

AZ Centrum Havlíčkův Brod - Středisko volného času, příspěvková organizace ,
Rubešovo náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod, IČO:72063050, DIČ: CZ72063050
Tel: 569427874, www.azcentrumhb.cz, mail: kejklíček@hbnet.cz

Č.J.38/2020/OU PRO

V Havlíčkově Brodě 16.3. 2020

Město Havlíčkův Brod
Havlíčkově náměstí 57
580 01 Havlíčkův Brod

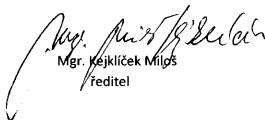
**Dokumentace ke schválení účetní závěrky příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – SVČ,
k 31.12. 2019**

Žádáme Vás o schválení předávaných podkladů:

- 1. účetní závěrka
- 2. inventarizační zpráva
- 3. zprávy o výsledku kontroly útvaru interního auditu
- 4. zprávy o výsledku finančních kontrol
- 5. rozbor hospodaření
- 6. návrh na rozdělení hospodářského výsledku
- 7. přehled pronájmů

1. Příloha – Protokol o schválení/neschválení účetní závěrky

Osobní údaje uvedené v tomto dokumentu jsou zpracovány na základě právního titulu uvedeného v článku 6 odst. 1 písm. c) Obecného nařízení o ochraně osobních údajů – zpracování je nezbytné pro splnění právní povinnosti organizace jako správce osobních údajů (právní povinnost vyplývá ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů – nebo – podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví). Případné zpřístupnění dokumentu formou zveřejnění umožňuje článek 86 Obecného nařízení.


Mgr. Kejkliček Miloš
ředitel

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2020 12:57:10

Název účetní jednotky: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - Sředisko volného času, příspěvková organizace

Sídlo: Rubešovo náměstí 171
580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 72063050

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1			
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			53 882 406,88	14 266 723,58	39 615 683,00	38 812 950,92
A. Stálá aktiva			49 394 094,26	14 266 723,58	35 127 370,71	34 903 134,85
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			49 394 094,29	14 266 723,58	35 127 370,71	34 903 134,85
	1. Pozemky	031	820 807,32		820 807,32	386 150,00
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	45 105 061,39	11 044 483,00	34 060 578,39	34 258 441,85
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věci	022	578 849,00	332 664,00	245 985,00	260 543,00
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 889 576,58	2 889 576,58		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		4 488 312,29		4 488 312,29	3 909 816,07
I.	Zásoby		4 763,00		4 763,00	4 763,00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	4 763,00		4 763,00	4 763,00
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		2 074 382,20		2 074 382,20	1 478 287,50
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	618 041,00		618 041,00	44 065,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	267 116,00		267 116,00	259 789,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž. plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlády, instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředn. vlády, institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vlády, institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	31 913,70		31 913,70	31 068,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 139 176,00		1 139 176,00	1 139 476,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	18 115,50		18 115,50	3 889,50

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavená k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
III. Krátkodobý finanční majetek			2 409 187,09		2 409 187,09	2 426 765,57
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 330 762,24		2 330 762,24	2 367 655,72
10.	Běžný účet FKSP	243	60 744,85		60 744,85	50 492,85
15.	Ceniny	263	528,00		528,00	88,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	17 152,00		17 152,00	8 529,00

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavená k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			39 615 683,00	38 812 950,92
C. Vlastní kapitál			36 605 583,92	36 704 850,78
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky			35 158 056,76	34 933 381,24
1. Jméni účetní jednotky				
		401	35 158 056,76	34 933 381,24
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
	4. Kurzové rozdíly	406		
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
	7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky			1 371 875,59	1 677 323,49
	1. Fond odměn	411	357 941,00	307 941,00
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	68 894,85	53 636,85
	3. Rezervní fond tvořený ze ziskového výsl. hosp.	413	183 613,53	179 467,48
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	515 784,69	956 990,69
	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	245 661,52	179 267,47
III. Výsledek hospodaření			75 651,57	94 146,05
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			75 651,57	94 146,05
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D. Cizí zdroje			3 010 099,08	2 108 100,14
I. Rezervy				
1. Rezervy			441	
II. Dlouhodobé závazky			1 073 206,00	1 073 206,00
1. Dlouhodobé úvěry			451	
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
	4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
	8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 073 206,00	1 073 206,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III. Krátkodobé závazky			1 936 893,08	1 034 894,14
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	61 224,58	74 260,14
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	615 674,00	575 278,50
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	328		
10.	Zaměstnanci	331	367 325,00	209 888,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	145 445,00	69 363,00
13.	Zdravotní pojištění	337	62 739,00	29 727,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž. plnění	342	73 410,00	29 146,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	887,50	887,50
37.	Dohadné účty pasivní	389	594 299,00	41 960,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	15 889,00	4 404,00

Podpisový záznam:



Výkaz zisku a ztráty

PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2020 12:57:10

Název účetní jednotky: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - Sřídisko volného času, příspěvková organizace

Sídlo: Rubešovo náměstí 171

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72063050

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNĚ		MINULĚ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			9 368 148,75	116 760,43	7 854 802,97	113 394,95
I. Náklady z činnosti			9 368 148,75	116 760,43	7 854 802,97	113 394,95
1.	Spotřeba materiálu	501	867 603,83	2 557,66	654 545,48	3 541,83
2.	Spotřeba energie	502	594 037,05	10 380,96	539 298,80	12 714,22
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace obětného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	526 702,75	4 791,40	176 070,79	4 048,64
9.	Cestovné	512	39 818,16	412,84	49 248,51	2 899,49
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	994 256,82	2 819,33	889 627,15	4 931,51
13.	Mzdové náklady	521	4 081 354,71	67 754,29	3 519 040,62	57 183,29
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 149 445,15	20 086,85	932 834,02	21 991,98
15.	Jiné sociální pojištění	525	13 809,00		11 657,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	148 651,00		118 540,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531	2 874,77	50,24	2 417,99	57,01
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	4 103,29	3 065,70	3 665,58	86,42
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	573 842,00		573 371,82	335,26
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zučtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zučtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	333 497,65	4 182,73	306 164,43	3 829,58
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	38 152,57	658,43	78 320,78	1 775,72

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavený k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	

II. Finanční náklady

1. Prodané cenné papíry a podíly	561
2. Úroky	562
3. Kurzové ztráty	563
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564
5. Ostatní finanční náklady	569

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústř. vl.institucí na transfery	571
2. Náklady vybraných míst vl.institucí na transfery	572

V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů	591
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavěný k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
B. VÝNOSY CELKEM			9 368 148,75	192 412,00	7 854 802,97	207 541,00
I. Výnosy z činnosti			3 044 789,75	192 412,00	3 181 889,97	207 541,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601					
2. Výnosy z prodeje služeb	602		2 429 887,50	192 412,00	2 449 673,92	207 541,00
3. Výnosy z pronájmu	603		161 728,50		160 700,50	
4. Výnosy z prodaného zboží	604					
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609					
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641					
10. Jiné pokuty a penále	642					
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643					
12. Výnosy z prodeje materiálu	644					
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645					
14. Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646					
15. Výnosy z prodeje pozemků	647					
16. Čerpání fondů	648		328 807,75		560 527,55	
17. Ostatní výnosy z činnosti	649		124 586,00		10 988,00	
II. Finanční výnosy						
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2. Úroky	662					
3. Kurzové zisky	663					
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664					
6. Ostatní finanční výnosy	669					
IV. Výnosy z transferů			6 323 359,00		4 672 913,00	
1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671					
2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672		6 323 359,00		4 672 913,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1. Výsledek hospodaření před zdaněním				75 651,57		94 146,05
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období				75 651,57		94 146,05

Podpisový záznam:



Inventarizační zpráva za rok 2019

IČ: 720 63 050

Organizační jednotka (název)	Príspevková organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času, se sídlem Rubešovo Náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod
IČ příspěvkové organizace	720 63 050
Umístění majetku	Havlíčkův Brod Zdobnice
Druh inventury	Řádná fyzická Řádná dokladová
Plán inventur	Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. a vnitřní směrnici příspěvkové organizace.
Proškolení členů inv. komise	Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 27. 11. 2019 v 7.50 hodin - provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, která tvoří přílohu inventarizační zprávy.
Způsob zjišťování skutečných stavů majetku, závazků, pohledávek, průběh inventur	Veškerý majetek byl zkontrolován podle místních seznamů, inventárních knih a přepočítáním. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav dle data provedení inventur. Inventarizační komise nenavrhla žádná opatření.
Datum zahájení fyzické inventury	2. 12. 2019
Datum zahájení dokladové inventury	7. 1. 2020
Datum ukončení fyzické inventury	6. 1. 2020
Datum ukončení dokladové inventury	30. 1. 2020
Datum, k němuž byla inventarizace provedena	31. 12. 2019

Inventarizační komise č. 1: předseda: Brabencová Jitka
1. člen: Gaierová Barbora
2. člen: Klofáčová Martina

Inventarizační komise č. 2: předseda: Brabencová Jitka
1. člen: Kučírková Ludmila
2. člen: Karasová Radka

Odpovědná osoba **Mgr. Kejkliček Miloš**
ředitel příspěvkové
organizace

Dokladové přílohy inventarizační zprávy:

Příloha A) Inventurní soupis č. 1 - 38

Rozdíl – výsledek inventarizace 0,00

Návrh opatření Žádná opatření nebyla stanovena.

Zabezpečení a ochrana majetku Budova organizace je zabezpečena proti násilnému vniknutí systémem firmy Honeywell, spol. s r.o. – Security Products o.z. Brno a je napojena na centrální pult Městské policie Havlíčkův Brod. provoz systému zajišťuje firma KELKOM Havlíčkův Brod, spol. s r.o.

**Soupis dalších dokladů
souvisejících s inventarizací**

příloha B) Inventurní soupis účtů 2 str.

příloha C) Prezenční listina 1 str.

Datum vyhotovení inventarizační zprávy: 28. 1. 2020

Inventarizační komise č.1: - předseda

- 1. člen
- 2. člen

Brabencová Jitka
Gaierová Barbora
Klofáčová Martina

Brab.
Gaierová B.
Klofáčová
.....
.....
.....

Inventarizační komise č.2: - předseda

- 1. člen
- 2. člen

Brabencová Jitka
Kučírková Ludmila
Karasová Radka

Brab.
Kučírková L.
Karasová R.
.....
.....
.....

Hmotně odpovědná osoba ředitel PO

Mgr. Miloš Kejkliček

Kejkliček
.....
.....

3. Zprávy o výsledku kontroly útvaru vnitřního auditu Města Havlíčkův Brod

Název kontroly: Záznam o provedení úkonů předcházejících kontrole

V rámci úkonů předcházejících kontrole nebyly zjištěny nedostatky, kterým by byly důvodem pro zahájení následné veřejnosprávní kontroly na místě.

4. Zprávy o výsledku finančních kontrol

- a) Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky – Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátcem pojistného. Kontrola byla provedena dne 16.10. 2019, 21.10. 2019. Kontrolované období od 1.1. 2017 do 30.9. 2019.
Ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.

5. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – středisko volného času, Rubešovo náměstí 171 za rok 2019

I. Komentář o hospodaření příspěvkové organizace za rok 2019

1/ HLAVNÍ ČINNOST

Finanční plán v hlavní činnosti na rok 2019 byl sestaven jako vyrovnaný.
Celkový obrat hlavní činnosti byl ve výši 9 368 148,75 Kč.

AZ CENTRUM hospodařilo v roce 2019 v hlavní činnosti s těmito prostředky:

příspěvek od zřizovatele na provoz - neinvestiční	1 233 271,00
příspěvek od zřizovatele na provoz – personální výdaje	711 300,00
dotace na přímé náklady na vzdělávání	3 507 105,00
dotace Evropské unie – Šablony II.	441 226,00
dotace na soutěže vyhlášené MŠMT	192 976,00
dotace na soutěže poskytované z rozpočtu Kraje	21 000,00
účelově určená dotace na opravy a udržování dl. majetku	216 481,00
výnosy ze služeb u pronájmů	66 270,00
výnosy z letních táborů	978 090,00
výnosy ze zájmových útvarů	895 061,50
výnosy NIDV	25 000,00
výnosy z příležitostných akcí	106 595,00
výnosy rekreace Zdobnice	93 550,00
výnosy lyžařské kurzy	265 321,00
výnosy z dlouhodobých pronájmů	161 728,50
zúčtování fondů	316 607,75
zúčtování fondů- sponzorský dar	12 000,00
ostatní výnosy	124 566,00

AZ CENTRUM ukončilo hospodaření v hlavní činnosti ke konci roku 2019 s výsledkem hospodaření ve výši 0,-- Kč.

Příspěvková organizace z neinvestičního příspěvku na provoz hradila náklady na energetická média ve výši 515 058,-- Kč, náklady na odpisy ve výši 14 558,-- Kč, mzdové náklady a odvody (1,3 úvazku uklízečky a 0,8 úvazku správce budovy) ve výši 711 300,-- Kč , náklady spojené s pořádáním dvou akcí – Den dětí a Rozloučení s prázdninami ve výši 59 903,-- Kč a Havlíčkobrodské sportovní hry ve výši 164 529,-- Kč.

Dále byl neinvestiční příspěvek použit na nákup drobného dlouhodobého majetku ve výši Kč 91 749,--Kč (tiskárny, počítač a notebook do kanceláří, skříně a věšáky do učeben , video ke kamerám, smart box do servrovy aj.), na náklady spojené s odvozem odpadu ve výši 5 745,-- Kč, na náklady na telefon a internet ve výši 29 698,-- Kč, na úhradu nákladů spojených s pojištěním činnosti organizace ve výši 30 945,-- Kč , na úhradu nákladů spojených se zajištěním obědů ve výši 47 921,-- Kč, nákladů na nákup pracovních oděvů Kč 5 225,--.

Účelově určený příspěvek na opravy a udržování dlouhodobého majetku byl použit ve výši 108 315,-- Kč na výměnu nouzového osvětlení, ve výši Kč 49 998,-- na výměnu 2 ks kotlů na

výtop chaty Doubravanky a ve výši 58 168,-- Kč na nátěr střechy chaty Doubravanky ve Zdobnici .

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz nestačí ke krytí celkových nákladů , a proto organizace musí část nákladů na provoz hradit z ostatních zdrojů.

Na základě žádosti o finanční podporu z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání – Šablony II. byla organizaci přidělena dotace na realizaci projektu od A do Z v AZ Centru. Realizace projektu je v termínu od 1.9. 2018 do 31.8. 2020. Z této dotace byly v roce 2019 hrazeny náklady na mzdu školního asistenta Kč 430 567,-- a klub pro účastníky SVČ Kč 10 659 ,-- .

Ostatní účelově určené dotace byly čerpány v plné výši k účelu, na který byly stanoveny.

Vyhodnocení závazných ukazatelů hospodaření pro rok 2019

Usnesením rady města číslo 98/19 ze dne 28. 1. 2019 byly příspěvkové organizaci stanoveny závazné ukazatele hospodaření pro rok 2019. Organizace podala radě města dne 2.12. 2019 žádost o změnu závazných ukazatelů pro rok 2019. Nové ukazatele byly schváleny usnesením č. 873/19:

1) limit provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost činí celkem 1 944 571,--Kč

Celkový limit provozního příspěvku 1 944 571,-- Kč použila organizace pouze pro výdaje ve své hlavní činnosti.

Ukazatel splněn.

2) investiční příspěvek zřizovatele pro rok 2019 činí 133 000,-- Kč

Investiční příspěvek ve výši 133 000,-- Kč byl použit na realizaci zabezpečení hlavních vchodů do objektu AZ CENTRA.

Ukazatel splněn.

3) limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem příspěvkové organizaci k hospodaření v hlavní činnosti činí 240 000,-- Kč.

Účelově určený příspěvek byl použit ve výši 216 481,-- Kč na opravu a udržování dlouhodobého majetku svěřeného organizaci zřizovatelem k hospodaření.

Ukazatel splněn.

4) limit objemů prostředků na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění servisních zaměstnanců max. 711 300,-- Kč.

Výpočet max. přípustného objemu prostředků na platy a odměny vč. OON pro rok 2019- servisní zaměstnanci:

$OPP_{2019} = [(OPP_{2018} + OON_{2018}) * IPZ = (389\ 800 + 0) * 100 + 8 / 100 = 420\ 984\ Kč$

Zákonné odvody a pojištění (36,42%) = 153 322 Kč

Celkový mzdový limit pracovníků servisu 2019 = 421 000 Kč + 153 300 Kč = 574 300 Kč

0,5 úvazku hospodářky = 137 000 Kč

Celkový mzdový limit pracovníků servisu + 0,5 úvazku hospodářky 2019 = 711 300 Kč

Vysvětlivky:

OPP₂₀₁₉=maximální přípustný objem prostředků na platy stanovený závazným ukazatelem pro rok 2019

OPP₂₀₁₈ =objem prostředků na platy schválený samosprávou pro rok 2018

NSP₂₀₁₈=nenárokové složky platu v roce 2018

OON₂₀₁₈ =objem prostředků na OON schválený samosprávou pro rok 2018

IPZ=index procentního zvýšení

IPZ=100+P/100

Průměrná měsíční mzda servisních pracovníků v roce 2019: 16 761 Kč

Organizace použila 711 300,-- Kč na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění zaměstnanců střediska Servis školství . Limit byl dodržen.

Ukazatel splněn.

4) přepočtený počet zaměstnanců servisních pracovníků max. 2,6 úvazku tj. 0,8 úvazku správce budovy, 1,3 úvazku uklízečky, 0,5 úvazku hospodářka.

Organizace hradila z limitu objemů prostředků na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody 0,8 úvazku správce budovy a 1,3 úvazku uklízečky a 0,5 úvazku hospodářky.

Ukazatel splněn.

5) neinvestiční příspěvek zřizovatele nesmí být použit ke krytí přímých výdajů školství

Neinvestiční příspěvek zřizovatele byl použit ke krytí provozních výdajů organizace stanovených rozpočtem příspěvkové organizace na rok 2019.

Rozpočet byl projednán radou města dne 15.10. 2018 , č. usnesení 783/18.

Ukazatel splněn.

6) v roce 2019 hospodařit v hlavní činnosti s vyrovnaným nebo zlepšeným výsledkem hospodaření .

Příspěvková organizace vykázala za rok 2019 ve své hlavní činnosti výsledek hospodaření ve výši 0,-- Kč.

Ukazatel splněn.

7) vyhodnocení závazných ukazatelů ve Zprávě o hospodaření za rok 2019.

Ukazatel splněn.

Odchylka od finančního plánu výnosů pro rok 2019 (po schválení nových závazných ukazatelů)neměla vliv na finanční vztah mezi zřizovatelem a příspěvkovou organizací. Odchylka se nepromítla do schválené výše transferu provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost příspěvkové organizace pro aktuální rozpočtované období.

Hodnocení odměňování v příspěvkové organizaci

Rok	2018	2019	Rozdíl 21,98 %
Objem prostředků na platy	2 808 328,00	3 425 465,00	617 137,00
z toho hrazeno ze :			
Státní rozpočet UZ33353	1 996 577,00	2 366 916,00	370 339,00
Evropské fondy UZ 33063	87 958,00	346 347,00	258 389,00
Ost. zdroje	723 793,00	712 202,00	-11 591,00
Průměrná měsíční mzda	27 607,00	30 317,00	
Přepočtený počet zaměstnanců	8,4772	9,4156	

Investice financované příspěvkovou organizací, stav Fondu reprodukce majetku

Protože organizace neměla na na účtu Fondu reprodukce a majetku dostatek zdrojů byl usnesením rady města 759/19 ze dne 29.10. 2019 schválen převod 40 000,-- Kč z rezervního fondu do investičního fondu za účelem posílení finančních zdrojů investičního fondu příspěvkové organizace.

Usnesením rady města 760/19 ze dne 29.10.2019 byl organizaci schválen dodatek č. 1 investičního plánu na použití Investičního fondu na pořízení tepelného čerpadla pro temperování chaty Doubravanky ve výši 230 000,-- Kč.

K 31. 12. 2019 bylo provedeno zařazení tepelného čerpadla ve výši 230 860,20 Kč do majetku organizace jako technické zhodnocení chaty Doubravanky.

Fond reprodukce majetku v Kč

Stav k 1.1.2019	Tvorba ve výši odpisů 2019	Zůstatek k 31.12.2019	Tvorba ve výši odpisů 2020	Zůstatek k 31.12.2020
179 287,47	257 234,25	245 661,52	14 556,00	260 217,52

2/ DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Příspěvková organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – středisko volného času, Rubešovo náměstí 171 provozovala v souladu se zřizovací listinou a živnostenskými listy v roce 2019 tuto doplňkovou činnost:

- a) hostinská činnost
- b) výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- c) silniční motorová doprava
- d) výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
 - realitní činnost – správa a údržba nemovitostí
 - ubytovací služby
 - velkoobchod a maloobchod
 - zprostředkování obchodu a služeb
 - provozování cestovní agentury a průvodcovská činnost v oblasti cestovního ruchu
 - pronájem a půjčování věcí movitých

Žádnou doplňkovou činnost příspěvková organizace neukončila za rok 2018 se ztrátou. Celkový obrat doplňkové činnosti byl ve výši 191 085,00 Kč. **Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti tvořil zisk ve výši 75 651,57 Kč.**

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti za poskytnutí nebytových prostor za účelem kulturních a sportovních služeb byl ve výši 26 302,74 Kč, za ubytování ve Zdobnici a Havlíčkově Brodě ve výši 30 636,63 Kč.


Příspěvková organizace se ve své doplňkové činnosti snaží co nejlépe využívat svěřené prostory. Tělocvična, divadelní sál a ostatní prostory v budově AZ Centra jsou poskytovány za účelem sportovních a kulturních služeb a chata Doubravanka ve Zdobnici za účelem ubytování především organizacím, které se zabývají volnočasovou aktivitou dětí, mládeže a dospělých.

Provozováním cestovní agentury vznikl organizaci zisk ve výši 17 240,- Kč. Zisk vzniká organizaci ze sjednané provize. Stálými klienty cestovní agentury jsou především rodiny s dětmi z Havlíčkova Brodu a okolí.

Zisk vznikl i u další doplňkové činnosti pronájem a půjčování věcí movitých, a to ve výši 116,23 Kč, a u výpalu v peci ve výši 1 355,97 Kč.

6. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2019		
Název příspěvkové organizace	AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - SVČ, příspěvková org.		
Adresa	Rubešovo náměstí 171		
IČ	72063050		
Startupární zástupce	Mgr. Kejklíček Miloš		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost
Hospodářský výsledek k 31.12.2018 (údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	0,0	75,7
	Po zdanění	0,0	75,7
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) ú. 493 Rozvaha) v tis. Kč			
v tis. Kč	Stav k 31.12.2019	Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2018	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského výsledku za r. 2019
Nerozdělený zisk ((+) ú. 432 Rozvaha)			
Neuhrazená ztráta ((-) ú. 432 Rozvaha)			
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	357,9	20,0	
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	68,9		
Fond rezervní (ú. 414 Rozvaha)	699,4	55,7	
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	245,7		
Peněžní fondy (ú. 417 Rozvaha)			
Jiné fondy (ú. 419 Rozvaha)			
Zpracoval	Karasová Radka		
Datum	12. března 2020		
Schválil	Mgr. Kejklíček Miloš		
Datum	12. března 2020		


 Mgr. Kejklíček Miloš
 ředitel

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - SVČ, Rubešovo náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod
IČO: 72063050 DIČ: CZ 72063050
1. Přehled krátkodobých služeb v Havlíčkově Brodě v roce 2019

Nájemce	služby kulturní		hod.	termín
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	16.1.
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	11.3.
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	8.4.
Oblastní charita - Zvoneček	divadelní sál 150,- hod.	150,00	1	8.4.
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	13.5.
OSČČK HB - SMZ	divadelní sál 150,- hod.	750,00	5	20.5.
Bytové družstvo Rozkoš	divadelní sál 150,- hod.	300,00	2	27.5.
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	9.9.
OSČČK - Senior Point	divadelní sál 150,- hod.	300,00	2	30.9.
OSČČK - Senior Point	divadelní sál 150,- hod.	150,00	1	1.10.
OSČČK - Senior Point	divadelní sál 150,- hod.	750,00	5	10.10.
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	14.10.
Nemocnice HB	divadelní sál 150,- hod.	750,00	5	16.10.
Sri Chinmoy Centrum	divadelní sál 150,- hod.	300,00	2	25.10.
Sri Chinmoy Centrum	divadelní sál 150,- hod.	300,00	2	30.10.
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	12.11.
Okrašlovací spolek HB	divadelní sál 150,- hod.	300,00	2	21.11.
MaMMacentrum HB	divadelní sál 150,- hod.	600,00	4	2.12.
OSČČK - HIV/AIDS	divadelní sál 150,- hod.	750,00	5	28.11.
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	9.12.
RDMKV	divadelní sál 150,- hod.	600,00	4	4.12.
OSČČK - Senior Point	divadelní sál 150,- hod.	225,00	1,5	21.11.
OSČČK - Senior Point	divadelní sál 150,- hod.	300,00	2	27.11.
Nájemce	služby sportovní		hod.	termín
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	26.1.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	9.2.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	9.3.
OSČČK HB - Senior Point	gym. sál 100,- hod.	3000,00	30	4.4. - 30.4.
OSČČK HB - SMZ	gym. sál 100,- hod.	300,00	3	20.5.
OSČČK HB - SMZ	tělocvična 210,- hod.	525,00	2,5	20.5.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	630,00	3	9.6.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	9.7.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	17.8.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	28.9.
OSČČK - Senior Point	tělocvična 210,- hod.	420,00	2	10.10.
OSČČK - Senior Point	gym. sál 100,- hod.	200,00	2	10.10.
OSČČK - Senior Point	tělocvična 210,- hod.	210,00	1	2.10.
OSČČK - Senior Point	taneční sál 100,- hod.	100,00	1	3.10.
Paní Suchnová	tělocvična smluvní cena	1000,00	5	27.10.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	14.10.
Jóga Paulus	tělocvična 210,- hod.	315,00	1,5	17.11.
OSČČK HB	tělocvična 210,- hod.	2100,00	10	30.9.
OSČČK HB	gym. sál 100,- hod.	600,00	6	30.9.
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod.	1050,00	5	6.1.

Nájemce	služby vzdělávací	hod.	termín
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod. 210,00	1	8.5.
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod. 210,00	1	15.6.
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod. 15750,00	75	smlouva
Sokol	tělocvična 210,- hod. 5040,00	24	smlouva
RDMKV	tělocvična 210,- hod. 840,00	4	4.12.
OSČČK - Senior Point	tělocvična smluvní cena 280,00	1,33	12.12.
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod. 10080,00	48	smlouva
Sokol	tělocvična 210,- hod. 3570,00	17	smlouva
Nájemce	služby vzdělávací	hod.	termín
Autoškola p. Chalupa	ostatní učebny 100,- hod. 600,00	6	9.1. - 27.2.
Autoškola p. Chalupa	ostatní učebny 100,- hod. 200,00	2	13.3. - 27.3.
OSČČK HB - SMZ	ostatní učebny 100,- hod. 500,00	5	15.5.
Autoškola p. Chalupa	ostatní učebny 100,- hod. 1100,00	11	1.4 - 26.8.
OSČČK - Senior Point	ostatní učebny 100,- hod. 200,00	2	10.10.
OSČČK - Senior Point	ostatní učebny 100,- hod. 500,00	5	10.10.
Kalamajka HB	ostatní učebny 150,- hod. 450,00	3	6.1.
Kalamajka HB	ostatní učebny 150,- hod. 450,00	3	6.1.
Jasoň	ostatní učebny 100,- hod. 450,00	4,5	18.8 - 25.8.
Jasoň	ostatní učebny 100,- hod. 300,00	3	26.9. - 2.10.
Jasoň	ostatní učebny 100,- hod. 200,00	2	16.10.
Autoškola p. Chalupa	ostatní učebny 100,- hod. 900,00	9	11.12.
RDMKV	ostatní učebny 100,- hod. 400,00	4	4.12.
Jasoň	ostatní učebny 100,- hod. 150,00	1,5	28.11.
Jasoň	ostatní učebny 100,- hod. 150,00	1,5	4.12.
Jasoň	ostatní učebny 100,- hod. 150,00	1,5	12.12.
Nájemce	školské a kulturní služby: 150 Kč/m2/rok	m2	počet měsíců
ČČK	4500,00	30	12

Celkem

68 160,00

O dlouhodobých podnájmech byla rada města informována průběžně v souvislosti se schvalováním jednotlivých smluv o podnájmu nebytových prostor. Pro rok 2019 projednáno v radě města dne 11.3. 2019 č. usnesení 203/19-212/19.

Sestavila: Karasová Radka

Schválil: Mgr. Kejkliček Miloš



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Kejkliček', is written above a horizontal dotted line.

podpis

PROTOKOL O SCHVÁLENÍ/NESCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Sestavený podle §11 vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek

Název účetní jednotky: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – středisko volného času, př. org.

Sídlo: Rubešovo náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod

IČ: 720 63 050

Datum účetní závěrky: 31.12. 2019

Účetní závěrka: Řádná

Datum rozhodnutí o schválení/neschválení: 6.4. 2020

Schvalující orgán: Rada města Havlíčkův Brod

Členové schvalujícího orgánu:

Mgr. Jan Tecl, MBA
Bc. Libor Honzárek
Ing. Ivana Mojžyšková
Zbyněk Stejskal
Ing. Vladimír Slávka
PhDr. Ivana Štrossová
Mgr.et. Mgr. Jan Sojka

Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky: Schváleno/Neschváleno
Zápis o neschválení účetní závěrky:

Identifikace průkazných účetních záznamů podle § 6, případně popis dalších skutečností významných pro uživatele účetní závěrky:

Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení účetní závěrky nebo k zápisu o neschválení účetní závěrky, případně k dalším skutečnostem souvisejícím se schvalováním účetní závěrky:

Usnesení rady města č. / ze dne...6.4.2020.....

Bližší podmínky hlasování schvalujícího orgánu podle§12:

Datum sestavení protokolu: 12.3.2020
Za účetní jednotku: Mgr Kejklíček Miloš

Podpis.....

