

PŘÍLOHA

K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31.12.2019.

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.....29
Výška základního jmění:.....1 211 436,00.....
Počet zaměstnanců:.....3
Mzdové náklady:.....3 688 516,00.....
Náklady na sociální a zdravotní zabezpečení:.....1 017 426,50.....

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:	3 740 585,90
c) hodnota pořízení majetku formou leasingu:	0,--
d) hodnota opravek k majetku:	3 274 562,90

2. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY.

a) Pohledávky po splatnosti sdružení nevykazuje.

b) Závazky po splatnosti sdružení nevykazuje.

V Českém Těšíně, dne: 29.03.2020.

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019

(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.)	3 060	6 789	9 849
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	134	193	327
2.	Prodané zboží	0	0	0
3.	Opravy a udržování	114	46	160
4.	Náklady na cestovné	14	29	43
5.	Náklady na reprezentaci	23	0	23
6.	Ostatní služby	2 775	6 521	9 296
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.)	1 988	2 789	4 777
10.	Mzdové náklady	1 585	2 104	3 689
11.	Zákonné sociální pojištění	360	657	1 017
12.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
13.	Zákonné sociální náklady	43	28	71
14.	Ostatní sociální náklady	0	0	0
A.IV.	Daně a poplatky (A.IV.15.)	1	1	2
15.	Daně a poplatky	1	1	2
A.V.	Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)	55	3	58
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	5		5
17.	Odpis nedobytné pohledávky	0		0
18.	Nákladové úroky	0		0
19.	Kursově ztráty	0		0
20.	Dary	30		30
21.	Manka a škody	0		0
22.	Jiné ostatní náklady	20	3	23

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.)	121		121
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	121		121
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	0		0
25.	Prodané cenné papíry a podíly	0		0
26.	Prodaný materiál	0		0
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	0		0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky (A.VII.28.)	13	26	39
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	13	26	39
A.VIII.	Daň z příjmů (A.VIII.29.)	0		0
29.	Daň z příjmů	0		0
NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)		5 238	9 608	14 846

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019

(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.)	487	366
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	3 741
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	635
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.)	-3 923	-3 575
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	-35	-39
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	-987	-635
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.)	4 079	4 327
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.)	1 571	1 116
1.	Odběratelé	1 610	1 116
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	- 50	0
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	0
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.)	2 508	3 211
1.	Peněžní prostředky v pokladně	3	0
2.	Ceniny	24	32
3.	Peněžní prostředky na účtech	2 481	3 179
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.)		4 566	4 693

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.)	2 556	3 226
A. I.	Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	1 702	2 267
1.	Vlastní jmění	1 211	1 211
2.	Fondy	491	1 056
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.)	854	959
1.	Účet výsledku hospodaření	376	105
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	478	854
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	2 010	1 467
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.)	1 026	667
1.	Dodavatelé	812	508
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	8	8
5.	Zaměstnanci	70	66
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	30
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	-14	-2
10.	Daň z přidané hodnoty	122	57
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.)	984	800
1.	Výdaje příštích období	5	60
2.	Výnosy příštích období	979	740
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	4 566	4 693

Sestaveno dne: 30.3.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky spolek	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.: 558711453 linka: