

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2024
(v celých tisících Kč)

IČ
17500737

Název a sídlo účetní jednotky

Komunitní centrum Petrklíč, středisko Praha,
Z.s.
Kolovratská 111/2
Praha
10000
Česká republika

		Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	644	0	644
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	333	0	333
3.	Opravy a udržování	5	103	0	103
4.	Náklady na cestovné	6	2	0	2
6.	Ostatní služby	8	206	0	206
V.	Ostatní náklady	21	1	0	1
22.	Jiné ostatní náklady	28	1	0	1
	Náklady celkem	39	645	0	645
I.	Provozní dotace	41	150	0	150
1.	Provozní dotace	42	150	0	150
II.	Přijaté příspěvky	43	83	0	83
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	83	0	83
III.	Tržby za vlastní výkony a zboží	47	248	0	248
	Výnosy celkem	61	481	0	481
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-164	0	-164
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-164	0	-164

Sestaveno dne: 19.03.2025	Razítko:	Podpis odpovědné osoby: 
Odesláno dne:		
E-mail: jakub.fraj@petrklice.cz		Odpovídá za údaje: Bc. Jakub Fraj Telefon: 734363639

ROZVAHA
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2024
(v celých tisících Kč)

IČ
17500737

Název a sídlo účetní jednotky

Komunitní centrum Petrklíč, středisko Praha, 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	197	276
I.	Zásoby celkem	42	104	105
1.	Materiál na skladě	43	104	105
II.	Pohledávky celkem	52	0	4
1.	Odběratelé	53	0	3
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56	0	1
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	93	167
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	0	65
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	93	102
	AKTIVA CELKEM	85	197	276

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	219	-170
I.	Jmění celkem	2	225	0
1.	Vlastní jmění	3	225	0
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	-6	-170
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	-164
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	-6	-6
B.	Cizí zdroje celkem	10	-22	446
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	-22	446
1.	Dodavatelé	22	-22	149
3.	Přijaté zálohy	24	0	232
18.	Krátkodobé úvěry	39	0	65
	PASIVA CELKEM	49	197	276

Sestaveno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

19.03.2025

Odesláno dne:

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:

- a) do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Má dáti nad stavem obrátu strany Dal,
- b) do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Dal nad stavem obrátu strany Má dáti.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2024

Komunitní centrum Petrklíč, středisko Praha, z.s.
IČ 17500737, sídlo Kolovratská 111/2, 100 00 Praha

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: 01.01.2024 – 31.12.2024

Název: Komunitní centrum Petrklíč, středisko Praha, z.s.

Sídlo organizace: Kolovratská 111/2, 100 00 Praha

Právní forma: pobočný spolek

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda

Datum vzniku: 23. 9. 2022, registrační číslo L14187

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.

Podporovat činnost hlavního spolku na krajské úrovni.

Hlavní činnost: veřejně prospěšné aktivity a vzdělávání pro vybrané skupiny.

Vedlejší (hospodářská) činnost: žádná

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.

II.2. Cenné papíry a podíly

Nejsou.

II.3. Zásoby

K rozvahovému dni byl na skladě nepoužitý materiál v hodnotě 103771 Kč. Materiál je během roku 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.

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 2023 nebylo.

II.8. Veřejná sbírka

V roce 2024 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 901 – vlastní jmění 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 901-Vlastní jmění. 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

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

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
0	0

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2023	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2024
0	0

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

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 není zatížen žádným zástavním právem.
Organizace neposkytl ani nepřijala žádná ručení.

III.11. Přijaté dotace

V roce 2023 byly přijaty dotace:

Poskytovatel	Částka (v Kč)	Komentář
MČ Praha 10	17000	
Celkem	17000	

Z výše uvedených dotací organizace v roce 2024 využila vše.

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
Nefinanční dary	0	
Dary FO – individuální dárce	6200	
Celkem	6200	

Z výše uvedených darů organizace v roce 2024 využila vše.

III.13. Poskytnuté dary

Organizace neposkytla v účetní období dary.

žádné		

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, ztráty minulých let.

Za rok 2024 organizace vykazuje ztrátu ve výši 164576 Kč.

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 19. 3. 2025

Sestavila: Stanislava Sotlová, účetní

Statutární orgán: Bc. Jakub Fraj, předseda

