

Příloha k účetní závěrce

obecné údaje

název: CEREBRUM z.s.
sídlo : Křížíkova 56/75, 186 00, Praha 8 - Karlín
IČ: 226 65 421
právní forma : spolek
předmět činnosti : podpora občanů s poškozením mozku
rozhavový den : 31. 12.
2022

Informace dle § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

- a) Zapsaný spolek, zapsán 1.4.2014, vedený u Městského soudu v Praze L 17969
Nejvyšší orgán: Členská schůze
Statutární orgán: Správní rada
Správní rada – předseda JUDr. Nataša RANDLOVÁ od 15.5.2023
místopředseda MUDr. Dagmar SOUČKOVÁ od 19.5.2023
člen Jaromíra KOTÍKOVÁ od 15.5.2023
člen Mgr. Miriam KOTRUSOVÁ od 15.5.2023
Správní rada je statutárním orgánem, za který je oprávněn jednat navenek předseda
správní rady samostatně nebo dva členové správní rady společně.
Kontrolní orgán: Kontrolní komise
Kontrolní komise – člen Renata KLINGEROVÁ
člen Zlata VODENKOVÁ
člen Libor STEJSKAL
- b) Posláním spolku je přispívat k porozumění problematice získaného poškození mozku a
zejména podporovat občany, kteří jej utrpěli, nebo jejich rodinné příslušníky a pečující
a hájit jejich oprávněné zájmy.
- c) Účetním obdobím je kalendářní rok.
Účetní záznamy jsou zpracovávány na účetním softwaru PREMIER.
Záznamy a účetní dokumentace archivována v účetní společnosti, účetnictví
zpracovává společnost PRODIMO ACCOUNTING s.r.o., IČ: 24840891.

DNM s pořizovací cenou do 80.000 CZK a DHM s pořizovací cenou do 80.000 CZK je účtováno jako o zásobách a v okamžiku vydání do spotřeby je o něm účtováno do nákladů.

Účetní jednotka vlastní DDHM evidovaný v rozvaze ve výši 389.999,70 CZK.

Ostatní účetní metody použity dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Opravné položky účetní jednotka v roce 2022 nevytvořila.

- d) Významná událost mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky za rok 2022 nastala. Došlo ke změně správní rady.
- e) Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek oceňujeme cenou pořizovací (cena pořízení + náklady spojené s pořízením). Zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou a výrobky výši vlastních nákladů. Pro přepočítání cizí měny na českou byl použit kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou k okamžiku ocenění. Na konci účetního období přepočítání dle kurzu ČNB ke 31. 12. 2022.
Rezervy účetní jednotka nevytvářela.
- f) ---
- g) ---
- h) ---
- i) ---
- j) Účetní jednotka nemá závazky se splatností delší, než 5 let.
- k) Závazky do splatnosti:
- | | |
|------------------------------|---------------|
| pojistné na soc. zabezpečení | 31.510,00 CZK |
| veřejné zdravotní pojištění | 14.090,00 CZK |
| zálohová daň - přeplatek | 2.328,00 CZK |
| srážková daň | 3.463,00 CZK |
| kooperativa | 6.558,58 CZK |
| Splatné závazky: | 18.701,00 CZK |
- l) Hospodářský výsledek k 31. 12. 2022 činí: 9.675,36 CZK

- m) Průměrný přepočtený počet zaměstnanců : 4
- | | |
|--|------------------|
| Mzdové náklady: | 1.532.312,00 CZK |
| DPP: | 1.224.121,00 CZK |
| DPČ: | 0 CZK |
| Náklady na sociální a zdravotní pojištění: | 576.411,00 CZK |
| Ostatní sociální náklady: | 9.207,00 CZK |
- n) ---
- o) ---
- p) ---
- q) ---
- r) Náklady a výnosy spolku z hlavní činnosti jsou podle ZDP od daně osvobozeny nebo nejsou předmětem daně z příjmu. Vedlejší činnost nebyla vykonávána. Předmětem daně je reklama a pronájmy a ty v roce 2022 nebyly. Předmětem daně je také zisková hlavní činnost. V roce 2022 daňová povinnost nevznikla.
- s) V roce 2021 nebyla daňová povinnost.
- t) Přijaté členské příspěvky: 1.100,00 CZK
- | | |
|--|------------------|
| Přijaté ostatní příspěvky: | 789.595,18 CZK |
| Služby – zdravotní: | 205.680,00 CZK |
| Služby – ostatní: | 109.779,00 CZK |
| Tržby z prodeje – příručky pro nemocné | 3.574,00 CZK |
| Ostatní finanční výnosy: | 0 CZK |
| Dotace a granty: | 3.353.139,49 CZK |
- u) ---
- v) Veřejné sbírky nebyly pořádány.
- w) Zisk z roku 2021 byl převeden na účet fondy.

V Praze dne 12. června 2023

CEREBRUM

Příloha k účetní závěrce 2022

ROZVAHA

sestavená k **31.12. 2022**
(v tisících Kč)

IČO
22665421

Úč NO Úč 1 - 01

Název a sídlo účetní jednotky

CEREBRUM - Asociace osob po získaném poškození
mozku, z.s.

Křížíkova 56/75
186 00 Praha 8

Právní forma
spolek

AKTIVA	řádek b	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k posled. dni účet. období
		1	2
A.II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	010	390	390
4. Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	014	390	390
A.IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	029	- 390	- 390
7. samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movit (082)	036	- 390	- 390

B. Krátkodobý majetek celkem	041	3 297	5 145
B.II. Pohledávky celkem	052	217	2 694
1. Odběratelé (311)	053	56	28
4. Poskytnuté provozní zálohy (314)	056	116	100
12. Nároky na dotace a ost. zúčt. se státním rozpočtem (346)	064		2 566
18. Dohadné účty aktivní (388)	070	45	
B.III. Krátkodobý finanční majetek celkem	072	3 070	2 440
1. Peněžní prostředky v pokladně (211)	073	24	25
3. Peněžní prostředky na účtech (221)	075	3 046	2 415
B.IV. Jiná aktiva celkem	081	10	11
1. Náklady příštích období (381)	082	10	11
AKTIVA CELKEM ř. 1 + 41	085	3 297	5 145

PASIVA		řádek b	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k posled. dni účet. období
			3	4
A. Vlastní zdroje celkem		086	1 233	943
A.I. Jmění celkem		087	934	933
1.	Vlastní jmění (901)	088	287	286
2.	Fondy (911)	089	647	647
A.II. Výsledek hospodaření celkem		091	299	10
1. Účet hospodářského výsledku		092		10
2.	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (931)	093	299	
B. Cizí zdroje		095	2 064	4 202
B.II. Dlouhodobé závazky celkem		098	118	248
6.	Dohadné účty pasivní (389)	104	118	248
B.III. Krátkodobé závazky celkem		106	439	195
1.	Dodavatelé (321)	107	8	19
5.	Zaměstnanci (331)	111	205	111
7.	Závazky k inst. soc. zabezpečení a zdrav. poj. (336)	113	68	52
9.	Ostatní přímé daně (342)	115	12	1
12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	118	146	
17.	Jiné závazky (379)	123		12
B.IV. Jiná pasiva celkem		130	1 507	3 759
2.	Výnosy příštích období (384)	132	1 507	3 759
PASIVA CELKEM (ř.86+95)		134	3 297	5 145

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:
Nataša RANDLOVÁ JUDr.Okamžik sestavení:
12.06.2023

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb.
ve znění pozdějších
předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavěný k 31.12. 2022

(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
CEREBRUM - Asociace osob po získaném poškození
mozku, z.s.
Křížíkova 56/75
186 00 Praha 8
Právní forma
spolek

Účetní jednotka doručí:
1x příslušnému finančnímu
orgánu

IČO
22665421

Název ukazatele	Činnosti			
	hlavní	hospodářská		celkem
	5	6	7	8
A. Náklady	4 453			4 453
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	1 016			1 016
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovatelných dodávek	211			211
4. Cestovné	31			31
5. Náklady na reprezentaci	11			11
6. Ostatní služby	763			763
III. Osobní náklady	3 342			3 342
10. Mzdové náklady	2 757			2 757
11. Zákonné sociální pojištění	576			576
13. Zákonné sociální náklady	9			9
V. Ostatní náklady	74			74
16. Smluvní pokuty a úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	1			1
17. Odpis nedobytné pohledávky	51			51
19. Kursové ztráty	1			1
22. Jiné ostatní náklady	21			21
VII. Poskytnuté příspěvky	21			21
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi org. složkami	21			21
Náklady celkem	4 453			4 453

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb.
ve znění pozdějších
předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavěný k 31.12. 2022

(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
CEREBRUM - Asociace osob po získaném poškození
mozku, z.s.
Křížíkova 56/75
186 00 Praha 8
Právní forma
spolek

Účetní jednotka doručí:
1x příslušnému finančnímu
orgánu

IČO
22665421

Název ukazatele	Činnosti			
	hlavní	hospodářská		celkem
	5	6	7	8
B. Výnosy	4 463			4 463
I. Provozní dotace	3 353			3 353
1. Provozní dotace	3 353			3 353
II. Přijaté příspěvky	791			791
3. Přijaté příspěvky (dary)	790			790
4. Přijaté členské příspěvky	1			1
III. Tržby za vlastní výkony a za zboží	319			319
Tržby za vlastní výkony a za zboží	319			319
Výnosy celkem	4 463			4 463
C. Hospodářský výsledek před zdaněním	10			10
D. Hospodářský výsledek po zdanění	10			10

Odesláno dne:

Razítko :

Podpis odpovědné
osoby :

Podpis osoby odpovědné za sestavení:
Nataša RANDLOVÁ JUDr.

Datum sestavení:
12.06.2023