

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní
jednotky
Centrum rozvoje Česká Skalice
Legionářská 33
Česká Skalice
552 03

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
26640767

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	1 766	392	2 158
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	123	56	179
A. I. 2.	Prodané zboží	4	984		984
A. I. 3.	Opravy a udržování	5	7	10	17
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6	1		1
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7	2	1	3
A. I. 6.	Ostatní služby	8	649	325	974
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace Součet A.II.7. až A.II.9.	9			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11			
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	1 856	777	2 633
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	1 367	550	1 917
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	373	177	550
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16			
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17	116	50	166
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady	18			
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19		1	1
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20		1	1
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	31	27	58
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23			
A. V. 18.	Nákladové úroky	24			
A. V. 19.	Kursově ztráty	25			
A. V. 20.	Dary	26	1		1
A. V. 21.	Manka a škody	27	4		4
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	26	27	53
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29		10	10
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30		10	10
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			
A. VI. 26.	Prodaný materiál	33			
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28.	35	7	4	11
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	7	4	11

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
			5	6	7	
A. VIII.	Daň z příjmů	Hodnota A.VIII.29.	37			
A. VIII. 29.	Daň z příjmů		38			
	Náklady celkem	Součet A.I. až A.VIII.	39	3 660	1 211	4 871
B.	Výnosy		40			
B. I.	Provozní dotace	Hodnota B.I.1.	41	818		818
B. I. 1.	Provozní dotace		42	818		818
B. II.	Přijaté příspěvky	Součet B.II.2. až B.II.4.	43	73		73
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44			
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45	73		73
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46			
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		47	2 384	1 364	3 748
B. IV.	Ostatní výnosy	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	5	3	8
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49			
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50			
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51	4	3	7
B. IV. 8.	Kursově zisky		52			
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53			
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54	1		1
B. V.	Tržby z prodeje majetku	Součet B.V.11. až B.V.15.	55			
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56			
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57			
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58			
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59			
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60			
	Výnosy celkem	Součet B.I. až B.V.	61	3 280	1 367	4 647
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	-380	156	-224
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 62 - ř. 37	63	-380	156	-224

Sestaveno dne: 30.04.2024		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání Činnosti ost. organizací sdružujících osoby za účelem prosazování	Pozn.:	

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
Centrum rozvoje Česká Skalice
Legionářská 33
Česká Skalice
552 03

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
26640767

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	Součet A.I. až A.IV.	1	22	13
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	Součet A.I.1. až A.I.7.	9		
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2		
A. I. 2.	Software	(013)	3		
A. I. 3.	Ocenitelná práva	(014)	4		
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5		
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6		
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7		
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	Součet A.II.1. až A.II.10.	20	1 075	1 075
A. II. 1.	Pozemky	(031)	10		
A. II. 2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11		
A. II. 3.	Stavby	(021)	12		
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	(022)	13	924	924
A. II. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14		
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	(026)	15		
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16	151	151
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17		
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18		
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	Součet A.III.1. až A.III.6.	28		
A. III. 1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	(061)	21		
A. III. 2.	Podíly – podstatný vliv	(062)	22		
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23		
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám	(066)	24		
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	(067)	25		
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26		
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	-1 053	-1 062
A. IV. 1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29		
A. IV. 2.	Oprávky k softwaru	(073)	30		
A. IV. 3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31		
A. IV. 4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32		
A. IV. 5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33		
A. IV. 6.	Oprávky ke stavbám	(081)	34		
A. IV. 7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	35	-902	-911
A. IV. 8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36		
A. IV. 9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37		
A. IV. 10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38	-151	-151
A. IV. 11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39		

Označení	AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b		c	1	2
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	1 591	1 732
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51	520	720
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)	42		
B. I. 2.	Materiál na cestě	(119)	43		
B. I. 3.	Nedokončená výroba	(121)	44		
B. I. 4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
B. I. 5.	Výrobky	(123)	46		
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	(124)	47		
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	520	720
B. I. 8.	Zboží na cestě	(139)	49		
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71	152	460
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	52	32	32
B. II. 2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55	57	76
B. II. 5.	Ostatní pohledávky	(315)	56		
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
B. II. 8.	Daň z příjmů	(341)	59		
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	60		
B. II. 10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63		300
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	(358)	65		
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
B. II. 17.	Jiné pohledávky	(378)	68	34	34
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69	29	18
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	900	398
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	73	84
B. III. 2.	Ceniny	(213)	73		
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	827	314
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
B. III. 7.	Peníze na cestě	(261)	79		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	19	154
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	81	12	22
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	(385)	82	7	132
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	85	1 613	1 745

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem Součet A.I. až A.II.	86	975	751
A. I.	Jmění celkem Součet A.I.1. až A.I.3.	90	4	4
A. I. 1.	Vlastní jmění (901)	87	4	4
A. I. 2.	Fondy (911)	88		
A. I. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	89		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem Součet A.II.1 až A.II.3.	94	971	747
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření (963)	91	x	-224
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (931)	92	99	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (932)	93	872	971
B.	Cizí zdroje celkem Součet B.I. až B.IV.	95	638	994
B. I.	Rezervy celkem Hodnota B.I.1.	97		
B. I. 1.	Rezervy (941)	96		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem Součet B.II.1. až B.II.7.	105		
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry (951)	98		
B. II. 2.	Vydané dluhopisy (953)	99		
B. II. 3.	Závazky z pronájmu (954)	100		
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	101		
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	102		
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní (389)	103		
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	104		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem Součet B.III.1. až B.III.23.	129	325	738
B. III. 1.	Dodavatelé (321)	106	53	202
B. III. 2.	Směnky k úhradě (322)	107		
B. III. 3.	Přijaté zálohy (324)	108		
B. III. 4.	Ostatní závazky (325)	109	2	2
B. III. 5.	Zaměstnanci (331)	110	127	141
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	111		
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění (336)	112	55	61
B. III. 8.	Daň z příjmů (341)	113		
B. III. 9.	Ostatní přímé daně (342)	114	3	2
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty (343)	115	22	41
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky (345)	116		
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu (346)	117		
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků (348)	118		
B. III. 14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)	119		
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti (368)	120		
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	121		
B. III. 17.	Jiné závazky (379)	122		95
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry (231)	123		
B. III. 19.	Eskontní úvěry (232)	124		
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	125		
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy (255)	126		
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní (389)	127	63	194
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	128		

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
B. IV.	Jiná pasiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	313	256
B. IV. 1.	Výdaje příštích období (383)	130	83	166
B. IV. 2.	Výnosy příštích období (384)	131	230	90
	Pasiva celkem Součet A. až B.	134	1 613	1 745

Sestaveno dne: 30.04.2024		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání Činnosti ost. organizací sdružujících osoby za účelem prosazování	Pozn.:	

Příloha v účetní závěrce za rok 2023

1) Bod a) odst. 1 §30 vyhlášky č.504/2002 Sb.

Informace o účetní jednotce, jejím sídle, názvu, právní formě, jejím poslání, tj. činnosti hlavní, hospodářské a dalších činnostech, statutárních orgánech a organizačních složkách s vlastní právní subjektivitou, pokud byly zřízeny

Název: Centrum rozvoje Česká Skalice, o. p. s.
Sídlo: Legionářská 33, 552 03 Česká Skalice
IČ: 26640767
Právní forma: obecně prospěšná společnost

Dne 22.3.2022 došlo ke změně sídla účetní jednotky z adresy Křenkova 477 na adresu Legionářská 33.

Poslání účetní jednotky: Poskytování obecně prospěšných služeb – rozvoj občanské společnosti, vzdělávání a osvěta. Místní rozvoj. Regionální rozvoj a přeshraniční spolupráce. Obnova a provozování významných objektů. Provozování informačního centra.

Hospodářská činnost:

Hostinská činnost

Prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

Zednictví

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Statutární orgán: Jiří Kmoníček, narozen 29. 8. 1977 – ředitel
Správní rada: Ivo Kačaba – předseda správní rady
Veronika Velacková
Jan Faltus
Dozorčí rada: Květa Ležovičová – předsedkyně dozorčí rady
Mgr. Jiřka Kumpoštová
Stanislava Marinicová

2) Bod b) odst. 1 §30 vyhlášky č.504/2002 Sb.

Informace o zakladatelích, zřizovateli, vkladech do vlastního jmění, povaze a výši těchto vkladů a zápisu vkladů do příslušného rejstříku

Postavení zakladatele obecně prospěšné společnosti Centrum rozvoje Česká Skalice, o.p.s. mají:

Květa Ležovičová, narozena 26.5.1953
Ing. arch. Zuzana Rákosníková, narozena 12.2.1959
Ing. Eva Vízková, narozena 29.10.1953
Jiří Kmoníček, narozen 29.8.1977

Vlastní vklad zakladatelů: 1 000 Kč/osoba tj. 4 000 Kč celkem

3) Bod c) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o účetním období

Účetní období: 1.1. 2023 – 31.12.2023

4) Bod d) §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o použitých obecných účetních zásadách a použitých účetních metodách a odchylkách od těchto metod s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky

Použité účetní metody: Účetní jednotka účtuje v systému podvojného účetnictví.

Účetní jednotka postupuje při vedení účetnictví podle vyhlášky č. 504/2002 Sb., pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví.

Zpracování účetních záznamů: Prováděno v účetním programu POHODA Premium N3MAI, firmy STORMWARE s.r.o., Jihlava
Účetnictví je zpracováváno externě firmou DLNK s.r.o.

Úschova účetních záznamů: Husovo náměstí 52, Česká Skalice

Způsoby oceňování a odpisování: Nakupované zboží a majetek je oceňován v pořizovacích cenách včetně ostatních vedlejších výdajů.

Od 1.1.2021 přešla účetní jednotka na účtování zásob zboží způsobem A.

Odpisování dlouhodobého hmotného majetku: Do konce roku 2013 byly účetní odpisy = daňovým, v roce 2014 došlo ke změně účetní metody a od 1.1.2014 účtuje účetní jednotka odpisy dle předem stanovené doby použitelnosti majetku – počet měsíců.

DPH: Účetní jednotka je od 1. ledna 2016 měsíčním plátcem DPH. Účetní jednotka se tak rozhodla s ohledem na novou povinnost vytváření povinného měsíčního výkazu s názvem „kontrolní hlášení“.

Opravné položky a rezervy: Účetní jednotka během účetního období opravné položky ani rezervy nevytvářela.

Přepočet údajů v cizí měně na českou měnu: Účetní jednotka používá k přepočtu cizí měny denní kurz vyhlášený ČNB. K rozvahovému dni účetní jednotka závazky ani pohledávky v cizí měně nemá.

Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků: V aktuálním účetním období nebylo ocenění reálnou hodnotou použito.

5) Bod e) odst. 1 § 30 vyhlášky č.504/2002 Sb.

Informace o použitém oceňovacím modelu a technice při oceňování reálnou hodnotou

V aktuálním účetním období nebylo ocenění reálnou hodnotou použito.

6) Bod f) odst. 1 § 30 vyhlášky č.504/2002 Sb.

Informace o výši a povaze jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem

Nerelevantní

7) Bod g) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o názvu, sídle a právní formě každé účetní jednotky, v níž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením

Nerelevantní

8) Bod h) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o jednotlivých položkách dlouhodobého majetku

Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek (v tis. Kč):

Stav k 1.1.2023	přírůstek	úbytek	Stav k 31.12.2023	Oprávk k 1.1.2023	Zvýšení	Snížení	Stav k 31.12.2023
404	0	0	404	381	10	0	391

Soubor hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku (v tis. Kč)

Stav k 1.1.2023	přírůstek	úbytek	Stav k 31.12.2023	Oprávk k 1.1.2023	Zvýšení	Snížení	Stav k 31.12.2023
109	0	0	109	109	0	0	109

Dlouhodobý drobný majetek

Stav k 1.1.2023	přírůstek	úbytek	Stav k 31.12.2023	Oprávk k 1.1.2023	Zvýšení	Snížení	Stav k 31.12.2023
411	0	0	411	411	0	0	411

V roce 2022 nebyla žádná částka úroků součástí ocenění majetku.

Od roku 2016 jsou evidovány také položky neuvedené v rozvaze a to:

- mobilní aplikace Válka 1866 v ocenění 80.000 Kč
- webová prezentace: ceskoskalicko.cz v ocenění 140.000 Kč

Tyto položky byly v roce 2016 zahrnuty jednorázově do nákladů běžného období z důvodu poskytnutí neinvestiční dotace na pořízení.

9) Bod i) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o celkové odměně přijaté auditorem za povinný audit roční účetní závěrky a celkové odměně přijaté auditorem za jiné ověřovací služby, za daňové poradenství a jiné neauditorské služby

Náklady na tyto služby v roce 2023 nebyly.

10) Bod j) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o názvu jiných účetních jednotek, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím třetí osoby jednající jménem a na její účet drží podíl, tento podíl může být i v podobě držených akcií, s uvedením výše tohoto podílu, u akcií s uvedením počtu, jmenovité hodnoty, popřípadě počtu kusových akcií, a druhu těchto akcií, jakož i výše základního kapitálu, vlastního jmění, fondů a zisku nebo ztráty této jiné účetní jednotky za minulé účetní období

Členství: Místní akční skupina Mezi Úpou a Metují
Asociace veřejně prospěšných organizací
Sdružení středisko ekologické výchovy Pavučina
Asociace turistických informačních center České republiky
Svaz cestovního ruchu Kladské pomezí, z.s.
(v organizacích pouze členství, žádné podíly)

11) Bod k) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o přehledu splatných dluhů pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, přehled splatných dluhů veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních a celních orgánů s uvedením částek, datem vzniku a splatnosti

31.12.2023	OSSZ	sociální pojištění z mezd 12/2023	41.970,00	splatné 20.1.2024
31.12.2023	VZP	zdravotní pojištění z mezd 12/2023	16.273,00	splatné 20.1.2024
31.12.2023	ZPMV	zdravotní pojištění z mezd 12/2023	3.061,00	splatné 20.1.2024

Všechny výše uvedené závazky za rok 2023 byly do 31.1.2024 zcela uhrazeny.

12) Bod l) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o počtu a jmenovité hodnotě nabytých akcií za každý druh akcií zvlášť nebo nemají-li jmenovitou hodnotu, informace o jejich ocenění

K datu účetní závěrky účetní jednotka nemá.

13) Bod m) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o částkách dluhů, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje pět let, jakož i o výši všech dluhů účetních jednotek, krytých zárukou, danou touto účetní jednotkou, s uvedením povahy a formy záruky, tyto informace se uvádějí odděleně pro položku každého věřitele podle struktury rozvahy

K datu účetní závěrky účetní jednotka nemá.

14) Bod n) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o celkové výši finančních nebo jiných dluhů, které nejsou obsaženy v rozvaze

K datu účetní závěrky účetní jednotka nemá.

15) Bod o) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o výsledku hospodaření v členění podle hlavní a hospodářské činnosti a pro účely daně z příjmu

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti:	-380 tis. Kč
Výsledek hospodaření v hospodářské činnosti:	156 tis. Kč
Celkový výsledek hospodaření:	-224 tis. Kč

Pro účely daně z příjmů – daňový zisk, daňová ztráta	0 tis. Kč
--	-----------

16) Bod p) odst.1 §30 vyhlášky č.504/2002

Informace o průměrném evidenčním přepočteném počtu zaměstnanců podle zákona upravujícího státní statistickou službu a souvisejících zvláštních právních předpisů v členění podle kategorií, jakož i o osobních nákladech, za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty u položek „A.III.10 Mzdové náklady“ až „A.III.14. Ostatní sociální náklady „ údaje o počtu a postavení zaměstnanců, pokud jsou zároveň členy řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou

Kategorie prací	Administrativní pracovníci	Pracovníci regionálního informačního centra	Pracovníci provozu	Ředitel
Přepočt. počet zaměst. rok 2022	1	2	1	1
Přepočt. počet zaměst. rok 2023	1	2	2	1

2022

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 4
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců řídicích: 1

Osobní náklady celkem 2 030 tis Kč
z toho:
Osobní náklady na zaměstnance 1 550 tis. Kč
Zákonné sociální pojištění za zaměstnance: 435 tis. Kč
Zákonné sociální náklady 45 tis. Kč

2023

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 5
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců řídicích: 1

Osobní náklady celkem 2 633 tis Kč
z toho:
Osobní náklady na zaměstnance 1 917 tis. Kč
Zákonné sociální pojištění za zaměstnance: 549 tis. Kč
Zákonné sociální náklady 167 tis. Kč

17) Bod q) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o výši stanovených odměn a funkčních požitků za účetní období členům řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou, z titulu jejich funkce, jakož i o výši vzniklých nebo smluvně sjednaných dluhů ohledně požitků bývalých členů těchto orgánů, s uvedením celkové výše pro každou kategorii členů

Z titulu funkce ředitele společnosti Centra rozvoje je vyplácena měsíční odměna, která je stanovená ve výši 55 % z minimální hrubé mzdy k 1.1. příslušného účetního roku.

Pro rok 2023 činila tato odměna částku 9.515 Kč měsíčně, odměna podléhá odvodům sociálního a zdravotního pojištění.

18) Bod r) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy

Jiří Kmoníček – zaměstnanec, Květa Ležovičová – DPP

19) Bod s) odst. 1 § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o výši záloh, závdavků a úvěrů poskytnutých členům orgánů uvedeným v písmenu q), s uvedením úrokové sazby, hlavních podmínek a případně o proplacených částkách, o dlužích přijatých na jejich účet jako určitý druh záruky s uvedením celkové výše pro každou kategorii členů

Účetní jednotka neposkytla.

20) Bod t) odst. 1 §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o způsobu zjištění základu daně z příjmu, použitých daňových úlevách a způsobech užití prostředků v běžném účetním období, získaných z daňových úlev v předcházejících zdaňovacích obdobích, v členění za jednotlivá zdaňovací období podle požadavku zákona upravujícího daně z příjmů

341 000 Daň z příjmů právnických osob

Rok	Vzniklá úspora	Výsledek z činnosti	Rok uplatnění úspory
2019	x	-172.186,18	x
2020	11.286	59.494,00	2021
2021	3.227	16 984,00	2022
2022	6.000	40.532,00	2023
2023	x	-380.098,53	

21) Bod u) odst. 1 § 30 vyhlášky č.504/2002 Sb.

Informace o každé významné položce z rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty, u které je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky, pokud tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazu zisku a ztráty; u významných položek aktiv se uvedou též jejich přírůstky a úbytky a zvlášť o významných položkách, které jsou v rozvaze a výkazu zisku a ztráty zahrnuty nebo kompenzovány s jinými položkami a v rozvaze a výkazu zisku a ztráty nejsou samostatně vykázány, například rozpis dlouhodobých úvěrů včetně úrokových sazeb a popis zajištěných úvěrů, přijaté dotace na provoz nebo na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ze státního rozpočtu, rozpočtu územních samosprávních celků nebo ze státních fondů, s uvedením výše dotací a jejich zdrojů

V roce 2023 účetní jednotka obdržela a zcela vyčerpala (zaúčtováno ve výnosech) tyto dotace:

Město Česká Skalice	20.000 Kč
	16.000 Kč
	20.000 Kč
	20.000 Kč
	15.000 Kč
Ministerstvo kultury	125.000 Kč
Královéhradecký kraj	180.000 Kč
	44.700 Kč

V roce 2022 účetní jednotka obdržela dotaci EVVO z Královéhradeckého kraje ve výši 204.000 Kč.

Dotace je rozdělena na dvě části 81.000 Kč a 123.000 Kč.

V roce 2022 byla z částky 81.000 Kč vyčerpáno 17.747,81 Kč, z částky 123.000 Kč vyčerpáno 18.880 Kč.

Nevyčerpané částky 63.252,19 Kč a 104.120 Kč byly přes účet 384 Výnosy příštích období převedeny do roku 2023. Obě části zbylé dotace byly v roce 2023 vyčerpány a zaúčtovány do výnosů.

V roce 2023 byla účetní jednotce potvrzena dotace EVVO z Ministerstva životního prostředí ve výši 300.000 Kč. V roce 2023 bylo z této částky vyčerpáno 210.000 Kč, Nevyčerpaná částka 90.000 Kč byla přes účet 384 Výnosy příštích období převedena do roku 2024.

Rozdělení středisek Centra rozvoje Česká Skalice za rok 2023

1. Hlavní činnost

2. Doplňková, vedlejší činnost

Tržby:

v tis. Kč dle činnosti	stř.1	stř.2	Celkem
Tržba z prodeje služeb	876	1 364	2 240
Tržba z prodeje zboží	1 508	0	1 508
Ostatní výnosy	5	3	8
Tržba z prodeje majetku	0	0	0
Přijaté příspěvky	73	0	73
Provozní dotace	818	0	818
CELKEM	3 280	1 367	4 647

22) Bod v) odst. 1 § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o přehledu o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů, jedná-li se o významné položky, nebo pokud to vyžaduje zvláštní právní předpis

V roce 2022 účetní jednotka obdržela dar od neziskové organizace Člověk v tísni ve výši 86.200 Kč.

V roce 2022 byla vyčerpána částka 24.000 Kč. Částka 62.200 Kč byla přes účet 384 Výnosy příštích období převedena do roku 2023. Převedená částka byla v roce 2023 spotřebována.

Jiné dary účetní jednotka v roce 2023 neobdržela.

23) Bod w) odst. 1 § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o přehledu o veřejných sbírkách podle zvláštního právního předpisu, s uvedením účelu a výši vybraných částek

Účetní jednotka nepořádala v roce 2023 žádné veřejné sbírky.

24) Bod x) odst. 1 § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o způsobu vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období, zejména rozdělení zisku

Hospodářský výsledek roku 2022 po dani byl převeden na nerozdělený zisk, ztrátu.

Nerozdělený zisk, nerozdělená ztráta k 31.12.2021

872 tis. Kč

Výsledek hospodaření roku 2022

99 tis. Kč

Celková výše nerozděleného zisku, ztráty

971 tis. Kč

25) Bod y) odst. 1 § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Informace o individuální produkční kvótě, individuálním limitu prémiových práv a jiných obdobných kvótách a limitech, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech, protože náklady na získání informace o jejich reprodukční pořizovací ceně převýšily její významnost

Nerelevantní

Sestaveno: v České Skalici dne 30.4.2024	Sestavil: Jarmila Kavanová	Podpis statutárního zástupce: Jiří Kmoníček, ředitel Jiří Kmoníček  Podpsal Jiří Kmoníček DN: cn=Jiří Kmoníček, c=CZ, o=Centrum rozvoje Česká Skalice, o.p.s., ou=1, email=jiří.kmonicek@centrumrozvoje.eu Datum: 2024.04.30 16:48:40 +02'00'
--	--	---