.	Zákonné sociální pojištění	15	2 088	0	2 088
13.	Zákonné sociální náklady	17	305	0	305
IV.	Daně a poplatky	19	2	0	2
15.	Daně a poplatky	20	2	0	2
V.	Ostatní náklady	21	95	0	95
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22	3	0	3
18.	Nákladové úroky	24	9	0	9
22.	Jiné ostatní náklady	28	83	0	83
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	134	0	134
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	134	0	134
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	12	0	12
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	12	0	12
	Náklady celkem	39	13 467	0	13 467
I.	Provozní dotace	41	9 860	0	9 860
1.	Provozní dotace	42	9 860	0	9 860
II.	Přijaté příspěvky	43	1 044	0	1 044
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	1 044	0	1 044
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	2 666	0	2 666
IV.	Ostatní výnosy	48	45	0	45
9.	Zúčtování fondů	53	37	0	37
10.	Jiné ostatní výnosy	54	8	0	8
V.	Tržby z prodeje majetku	55	0	110	110
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	56	0	110	110
	Výnosy celkem	61	13 615	110	13 725
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	148	110	258
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	148	110	258

Sestaveno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

27.03.2022

Odesláno dne:



.....

E-mail: ucetni@petrklice.cz

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

Telefon: 724703353

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2021

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	4
II.6. Časové rozlišení	4
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	5
II.11. Vlastní jmění, nadační kapitál,.....	6
II.12. Daň z příjmů	6
III. Doplňující 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	8
III.11. Přijaté dotace	9
III.12. Přijaté dary	9
III.13. Poskytnuté dary.....	9
III.14. Veřejná sbírka	10
III.15. Výsledek hospodaření a daň z příjmu	10
III.16. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	11

I. Základní údaje

Účetní období: 1.1.2021 – 31.12.2021

Název: Komunitní centrum Petrklíč, z.s.

Sídlo organizace: Nové náměstí 1746, 560 02 Česká Třebová

Právní forma: spolek

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda

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 účtuje o dohadných položkách aktivních- v tomto roce v nevýznamné výši.

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 roce 2021 nebyly.

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 položce 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 KCP.

Majetek odepsán

1A	Ford Fusion	65 000 Kč (vyřazen prodejem v roce 2021)
2A	Volkswagen Touran	142 000 Kč (vyřazen prodejem v roce 2021)

Majetek částečně odepsán

3A	Rapid Praha	175 000 Kč
4A	Rapid ČT	141 500 Kč
5A	Fabia ČT	215 000 Kč
6A	Fabia ČT	219 000 Kč
7A	Fabia ČT	250 000 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 2020	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2021
13	24

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2020	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2021
0	1

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů

	2021 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	7 292	0	4 507	0
Zákonné sociální pojištění	2 088	0	918	0
Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0
Zákonné sociální náklady	0	0	19	0
Ostatní sociální náklady	305	0	0	0

Členům orgánů v roce 2021 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 2021 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 2021 byly přijaty následující dotace:

Poskytovatel	Částka (v Kč)
Pardubický kraj	4 720 156
Pardubický kraj – programové dotace	329 000
MČ Praha 3	12 300
MČ Praha 5	50 000
MČ Praha 6	39 800
MČ Praha 4	15 000
MČ Praha 10	420 000
Hlavní město Praha	2 840 976
Hlavní město Praha – grantový program	895 000
MŠMT ČR	315 000
MV ČR	30 000
Statutární město Pardubice	188 100
Úřad práce - Antivirus A	26 021
Zdravotní pojišťovny – testování zaměstnanců v roce 2020	42 000
Město Česká Třebová	21 000
Celkem	9 860 353

Všechny výše uvedené dotace byly plně vyčerpany.

III.12. Přijaté dary

V roce 2021 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny významné dary, tj. dary organizací, ostatní jsou uvedeny souhrnně):

Poskytovatel	Částka (v Kč)	Komentář
ASI-CS, z.s.	40 000	
ČS CASD	150 000	
Sbor CASD Praha - Smíchov	73 594	Čerpáno z fondu z roku 2020
Sbor CASD Praha - Smíchov	116 709	
Nadace ČEZ	44 328	Část ze 150 000 přijatých na účet v roce 2020.
Nadace ČEZ	150 000	
Nadace Via	19 600	
Nefinanční dary	59 522	
Dary FO – individuální dárci	390 274	
Celkem	1 044 027	

Z výše uvedených darů organizace v roce 2021 využila dary ve výši 786 310 Kč.

III.13. Poskytnuté dary

Organizace neposkytla v účetní období dary.

žádné		

III.14. Veřejná sbírka

V roce 2021 neproběhla.

III.15. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2020 byl převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Za rok 2021 organizace vykazuje zisk ve výši 257 717 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 případně válkou na Ukrajině, přesto se domníváme, že další pokračování činnosti organizace, byť případně v omezeném rozsahu, není bezprostředně ohroženo.

V České Třebové dne 27. 3. 2022

Sestavila: Stanislava Sotlová, účetní

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda