

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ve zkráceném rozsahu

Název a sídlo účetní jednotky

ke dni **31.12.2023**
(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	6 046	0	6 046
III.	Osobní náklady	13	19 320	0	19 320
IV.	Daně a poplatky	19	8	0	8
V.	Ostatní náklady	21	973	0	973
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	1 956	5	1 961
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	18	0	18
	Náklady celkem	39	28 321	5	28 326
I.	Provozní dotace	41	20 576	0	20 576
II.	Přijaté příspěvky	43	1 136	0	1 136
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	5 253	47	5 300
IV.	Ostatní výnosy	48	1 515	0	1 515
V.	Tržby z prodeje majetku	55	0	51	51
	Výnosy celkem	61	28 480	98	28 578
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	159	93	252
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	159	93	252

Sestaveno dne:

10.05.2024

Razítko:



Odesláno dne:

10.05.2024

E-mail: ucetni@petrklice.cz

Podpis odpovědné osoby:

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

Telefon: 724 703 353

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2023**
(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	1 221	22 595
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	1 630	24 965
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	-409	-2 370
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	1 160	1 124
I.	Zásoby celkem	42	55	45
II.	Pohledávky celkem	52	1 073	1 026
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	32	52
	AKTIVA CELKEM	85	2 381	23 719

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	-214	12 285
I.	Jmění celkem	2	431	12 677
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-645	-392
B.	Cizí zdroje celkem	10	2 595	11 434
II.	Dlouhodobé závazky celkem	13	278	405
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	2 317	10 859
IV.	Jiná pasiva celkem	45	0	170
	PASIVA CELKEM	49	2 381	23 719

Sestaveno dne:

10.05.2024

Razítko:



Odesláno dne:

10.05.2024

E-mail:

ucetni@petrklice.cz

Podpis odpovědné osoby:

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

Telefon:

724 703 353

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 rozdíly stran vstupuje:

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

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31. 12. 2023

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. 2023 – 31. 12. 2023

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
Ing. Stanislav Rusňák, člen
Mgr. Soňa Sílová, členka
Iveta Halešová, členka
Mgr. Jakub Sotl, člen do 03/2023
Martin Kábrt, MSc., člen od 11/2023

Datum vzniku: 28. 2. 2015, registrační číslo L 9969

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: poskytování sociálních a návazných služeb, dobrovolnictví, činnost s dětmi a mládeží ve volném čase

Vedlejší (hospodářská) činnost: /

Kategorie účetní jednotky: Malá

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 45 194,- 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 46 650,- Kč - dary od obcí schválené zastupiteli v roce 2023.

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 2023 nebyly realizovány žádné veřejné sbírky.

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 KCP.

Majetek částečně odepsán:

Název	Ev. číslo	Poř. cena	Pořízen
Citigo 2SE7409	23	128 000	2023
Citigo 5AB9968	24	151 600	2023
Citigo 5SY5904	22	184 990	2023
E1 Enyaq EL536BK	17	1 841 198	2023
E2 Enyaq EL535BK	16	1 803 570	2023
Fabia ČT 7AT2249	8	250 000	2023
Fabia ČT 7AY1799	6	215 000	2023
Fabia ČT 7AZ3361	7	219 000	2023
Fabia 9AR6135	20	177 890	2023
KUGA K1	25	1 129 558.22	2023
KUGA K2	26	1 129 558.22	2023
KUGA K3	27	1 129 558.22	2023
KUGA K4	28	1 129 558.22	2023
KUGA K5	29	1 129 558.22	2023
KUGA K6	30	1 129 558.22	2023
KUGA K7	31	1 129 558.22	2023
KUGA K8	32	1 129 558.22	2023
KUGA K9	33	1 129 558.22	2023
nemovitost Pardubice	15	4 805 278.58	2023
nemovitost Pardubice pozemek	34	338 411	2023
Parkovací místa Horoměřice 4ks	19	397 779.60	2023
pozemek pakr.místa 4x	35	440 000	2023
Rapid ČT	5	141 500	2023
Rapid 5M77431	21	174 900	2023
rekonstrukce kanceláře Česká Třebová	18	519 354	2023
Roomster	9	130 600	2023
Škoda Rapid Praha	4	175 000	2023
tiskárna	10	60 314	2023
tiskárna 1-prodloužená záruka	12	7 228	2023
tiskárna 2	11	60 314	2023

tiskárna 2 prodloužení záruky	13	7 228	2023
vozík za auto	14	40 601	2023

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

Nejsou.

III.3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění

Organizace žádné takové dluhy neviduje.

III.4. Dlouhodobé závazky

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

III.5. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku v zanedbatelné hodnotě neviduje organizace žádný majetek neuvedený v rozvaze.

III.6. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III.7. Osobní náklady

Průměrný počet zaměstnanců:

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2023	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2022
69	39

- z toho členů řídicích orgánů:

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2023	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2022
1	1

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů:

	2023 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	14 251	0	8 426	0
Zákonné sociální pojištění	4 315	0	2 539	0
Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0
Zákonné sociální náklady	0	0	0	0
Ostatní sociální náklady	754	0	476	0

Z důvodu ochrany osobních údajů nebyly náklady na mzdy řídicích pracovníků uvedeny samostatně.

Členům orgánů v roce 2023 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 2023 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 2023 byly přijaty následující dotace:

Poskytovatel	Částka (v Kč)
Pardubický kraj	8 422 000
Pardubický kraj	216 000

Statutární město Pardubice	227 500
IROP REACT-EU	9 275 238
MČ Praha 5	30 000
MČ Praha 6	117 210
MČ Praha 10	400 000
Hlavní město Praha	5 324 000
Hlavní město Praha	2 902 000
Hlavní město Praha	487 000
Středočeský kraj	736 400
Středočeský kraj	420 000
MPSV ČR	235 571
Středočeský kraj	100 000
MČ Praha 10	60 000
Město Česká Třebová	85 000
MV ČR	21 000
Pardubický kraj	114 000
MČ Praha 5	25 000
Pardubický kraj	60 000
Obec Statenice	5 000
Obec Únětice	5 100
Obec Velké Přílepy	3 550
Obec Velké Přílepy	1 050
Obec Horoměřice	40 500
Pardubický kraj	150 000
SFŽP	601 868
IROP	4 467 881
Celkem	30 064 987

Všechny výše uvedené dotace byly plně vyčerpány kromě jedné dotace Pardubického kraje, kde bude 10 000,- Kč čerpáno až v roce 2024.

III.12.Přijaté dary

V roce 2023 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny významné dary, tj. dary organizací, ostatní jsou uvedeny souhrnně):

Poskytovatel	Částka (v Kč)	Komentář
ASI-CS, z.s.	50 000	
RK HK	100 000	
ČS CASD	100 000	
Sbor CASD Praha - Smíchov	68 922	
Konzum OD	5 153	
Nadace ČEZ	350 000	
Fórum dárců	70 344	
Nadace Via	11 709	
Astera 7 s.r.o.	30 000	
Dary FO – individuální dárci	372 660	
Celkem	1 158 788	

Výbor Dobré vůle – Nadace Olgy Havlové darovala kompenzační pomůcky v hodnotě 39 860,- Kč.

Z výše uvedených darů organizace v roce 2023 nevyužila dary ve výši 252 683 Kč, které jsou určeny na spolufinancování projektů v dalších letech.

III.13.Poskytnuté dary

Organizace neposkytla v účetní období žádné dary.

III.14.Veřejná sbírka

V roce 2023 žádná veřejná sbírka neproběhla.

III.15 Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2022 byl převeden do nerozděleného zisku a ztráty minulých let.

Za rok 2023 organizace vykazuje zisk ve výši 252 683,32 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 10. 5. 2024

Sestavila: Stanislava Sotlová, účetní



Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda