

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2024**
(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	6 509	0	6 509
III.	Osobní náklady	13	25 935	0	25 935
IV.	Daně a poplatky	19	2	0	2
V.	Ostatní náklady	21	1 484	0	1 484
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	5 235	5	5 240
VII.	Poskytnuté příspěvky	35	17	0	17
	Náklady celkem	39	39 182	5	39 187
I.	Provozní dotace	41	27 079	0	27 079
II.	Přijaté příspěvky	43	1 564	0	1 564
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	6 742	151	6 893
IV.	Ostatní výnosy	48	3 040	85	3 125
V.	Tržby z prodeje majetku	55	0	147	147
	Výnosy celkem	61	38 425	383	38 808
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-757	378	-379
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-757	378	-379

Sestaveno dne:

14.03.2025

Razítko:



Odesláno dne:

Podpis odpovědné osoby:

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

E-mail: jakub.fraj@petrklice.cz

Telefon: 734363639

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2024**
(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	22 595	34 596
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	24 965	41 977
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	21	0	10
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	-2 370	-7 391
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	-1 973	-2 374
I.	Zásoby celkem	42	45	45
II.	Pohledávky celkem	52	1 027	1 541
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	-2 875	-3 960
IV.	Jiná aktiva celkem	81	-170	0
	AKTIVA CELKEM	85	20 622	32 222

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	12 274	19 261
I.	Jmění celkem	2	12 667	20 033
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-393	-772
B.	Cizí zdroje celkem	10	8 348	12 961
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	8 348	13 019
IV.	Jiná pasiva celkem	45	0	-58
	PASIVA CELKEM	49	20 622	32 222

Sestaveno dne:

14.03.2025

Razítko:



Odesláno dne:

E-mail: jakub.fraj@petrklice.cz

Podpis odpovědné osoby:

Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj

Telefon: 734363639

Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Má dátí 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 dátí. 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 dátí nad stavem obrátu strany Dal,
- do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Dal nad stavem obrátu strany Má dátí.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2024

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: 1.1.2024 – 31.12.2024

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

Martin Kábrt MSc., člen

Mgr. Soňa Sílová, člen

Iveta Halešová, 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, prarodinných, kulturních, sportovních, sociálních a komunitních aktivit.

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

Vedlejší (hospodářská) činnost: volnočasové aktivity s dětmi a mládeží

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 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.

II.2. Cenné papíry a podíly

Cenné papíry - Nejsou.

Společník Komunitní centrum Petrklíč z.s. má jeden základní podíl ve výši 50% ve společnosti Komunitní centrum Petrklíč, středisko majetku.s.r.o.

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.

II.5. Cizoměnové transakce

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v ročním 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.

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.

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 nebo v případě dotace s přesahem roku na účtu 901 - Fondy. V případě, že je utraceno v rámci dotovaného projektu více než bylo zatím v rámci dotace přijato, účtuje organizace dohadnou položku 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.

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 2023	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2024
69	89

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2023	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2024
1	1

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů

	2023 v tis. Kč		2024 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	14251	0	19027	0
Zákonné sociální pojištění	4315	0	5844	0
Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0
Zákonné sociální náklady	0	0	99	0
Ostatní sociální náklady	754	0	965	0

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

Členům orgánů v roce 2024 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 2024 nevykazuje organizace žádné náklady nebo výnosy, které by byly mimořádné svým původem nebo objemem.

III.10. Zástavy a ručení

Majetek organizace-nemovitosti-zástava – kontokorent ČSOB.
Organizace neposkytla ani nepřijala žádná ručení.

III.11. Přijaté dotace

V roce 2024 byly přijaty následující dotace:

Poskytovatel	Částka (v Kč)
Pardubický kraj	8 941 000
Pardubický kraj – programové dotace	216 000
Statutární město Pardubice	430 600

IROP REACT-EU MPMR	6 107 375,99
IROP MPSV SK	4 565 665,25
MČ Praha 6	147 000
MČ Praha 10	400 000
Hlavní město Praha	6 753 000
Hlavní město Praha – grantový program	3 654 000
Hlavní město Praha-Archa	298 000
Středočeský kraj	1 609 900
Středočeský kraj- grantový program	800 000
MPSV OA- mimořádné (521000)	254 489
Středočeský kraj-Archa	180 000
MČ Praha 10-Archa	60 000
Město Česká Třebová	130 000
MV ČR-Archa	63 000
Pardubický kraj-Archa	171 000
MČ Praha 5-Archa	24 100
Pardubický kraj-fundraising	60 000
Obec Statenice	5 000
Unětice	7 500
Velké Přílepy	9 150
MČ Praha 10 OSP	10 000
Horoměřice	80 000
Pardubický kraj-investiční auta	150 000
MČ Praha 5	20 000
MČ Praha 5 OSP	5 000
MPSV Archa	728 000
Hlavní město Praha-INT	500 000
MČ Praha 10 INT	250 000
MŠMT	289 618,9
Celkem	24 636 458

Všechny výše uvedené dotace byly plně vyčerpány kromě PK fundraising, kde bude 10000 Kč čerpáno až v roce 2025 a MŠMT 289618,9 Kč v následujících letech.

III.12.Přijaté dary

V roce 2024 byly přijaty následující dary (jednotlivě uvedeny významné dary, tj. dary organizací, ostatní jsou uvedeny souhrnně):

Poskytovatel	Částka (v Kč)	Komentář
ČS CASD Archa	110 000	
Sbor CASD Praha - Smíchov	64 250	
NROS Tesco	45 000	
Nadace ČEZ	392 000	
ČSOB Forum	25 000	
Nadace Via	31 683	
Astera 7 s.r.o.	30 000	
Dary FO – individuální dárci	637 853	
JUSDA EUROPE s.r.o.	20 000	
Nadační fond ze srdce VZP	200 000	
Celkem	1 158 788	

Nefinanční dary:

Nadace Dobré vůle darovala školení v hodnotě 45 790 Kč.

Ostatní dárci školení v hodnotě 20 000 Kč.

Z výše uvedených darů organizace v roce 2024 nevyužila dary ve výši 26 650 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 2024 neproběhla.

III.15.Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2023 byl převeden do nerozděleného zisku a ztráty minulých let.

Za rok 2024 organizace vykazuje ztrátu ve výši 379 313,62 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 byla použita.

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 14. 3. 2025

Sestavila: Stanislava Sotlová, účetní

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda

