

PŘÍLOHA

K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31.12.2018.

A. OBECNÉ ÚDAJE.

NÁZEV ORGANIZACE: IČ: 00535613 Kongres Poláků v České republice, z.s.
SÍDLO FIRMY:..... Hrabinská 458/33
737 01 Český Těšín
PŘEDMĚT ČINNOSTI:..... Obecně prospěšná činnost
Datum vzniku společnosti: 10,05,1990..... Doba podnikání:.....let.....28
Výška základního jmění:.....1 211 436,00.....
Počet zaměstnanců:.....3
Mzdové náklady:.....3 336 661,00.....
Náklady na sociální a zdravotní zabezpečení:.....938 154,00.....

B. ÚČETNÍ METODY A ZÁSADY.

1. ÚČETNÍ METODA:

Firma KONGRES POLÁKŮ V ČR, z.s. je právnickou osobou založenou za účelem provozování neziskové, obecně prospěšné činnosti. Je zapsána v rejstříku spolků. Je plátcem daně z příjmu právnických osob, není plátcem daně z DPH z hlavní činnosti, je plátcem daně DPH z ekonomické vedlejší činnosti, je plátcem daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti, je plátcem srážkové daně z příjmu fyzických osob. Použitou metodou vedení účetnictví je účetnictví.

2. FORMA VEDENÍ ÚČETNÍCH KNIH.

Účetnictví je vedeno na počítači pomocí programu LogisTIS. Účetní případy - příjmy a výdaje jsou zachyceny v účetních dokladech, podle příslušných účtů, dle účtového rozvrhu, seřazených podle jednotlivých typů účetních dokladů.

Měsíčními závěrkami jsou tištěny výstupy: rozvaha, výkaz zisků a ztrát, předvaha a hlavní kniha. Účetní deník je tištěn jednou ročně po ukončení roční účetní závěrky.

3. OCEŇOVÁNÍ MAJETKU.

a) zásoby: jsou oceňovány pořizovací cenou, která zahrnuje veškeré náklady spojené s pořízením zásob zboží. Zásoby jsou účtovány způsobem B, bez obchodní přírážky. Do nákladů jsou účtovány podle skutečné spotřeby, která je dána skladovou evidencí.

b) dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek: je oceňován pořizovacími cenami. Majetek do 40000,- Kč je účtován jako dlouhodobý drobný hmotný majetek do nákladů se současným zavedením do evidence. Majetek nad 40000,- Kč je účtován jako dlouhodobý hmotný nehmotný majetek a je odepisován podle odpisového plánu v souladu se zákonem o dani z příjmu.

c) odpisový plán:

skupina invest. majetku	odpis.skup.	odpis.sazba	v dal. let.
DHM	1	20,00 %	40,00 %
DHM	2	11,00 %	22,25 %
DDHM	1	100,00 %	

d) inventarizace majetku: veškerý majetek podléhá inventarizaci minimálně jednou za dva roky k 31,12. Výsledky inventarizace jsou porovnány s účetním stavem.

e) účtování v cizích měnách: veškeré operace v cizích měnách jsou přepočteny na Kč podle kursu dne zaúčtování případu v účetních knihách, a to u pohledávek kurs devizy střed, u závazku kurs devizy střed, podle kursového lístku ČNB, u hotovostních plateb kurs valuty střed.

4. EVIDENCE FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ:

a) peníze v hotovosti: jsou evidovány v pokladně pomocí pokladního deníku pořizovanými příjmovými a výdajovými doklady. Inventarizace pokladny je prováděna průběžně měsíčně, a čtyřikrát ročně, a k 31,12, v souladu se zákonem o účetnictví.

b) peníze na účtech: jsou evidovány pomocí výpisů z účtů bank.

5. ÚČTOVÝ ROZVRH:

Účetní jednotka, organizace KONGRES POLÁKŮ V ČR, z.s. má otevřené syntetické účty a analytické účty v členění jak je uvedeno v příloze č.1.

C. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT.

1. NEHMOTNÝ A HMOTNÝ INVESTIČNÍ MAJETEK.

a) hodnota DNM:	0,--
b) hodnota DHM:	4209325,90
c) hodnota pořízení majetku formou leasingu:	0,--
d) hodnota oprav k majetku:	3922340,90

2. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY.

a) Pohledávky po splatnosti sdružení nevykazuje.

b) Závazky po splatnosti sdružení nevykazuje.

V Českém Těšíně, dne: 21.03.2019.

.....
Za organizaci: Kongres Poláků v České Republice:
Mariusz Wałach – předseda.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČO
0 0 5 3 5 6 1 3

Název a sídlo účetní jednotky

Kongres Poláků v České republice, z.s.

HRABINSKÁ 458

ČESKÝ TĚŠÍN

73701

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby (součet A.I.1. až A.I.6.)	4 653	6 401	11 054
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	325	418	743
2.	Prodané zboží	0	0	0
3.	Opravy a udržování	503	43	546
4.	Náklady na cestovné	155	33	188
5.	Náklady na reprezentaci	38	0	38
6.	Ostatní služby	3 632	5 907	9 539
A.II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace (součet A.II.7. až A.II.9.)	0	0	0
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	0	0
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	0	0	0
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
A.III.	Osobní náklady (součet A.III.10. až A.III.14.)	1 394	2 944	4 338
10.	Mzdové náklady	1 081	2 255	3 336
11.	Zákonné sociální pojištění	276	662	938
12.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
13.	Zákonné sociální náklady	37	27	64
14.	Ostatní sociální náklady	0	0	0
A.IV.	Daně a poplatky (A.IV.15.)	0	2	2
15.	Daně a poplatky	0	2	2
A.V.	Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)	43	5	48
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
17.	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
18.	Nákladové úroky	0	0	0
19.	Kurové ztráty	0	0	0
20.	Dary	30	0	30
21.	Manka a škody	0	0	0
22.	Jiné ostatní náklady	13	5	18

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek (součet A.VI.23. až A.I.27.)	4	0	4
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	4	0	4
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	0	0	0
25.	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0
26.	Prodaný materiál	0	0	0
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky (A.VII.28.)	5	0	5
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	5	0	5
A.VIII.	Daň z příjmů (A.VIII.29.)	0	0	0
29.	Daň z příjmů	0	0	0
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	6 099	9 352	15 451

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B.I.	Provozní dotace (B.I.1.)	3 107	5 050	8 157
1.	Provozní dotace	3 107	5 050	8 157
B.II.	Přijaté příspěvky (součet B.II.2. až B.II.4.)	0	0	0
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
3.	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
4.	Přijaté členské příspěvky	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	1 524	4 251	5 775
B.IV.	Ostatní výnosy (součet B.VI.5. až B.VI.10.)	1 736	159	1 895
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	0	0	0
6.	Platby za odepsané pohledávky	0	0	0
7.	Výnosové úroky	1	1	2
8.	Kursově zisky	0	0	0
9.	Zúčtování fondů	0	0	0
10.	Jiné ostatní výnosy	1 735	158	1 893
B.V.	Tržby z prodeje majetku (součet B.V.11. až B.V.15.)	0		0
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0		0
13.	Tržby z prodeje materiálu	0		0
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0		0
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0		0
VÝNOSY CELKEM (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV. + B.V.)		6 367	9 460	15 827
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	268	108	376
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	268	108	376

Sestaveno dne: 21.3.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Kazimír Galuszka
Předmět podnikání Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ing. Kazimír Galuszka
	tel.: linka:

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČO
0 0 5 3 5 6 1 3

Název a sídlo účetní jednotky

Kongres Poláků v České republice, z.s.

HRABINSKÁ 458

ČESKÝ TĚŠÍN

73701

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	4 91	4 87
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	0	0
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0
2.	Software	0	0
3.	Ocenitelná práva	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)	4 210	4 210
1.	Pozemky	0	0
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	105	105
3.	Stavby	100	100
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	1 104	1 104
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 901	2 901
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.6.)	200	200
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	200	200
2.	Podíly - podstatný vliv	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Zápůjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A. IV.	Oprávky k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)	- 3 919	- 3 923
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávky k softwaru	0	0
3.	Oprávky k ocenitelným právům	0	0
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávky ke stavbám	- 31	- 35
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	- 987	- 987
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	- 2 901	- 2 901
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	4 954	4 079
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	0	0
1.	Materiál na skladě	0	0
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	0	0
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	0	0
8.	Zboží na cestě	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0
B. II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1. až B.II.19.)	1 398	1 571
1.	Odběratelé	1 387	1 610
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	0	0
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	0	0
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	0
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	- 50
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	11	11
18.	Dohadné účty aktivní	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.III.1. až B.III.7.)	3 556	2 508
1.	Peněžní prostředky v pokladně	83	3
2.	Ceniny	24	24
3.	Peněžní prostředky na účtech	3 449	2 481
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Peníze na cestě	0	0
B. IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	0	0
1.	Náklady příštích období	0	0
2.	Příjmy příštích období	0	0
AKTIVA CELKEM (A. + B.)		5 445	4 566

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)	4 061	2 556
A. I.	Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	3 576	1 702
1.	Vlastní jmění	1 211	1 211
2.	Fondy	2 365	491
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	0	0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)	485	854
1.	Účet výsledku hospodaření	250	376
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	235	478
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	1 384	2 010
B. I.	Rezervy celkem (B.I.1.)	0	0
1.	Rezervy	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)	0	0
1.	Dlouhodobé úvěry	0	0
2.	Vydané dluhopisy	0	0
3.	Závazky z pronájmu	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	0	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	866	1 026
1.	Dodavatelé	768	812
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	8	8
5.	Zaměstnanci	56	70
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	29	28
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	-10	-14
10.	Daň z přidané hodnoty	15	122
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
17.	Jiné závazky	0	0
18.	Krátkodobé úvěry	0	0
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	0	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.2.)	518	984
1.	Výdaje příštích období	50	5
2.	Výnosy příštích období	468	979
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	5 445	4 566

Sestaveno dne: 21.3.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky OBČANSKÉ SDRUŽENÍ	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Kazimír Galuszka
Předmět podnikání Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ing. Kazimír Galuszka tel.: linka: