

Příloha k účetní závěrce

obecné údaje

název: CEREBRUM z.s.
sídlo : Křižíkova 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. 2021

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 Ing. Mirka KORTUSOVÁ

místopředseda Mgr. Olga MARKOVÁ

člen Mgr. Marcela KRAVCIV JANEČKOVÁ

člen Mgr. Jan KÖNIG funkce ukončena 24.3.2021

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 – předseda Ing. Pavlína VANČUROVÁ, Ph.D. funkce ukončena
24.3.2021

člen Renata KLINGEROVÁ

člen PhDr. Stanislav POHOŘAL funkce ukončena 24.3.2021

člen Zlata VODENKOVÁ od 24.3.2021

člen Libor STEJSKAL od 24.3.2021

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 60.000 CZK a DHM s pořizovací cenou do 40.000 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 2020 nevytvořila.

- d) Významná událost mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky za rok 2021 nenastala..
- 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 přepočtení cizí měny na českou byl použit kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou k okamžiku ocenění. Na konci účetního období přepočtení dle kurzu ČNB ke 31. 12. 2021.
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 | 27.198,00 CZK |
| veřejné zdravotní pojištění | 36.488,00 CZK |
| zálohová daň | 1.690,00 CZK |
| srážková daň | 10.031,00 CZK |
| kooperativa | 4.502,58 CZK |
| Splatné závazky: | 7.671,42 CZK |

- | | | |
|----|---|------------------|
| l) | Hospodářský výsledek k 31. 12. 2021 činí: | 298.934,17 CZK |
| m) | Průměrný přepočtený počet zaměstnanců : 4 | |
| | Mzdové náklady: | 1.483.277,00 CZK |
| | DPP: | 1.542.334,00 CZK |
| | DPČ: | 0 CZK |
| | Náklady na sociální a zdravotní pojištění: | 517.207,00 CZK |
| | Ostatní sociální náklady: | 7.666,58 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 2021 nebyly. Předmětem daně je také zisková hlavní činnost. V roce 2021 daňová povinnost nevznikla. | |
| s) | V roce 2020 nebyla daňová povinnost. | |
| t) | Přijaté členské příspěvky: | 1.000,00 CZK |
| | Přijaté ostatní příspěvky: | 449.124,58 CZK |
| | Služby – zdravotní: | 209.435,00 CZK |
| | Služby – ostatní: | 114.657,20 CZK |
| | Tržby z prodeje – příručky pro nemocné | 2.500,00 CZK |
| | Ostatní finanční výnosy: | 0 CZK |
| | Dotace a granty: | 3.759.688,73 CZK |
| u) | --- | |
| v) | Veřejné sbírky nebyly pořádány. | |
| w) | Zisk z roku 2020 byl převeden na účet fondy. | |

V Praze dne 27. června 2022

CEREBRUM

Příloha k účetní závěrce 2021

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

Účetní jednotka doručí výkaz
1x příslušnému fin. orgánu

ROZVAHA

sestavená k **31.12. 2021**
(v tisících Kč)

IČO
22665421

Úč NO Úč 1 - 01

Název a sídlo účetní jednotky
CEREBRUM - Asociace osob po získaném poškození
mozku, z.s.
Křížkova 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	2 597	3 297
B.II. Pohledávky celkem		052	202	217
1.	Odběratelé (311)	053	36	56
4.	Poskytnuté provozní zálohy (314)	056	109	116
6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	058	2	
17.	Jiné pohledávky (378)	069	55	
18.	Dohadné účty aktivní (388)	070		45
B.III. Krátkodobý finanční majetek celkem		072	2 383	3 070
1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	073	24	24
3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	075	2 359	3 046
B.IV. Jiná aktiva celkem		081	12	10
1.	Náklady příštích období (381)	082	12	10
AKTIVA CELKEM ř. 1 + 41		085	2 597	3 297

PREMIER system ver. X8 © 1995-2021

PASIVA		řádek b	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k posled. dni účet. období
			3	4
A. Vlastní zdroje celkem		086	934	1 233
A.I. Jmění celkem		087	873	934
1.	Vlastní jmění (901)	088	287	287
2.	Fondy (911)	089	586	647
A.II. Výsledek hospodaření celkem		091	61	299
1. Účet hospodářského výsledku		092		299
2.	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (931)	093	61	
B. Cizí zdroje		095	1 663	2 064
B.II. Dlouhodobé závazky celkem		098	112	118
6.	Dohadné účty pasivní (389)	104	112	118
B.III. Krátkodobé závazky celkem		106	362	439
1.	Dodavatelé (321)	107	12	8
5.	Zaměstnanci (331)	111	231	205
7.	Závazky k inst. soc. zabezpečení a zdrav. poj. (336)	113	88	68
9.	Ostatní přímé daně (342)	115	36	12
12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	118	1	146
17.	Jiné závazky (379)	123	-6	
B.IV. Jiná pasiva celkem		130	1 189	1 507
2.	Výnosy příštích období (384)	132	1 189	1 507
PASIVA CELKEM (ř.86+95)		134	2 597	3 297

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:
Mirka KORTUSOVÁ Ing.Okamžik sestavení:
27.06.2022

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavěný k **31.12. 2021**

(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
CEREBRUM - Asociace osob po získaném poškození
mozku, z.s.
Křížkova 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	4 237			4 237
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	651			651
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovatelných dodávek	138			138
4. Cestovné	51			51
5. Náklady na reprezentaci	11			11
6. Ostatní služby	451			451
III. Osobní náklady	3 551			3 551
10. Mzdové náklady	3 026			3 026
11. Zákonné sociální pojištění	517			517
13. Zákonné sociální náklady	8			8
IV. Daně a poplatky	-9			-9
15. Daně a poplatky	-9			-9
V. Ostatní náklady	21			21
16. Smluvní pokuty a úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	3			3
19. Kursové ztráty	3			3
22. Jiné ostatní náklady	15			15
VII. Poskytnuté příspěvky	23			23
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi org. složkami	23			23
Náklady celkem	4 237			4 237

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavený k **31.12. 2021**

(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
CEREBRUM - Asociace osob po získaném poškození
mozku, z.s.
Křížkova 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	4 536			4 536
I. Provozní dotace	3 760			3 760
1. Provozní dotace	3 760			3 760
II. Přijaté příspěvky	450			450
3. Přijaté příspěvky (dary)	449			449
4. Přijaté členské příspěvky	1			1
III. Tržby za vlastní výkony a za zboží	326			326
Tržby za vlastní výkony a za zboží	326			326
Výnosy celkem	4 536			4 536
C. Hospodářský výsledek před zdaněním	299			299
D. Hospodářský výsledek po zdanění	299			299

Odesláno dne:

Razítko :

Podpis odpovědné
osoby :

Podpis osoby odpovědné za sestavení:
Mirka KORTUSOVÁ Ing.

Datum sestavení:
27.06.2022