

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu

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

IČ
17497418

Název a sídlo účetní jednotky

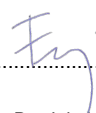
Komunitní centrum Petrklíč, středisko Středočeský
kraj z.s.
Kolovratská 111/2
Praha
10000
Česká republika

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	0	5
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	0	5
	AKTIVA CELKEM	85	0	5

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	0	5
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	0	5
	PASIVA CELKEM	49	0	5

Sestaveno dne: 31.12.2022	Razítko:	Podpis odpovědné osoby: 
Odesláno dne: Schváleno správní 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

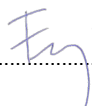
Název a sídlo účetní jednotky

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

Komunitní centrum Petrklič, středisko
Středočeský kraj, z.s.
Kolovratská 111/2
Praha
10000
Česká republika

IČ
17497418

		Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
II.	Přijaté příspěvky	43	5	0	5
	Výnosy celkem	61	5	0	5
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	5	0	5
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	5	0	5

Sestaveno dne: 31.12.2022	Razítko:	Podpis odpovědné osoby: 
Odesláno dne: Schváleno správní radou dne 12. 6. 2023.	
E-mail: jakub.fraj@petrklice.cz		Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj Telefon: 734363639

Komunitní centrum Petrklíč, středisko Středočeský kraj, z.s., IČ 17497418,
sídlo Kolovratská 111/2, 100 00 Praha 10 - Strašnice
Příloha v účetní závěrce sestavená k 31.12.2022

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2022

Komunitní centrum Petrklíč, středisko Středočeský kraj, z.s.
IČ 17497418, sídlo Kolovratská 111/2, 100 00 Praha 10 - Strašnice

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,	5
II.12. Daň z příjmů	5
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	7
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	8
III.12. Přijaté dary	8
III.13. Poskytnuté dary	8
III.14. Veřejná sbírka	8
III.15. Výsledek hospodaření a daň z příjmu	9
III.16. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	9

I. Základní údaje

Účetní období: 22.9.2022 – 31.12.2022

Název: Komunitní centrum Petrklíč, středisko Středočeský kraj, z.s.

Sídlo organizace: Kolovratská 111/2, 100 00 Praha 10 – Strašnice

Právní forma: pobočný 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: 22. 9. 2022, registrační číslo L14186

Účel (poslání): Cílem spolku je nabízet dětem, mládeži, rodičům, rodinám, seniorům, osobám s postižením, formálním i neformálním pečujícím, dobrovolníkům, cizincům a dalším osobám kvalitní program a služby v rámci trávení volného času, oblastí dobrovolnictví, veřejně prospěšných aktivit a vzdělávání a podporovat činnost hlavního spolku na krajské úrovni.

Hlavní činnost: poskytování služeb v oblasti trávení volného času, dobrovolnictví, veřejně prospěšných aktivit a vzdělávání

Vedlejší (hospodářská) činnost: /

Kategorie účetní jednotky: Mikro

II. Obecné účetní zásady

II.1. Dlouhodobý majetek

Organizace neeviduje v dlouhodobém hmotném majetku hmotný majetek s dobou použitelnosti vyšší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 80.000 Kč, účtuje o něm na účtech dlouhodobého majetku a vykazuje ho v rozvaze.

Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 80.000 Kč účtuje organizace do nákladů. Hmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 10.000 Kč, ale nižší než 80.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci. Nebyl pořízen.

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 nebyly.

II.5. Cizoměnové transakce

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

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. V tomto roce nebyly.

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

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. V roce 2022 nebylo.

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. V roce 2022 žádné nebyly.

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).

Komunitní centrum Petrklíč, středisko Středočeský kraj, z.s., IČ 17497418,
sídlo Kolovratská 111/2, 100 00 Praha 10 - Strašnice
Příloha v účetní závěrce sestavená k 31.12.2022

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

III. Doplnující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Žádný není.

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

Organizace nemá 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
Vznik až v roce 2022	0

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2021	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2022
Vznik v roce 2022	0

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů - nejsou.

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 nebyly přijaty žádné dotace.

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
Dary organizace	0	
Nefinanční dary	0	
Dary FO – individuální dárci	5 000	
Celkem	5 000	

Z výše uvedených darů organizace v roce 2022 nevyužila dary ve výši 5 000 Kč.

III.13. Poskytnuté dary

Organizace neposkytla v účetní období dary.

žádné		

III.14. Veřejná sbírka

V roce 2022 neproběhla.

III.15. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2021 nebyl převeden do nerozděleného zisku minulých let – organizace vznikla v roce 2022.

Za rok 2022 organizace vykazuje zisk ve výši 5 000 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 Praze dne 27. 1. 2023

Sestavila: Stanislava Sotlová, účetní

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda