

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2022**
(v celých tisících Kč)

IČ
03776395

Název a sídlo účetní jednotky

Komunitní centrum Petklíč, 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	835	1 221
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	1 001	1 630
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	-166	-409
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	683	1 160
I.	Zásoby celkem	42	0	55
II.	Pohledávky celkem	52	386	1 073
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	265	32
IV.	Jiná aktiva celkem	81	32	0
	AKTIVA CELKEM	85	1 518	2 381

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	20	-214
I.	Jmění celkem	2	214	431
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-194	-645
B.	Cizí zdroje celkem	10	1 498	2 595
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	1 498	2 595
	PASIVA CELKEM	49	1 518	2 381

Sestaveno dne:

23.03.2023

Razítko:



Podpis odpovědné osoby:

Odesláno dne:

Schváleno správnou radou dne 12. 6. 2023.

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

E-mail: Jakub.fraj@petrklice.cz

Telefon: 734363639

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

ve zkráceném rozsahu

Název a sídlo účetní jednotky

ke dni **31.12.2022**
(v celých tisících Kč)

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

IČ
03776395

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni			
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem	
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	4 152	0	4 152
III.	Osobní náklady	13	11 441	0	11 441
IV.	Daně a poplatky	19	3	0	3
V.	Ostatní náklady	21	132	0	132
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	243	0	243
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	15	0	15
	Náklady celkem	39	15 986	0	15 986
I.	Provozní dotace	41	11 070	0	11 070
II.	Přijaté příspěvky	43	957	0	957
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	3 262	0	3 262
IV.	Ostatní výnosy	48	199	0	199
V.	Tržby z prodeje majetku	55	47	0	47
	Výnosy celkem	61	15 535	0	15 535
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-451	0	-451
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-451	0	-451

Sestaveno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

23.03.2023



Odesláno dne:

Schváleno správní radou dne 12. 6. 2023.

E-mail: Jakub.fraj@petrklice.cz

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

Telefon: 734363639

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2022

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. 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	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. 2022 – 31. 12. 2022

Název: Komunitní centrum Petrklíč, z.s.

Sídlo organizace: Nové náměstí 1746, 560 02 Česká Třebová

Právní forma: spolek

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda
Bc. Samuel Dolejš, místopředseda

Dozorčí rada: Pavel Zvolánek, B.Th. – předseda
Iveta Halešová - členka
Ing. Stanislav Rusňák – člen
Mgr. Soňa Sílová - členka
Mgr. Jakub Sotl - člen

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, prorodinných, kulturních, sportovních, sociálních a komunitních aktivit.

Hlavní činnost: poskytování sociálních a návazných služeb včetně dobrovolnictví a volnočasových aktivit

Vedlejší (hospodářská) činnost: /

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 je 54 794 Kč. Materiál běžné potřeby 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 ročním kurzu platném ke dni jejich vzniku. V tomto roce byl výjimečně použit denní kurz ČSOB v jediném případě.

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.

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 2022 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 částečně odepsán

4A Rapid Praha	175 000 Kč
5A Rapid ČT	141 500 Kč
6A Fabia ČT	215 000 Kč
7A Fabia ČT	219 000 Kč
8A Fabia ČT	250 000 Kč
9A Roomster	130 600 Kč
10 tiskárna	60 314 Kč
11 tiskárna	60 314 Kč
12 tiskárna - prodloužení záruky	7 228 Kč
13 tiskárna - prodloužení záruky	7 228 Kč
14 vozík za auto	40 601 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 neneviduje.

III.4. Dlouhodobé závazky

Organizace neneviduje žádné dlouhodobé závazky se splatností delší než 5 let od rozvahového dne.

III.5. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku v zanedbatelné hodnotě neneviduje 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 2021	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2022
24	39

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2021	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2022
1	1

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů

	2021 v tis. Kč		2022 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	8426	0
Zákonné sociální pojištění	2 088	0	2539	0
Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0
Zákonné sociální náklady	0	0	0	0
Ostatní sociální náklady	305	0	476	0

Členům orgánů v roce 2022 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 2022 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 2022 byly přijaty následující dotace:

Poskytovatel	Částka (v Kč)
Pardubický kraj	4 806 000
Pardubický kraj – programové dotace	248 000
Statutární město Pardubice	188 100
IROP REACT-EU	370 226,47
MČ Praha 5	20 000
MČ Praha 6	51 700
MČ Praha 10	400 000
Hlavní město Praha	2 638 000
Hlavní město Praha – grantový program	1 950 000
Hlavní město Praha-Archa	253 000
Hlavní město Praha-MPSV Archa	204 156
MV ČR-Archa	23 000
Pardubický kraj-Archa	41 000
MČ Praha 5-Archa	35 000
MČ Praha 10-Archa	40 000
Město Česká Třebová	15 000
Celkem	11 283 182,47

Všechny výše uvedené dotace byly plně vyčerpány.

III.12. Přijaté dary

V roce 2022 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny významné dary, tj. dary organizací, ostatní jsou uvedeny souhrnně):

Poskytovatel	Částka (v Kč)	Komentář
ASI-CS, z.s. Archa	80 000	
ASI-CS, z.s. Tábory	30 000	
ČS CASD Archa	80 000	
Sbor CASD Praha - Smíchov	40 000	
Sbor CASD Praha - Strašnice	7 000	
Nadace ČEZ	200 000	
Fórum dárců	91 655	
Nadace Via	7 350	
ADRA	80 000	
Dary FO – individuální dárci	422 209	
Celkem	1 038 214	

Z výše uvedených darů organizace v roce 2022 nevyužila dary ve výši 91655 Kč, které jsou určeny na spolufinancování projektu IROP v roce 2023.

III.13. Poskytnuté dary

Organizace poskytla v účetní období dary.

Darujme.cz - Ukrajina	20 000 Kč	
------------------------------	------------------	--

III.14. Veřejná sbírka

V roce 2022 neproběhla.

III.15. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2021 byl převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Za rok 2022 organizace vykazuje ztrátu ve výši 450 944,19 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.

V České Třebové dne 22. 3. 2023

Sestavila: Stanislava Sotlová, účetní

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda