

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: reditel@azcentrumhb.cz

Č.J.39 /2022/OUPRO

V Havlíčkově Brodě 2.3. 2022

Město Havlíčkův Brod
Havlíčkovo náměstí 57
580 01 Havlíčkův Brod

**Dokumentace ke schválení účetní závěrky příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – SVČ,
k 31.12. 2021**

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.


MgA. Domkář Martin
ředitel

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.01.2022 6:36:48

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

Sídlo: Rubešovo náměstí 171

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72063050

Kontaktní osoba:

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			58 344 183,61	15 562 629,84	42 781 553,77	38 884 768,99
A. Stálá aktiva			55 438 123,03	15 562 629,84	39 875 493,19	34 548 982,71
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			55 438 123,03	15 562 629,84	39 875 493,19	34 548 982,71
	1. Pozemky	031	366 350,00		366 350,00	820 807,32
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	42 596 288,19	12 172 147,00	30 424 141,19	33 496 746,39
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	578 649,00	361 776,00	216 873,00	231 429,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 028 706,84	3 028 706,84		
	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	8 868 129,00		8 868 129,00	

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavená k 31.12.2021

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
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. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
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			2 906 060,58		2 906 060,58	4 335 786,28
I. Zásoby			4 953,02		4 953,02	4 953,02
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	4 953,02		4 953,02	4 953,02
	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			991 972,50		991 972,50	2 111 614,00
	1. Odběratelé	311	4 272,50		4 272,50	
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	536 490,00		536 490,00	617 850,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	330 347,00		330 347,00	268 947,00
	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 vlád.instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				30 000,00
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavená k 31.12.2021

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
30.	Náklady příštích období	381	35 015,00		35 015,00	34 511,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	71 470,00		71 470,00	1 139 176,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	14 378,00		14 378,00	21 130,00
III. Krátkodobý finanční majetek			1 909 135,06		1 909 135,06	2 219 219,26
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	1 805 458,21		1 805 458,21	2 145 045,41
10.	Běžný účet FKSP	243	94 462,85		94 462,85	70 128,85
15.	Ceniny	263	52,00		52,00	2 088,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	9 162,00		9 162,00	1 957,00

		1		2	
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM			42 781 553,77	38 884 768,99	
C. Vlastní kapitál			41 009 892,53	35 782 090,95	
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			39 906 179,24	34 579 668,76	
	1. Jmění účetní jednotky	401	34 001 280,76	34 579 668,76	
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403			
	4. Kurzové rozdíly	405			
	5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
	6. Jiné oceňovací rozdíly	407	5 904 898,48		
	7. Opravy předcházejících účetních období	408			
II. Fondy účetní jednotky			1 066 052,52	1 175 887,36	
	1. Fond odměn	411	387 927,40	377 892,57	
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	99 324,85	79 914,85	
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	183 613,53	183 613,53	
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	9 954,69	212 264,69	
	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	385 232,05	322 201,72	
III. Výsledek hospodaření			37 660,77	26 534,83	
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		37 660,77	26 534,83	
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432			
D. Cizí zdroje			1 771 661,24	3 102 678,04	
I. Rezervy					
	1. Rezervy	441			
II. Dlouhodobé závazky				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	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III. Krátkodobé závazky			1 771 661,24	2 029 472,04
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	75 977,24	19 180,54
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	587 510,00	633 668,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	288 207,00	409 050,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	94 682,00	169 303,00
13.	Zdravotní pojištění	337	40 839,00	73 026,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	10 897,00	86 349,00
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	2 956,00	25 489,00
36.	Výnosy příštích období	384	8 619,00	15 887,50
37.	Dohadné účty pasivní	389	655 927,00	586 589,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 047,00	10 930,00

Podpisový záznam:



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 20.01.2022 6:36:49

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

Sídlo: Rubešovo náměstí 171

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72063050

Kontaktní osoba:

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			7 595 667,27	124 973,91	8 103 372,80	77 207,17
I. Náklady z činnosti			7 595 667,27	124 973,91	8 103 372,80	77 207,17
	1. Spotřeba materiálu	501	370 494,74	4 522,05	431 432,84	1 840,08
	2. Spotřeba energie	502	579 073,93	13 466,07	530 059,57	7 220,24
	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
	4. Prodané zboží	504				
	5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
	6. Aktivace oběžného majetku	507				
	7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
	8. Opravy a udržování	511	110 194,94	193,34	146 037,19	1 989,34
	9. Cestovné	512	28 263,52	2 251,48	31 027,35	2 646,65
	10. Náklady na reprezentaci	513				
	11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
	12. Ostatní služby	518	385 827,82	7 108,56	578 767,20	3 680,38
	13. Mzdové náklady	521	3 957 363,00	64 702,00	4 035 308,49	38 546,51
	14. Zákonné sociální pojištění	524	1 189 492,95	27 661,05	1 227 767,02	16 755,98
	15. Jiné sociální pojištění	525	15 766,00		15 673,00	
	16. Zákonné sociální náklady	527	149 971,00		141 153,90	
	17. Jiné sociální náklady	528				
	18. Daň silniční	531	2 931,82	68,18	3 551,53	48,47
	19. Daň z nemovitostí	532				
	20. Jiné daně a poplatky	538	3 061,14	1 742,86	3 415,00	1 650,00
	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	578 388,00		578 388,00	
	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
	31. Prodané pozemky	554				
	32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
	33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
	34. Náklady z vyřazených pohledávek	557				

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod-SVČ

sestavený k 31.12.2021

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	169 383,17	2 153,56	317 959,89	1 972,02
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	55 455,24	1 104,76	62 831,82	857,50
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

sestavený k 31.12.2021

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			7 595 667,27	162 634,68	8 103 372,80	103 742,00
I. Výnosy z činnosti			1 771 184,67	162 634,68	2 146 324,80	103 742,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 108 732,00	162 634,68	1 496 272,00	103 742,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	144 095,00		140 808,00	
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	518 357,67		503 847,80	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649			5 397,00	
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			5 824 482,60		5 957 048,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	5 824 482,60		5 957 048,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			37 660,77		26 534,83
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			37 660,77		26 534,83

Podpisový záznam:



Inventarizační zpráva za rok 2021

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 30. 11. 2021 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	1. 12. 2021
Datum zahájení dokladové inventury	3. 1. 2022
Datum ukončení fyzické inventury	5. 1. 2022
Datum ukončení dokladové inventury	24. 1. 2022
Datum, k němuž byla inventarizace provedena	31. 12. 2021

Inventarizační komise č. 1:	předseda:	Brabencová Jitka
	1. člen:	Pechová Ilona
	2. člen:	Klofáčová Martina

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

Odpovědná osoba	MgA. Martin Domkář ředitel příspěvkové organizace
------------------------	--

Dokladové přílohy inventarizační zprávy:

Příloha A)	Inventurní soupis č. 1 - 141
-------------------	------------------------------

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	3 str.
------------	------------------------	--------

příloha C)	Prezenční listina	1 str.
------------	-------------------	--------

Datum vyhotovení inventarizační zprávy:	24. 1. 2022
--	-------------

Inventarizační komise č. 1: - předseda

- 1. člen
- 2. člen

Brabencová Jitka
Pechová Ilona
Klofáčová Martina

.....
.....
.....
.....

Inventarizační komise č. 2: - předseda

- 1. člen
- 2. člen

Brabencová Jitka
Kučírková Ludmila
Karasová Radka

.....
.....
.....
.....

Hmotně odpovědná osoba ředitel PO

MgA. Martin Domkář

.....
.....
.....
.....

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, které by byly důvodem pro zahájení následné veřejnosprávní kontroly na místě.

4. Zprávy o výsledku finančních kontrol

- a) V roce 2021 nebyla provedena žádná kontrola.

5. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – středisko volného času, Rubešovo náměstí 171 za rok 2021

I. Komentář o hospodaření příspěvkové organizace za rok 2021

1/ HLAVNÍ ČINNOST

Finanční plán v hlavní činnosti na rok 2021 byl sestaven jako vyrovnaný.
Celkový obrat hlavní činnosti byl ve výši 7 595 667,27 Kč.

AZ CENTRUM hospodařilo v roce 2021 v hlavní činnosti s těmito prostředky:

příspěvek od zřizovatele na provoz - neinvestiční	765 800,00
příspěvek od zřizovatele na provoz – personální výdaje	814 400,00
dotace na přímé náklady na vzdělávání	3 900 440,00
dotace Evropské unie – Šablony II.	0,00
dotace na soutěže vyhlašované MŠMT	93 941,60
dotace na soutěže poskytované z rozpočtu Kraje	234 901,00
dotace z úřadu práce	15 000,00
výnosy ze služeb u pronájmů	71 470,00
výnosy z letních táborů	476 580,00
výnosy ze zájmových útvarů	543 209,00
výnosy z příležitostných akcí	11 430,00
výnosy lyžařské kurzy Zdobnice	0,00
výnosy z dlouhodobých pronájmů	144 095,00
zúčtování fondů	515 357,67
zúčtování fondů- sponzorský dar	3 000,00
ostatní výnosy	6 043,00

AZ CENTRUM ukončilo hospodaření v hlavní činnosti ke konci roku 2021 s výsledkem hospodaření ve výši 0,-- Kč.

Příspěvková organizace z neinvestičního příspěvku na provoz hradila náklady na energetická média ve výši 531 000,-- Kč, náklady na odpisy ve výši 14 556,-- Kč, mzdové náklady a odvody (1,3 úvazku uklízečky a 0,8 úvazku správce budovy) ve výši 814 400,-- Kč , náklady spojené s pořádáním akce – Den dětí ve výši 58 509,-- Kč .

Dále byl neinvestiční příspěvek použit na nákup drobného dlouhodobého majetku ve výši Kč 43 816 ,-- (židle, křesla, skříňka do herny, reprobedny do divadla,záložní zdroj k servru, sporák do učebny, lednice do kanceláře aj.), na údržbu programu ve výši 17 438,-- Kč, na náklady na telefon a internet ve výši 22 264,-- Kč, na úhradu nákladů spojených s pojištěním činnosti organizace ve výši 30 748,-- Kč , na úhradu nákladů spojených se zajištěním revize elektro, IT služeb a bezpečnosti práce ve výši 47 469,-- Kč.

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

Další účelově určená dotace na přímé náklady na vzdělání byla čerpána v plné výši k účelu, na který byla stanovena.

Organizace dále čerpala dotaci na olympiády z prostředků MŠMT a rozpočtu Kraje Vysočina. Dotace z rozpočtu Kraje Vysočina byla využita v plné výši , z rozpočtu MŠMT byla čerpána

částečně a to proto, že z důvodu nepříznivé epidemiologické situace (pandemie COVID - 19) se některé olympiády neuskutečnily a některé se konaly online.

Další dotaci ve výši 15 000,-- Kč organizace čerpala na vytvoření pracovní příležitosti v rámci veřejně prospěšných prací. Jednalo se o vytvoření pracovní příležitosti pro uchazečku o zaměstnání (uklízečku) evidovanou na úřadu práce v Havlíčkově Brodě.

Výnosy ze zájmových útvarů byly nižší oproti plánovaným výnosům ve výši Kč 348 791,--. Důvodem bylo uzavření některých zájmových útvarů v důsledku nepříznivé epidemiologické situace (pandemie COVID-19). U části zájmových útvarů se podařilo zajistit výuku distančním způsobem.

Výnosy z letních táborů byly oproti plánovaným výnosům nižší o 385 420,-- Kč. Z důvodu pandemie COVID - 19 se nekonal plánovaný policejní tábor. Dále se podařilo uspořádat pouze jeden ze dvou plánovaných táborů ve Zdobnici. Ostatní příměstské tábory se nám podařilo uskutečnit, ale s nižším počtem účastníků než bylo plánováno.

Lyžařské kurzy na Zdobnici se z důvodu pandemie COVID-19 neuskutečnily. Rozdíl oproti plánovaným výnosům byl ve výši 305 000,-- Kč. Ze stejného důvodu se nekonala ani zimní rekreace rodičů s dětmi ve Zdobnici. Rozdíl byl ve výši 75 000,-- Kč.

Odchylka od finančního plánu výnosů pro rok 2021 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.

Vyhodnocení závazných ukazatelů hospodaření pro rok 2021

Usnesením rady města číslo 42/21 ze dne 25. 1. 2021 byly příspěvkové organizaci stanoveny závazné ukazatele hospodaření pro rok 2021.

1) limit provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost byl stanoven ve výši 1 580 200,-- Kč

Celkový limit provozního příspěvku 1 580 200,-- Kč použila organizace pouze pro výdaje ve své hlavní činnosti.

Ukazatel splněn.

2) limit objemů prostředků na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění servisních zaměstnanců max. 814 400,-- Kč.

Výpočet max. přípustného objemu prostředků na platy a odměny vč. OON pro rok 2021- servisní zaměstnanci:

$OPP_{2021} = [(OPP_{2020} + OON_{2020}) * IPZ] = (586\,139 + 0) * 1,02 = 597\,862 \text{ Kč}$

Zákonné odvody a pojištění (36,22%) = 216 546 Kč

Celkový mzdový limit pracovníků servisu 2021 = 597 862 Kč + 216 546 Kč = 814 408 Kč
zaokr. 814 400 Kč

Vysvětlivky:

OPP_{2021} = maximální přípustný objem prostředků na platy stanovený závazným ukazatelem pro rok 2020

OPP₂₀₂₀ = objem prostředků na platy schválený samosprávou pro rok 2020
 NSP₂₀₂₀ = nenárokové složky platu v roce 2020
 OON₂₀₂₀ = objem prostředků na OON schválený samosprávou pro rok 2020
 IPZ = index procentního zvýšení
 IPZ = 100 + P/100

Průměrná měsíční mzda servisních pracovníků v roce 2021: 19 162 Kč

Organizace použila 814 400,-- Kč na platy, ostatní osobní výdaje a zákonné odvody sociálního a zdravotního pojištění zaměstnanců střediska Servis školství. Limit byl dodržen.

Ukazatel splněn.

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

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.

4) 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 2021.

Rozpočet byl projednán radou města dne 25.1. 2021, č. usnesení 42/21.

Ukazatel splněn.

5) v roce 2021 hospodařit v hlavní činnosti s vyrovnaným nebo zlepšeným výsledkem hospodaření.

Příspěvková organizace vykázala za rok 2021 ve své hlavní činnosti výsledek hospodaření ve výši 0,-- Kč.

Ukazatel splněn.

6) vyhodnocení závazných ukazatelů ve Zprávě o hospodaření za rok 2021.

Ukazatel splněn.

Hodnocení odměňování v příspěvkové organizaci

Rok	2021	2022	Rozdíl - 1,69 %
Objem prostředků na platy	3 672 001,00	3 609 768,00	-62 233,00
z toho hrazeno ze :			
Státní rozpočet UZ 33353	2 455 144,00	2 719 775,00	264 631,00,00
Evropské fondy UZ 33063	192 806,00	0,00	-192 806,00
Ost. zdroje	1 024 051,00	889 993,00	-134 058,00
Průměrná měsíční mzda	34 393,00	33 435,00	
Přepočtený počet zaměstnanců	8,8972	8,9969	

Investice financované příspěvkovou organizací, stav Fondu reprodukce majetku

Organizace v roce 2021 nefinancovala z fondu reprodukce a majetku žádné investice.

Fond reprodukce majetku v Kč

Stav k 1.1.2021	Tvorba ve výši odpisů 2021	Zůstatek k 31.12.2021	Tvorba ve výši odpisů 2022	Zůstatek k 31.12.2022
322 201,72	63 030,33	385 232,05	14 556,00	399 788,05

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 2020 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 2020 se ztrátou. Celkový obrát doplňkové činnosti byl ve výši 162 634,68 Kč. Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti tvořil zisk ve výši 37 660,77 Kč.

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti za poskytnutí nebytových prostor za účelem kulturních a sportovních služeb byl ve výši 12 311,98 Kč, za ubytování ve Zdobnici a Havlíčkově Brodě byl ve výši 21 282,12 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.

Zisk vznikl i u další doplňkové činnosti autodopravy, a to ve výši 1 950,71 Kč, pronájmu a půjčování věcí movitých ve výši 2 045,45 Kč a u výpalu v peci ve výši 70, 51 Kč.

6. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2021		
Název příspěvkové organizace	AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - SVC, příspěvková org.		
Adresa	Rubešovo náměstí 171		
IČ	72063050		
Startupní zástupce	MgA. Domkář Martin		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost
Hospodářský výsledek k 31.12.2020(údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	0,0	37,7
	Po zdanění	0,0	37,7
Výsledek hospodaření běžného účetního období ((+/-) ú. 493 Rozvaha) v tis. Kč			
v tis. Kč	Stav k 31.12.2021	Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2021	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského výsledku za r. 2021
Nerozdělený zisk ((+) ú. 432 Rozvaha)			
Neuhrazená ztráta ((-) ú. 432 Rozvaha)			
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	387,9		
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	99,3		
Fond rezervní (ú. 414 Rozvaha)	193,6	37,7	231,3
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	385,2		
Peněžní fondy (ú. 417 Rozvaha)			
Jiné fondy (ú. 419 Rozvaha)			
Zpracoval	Karasová Radka		
Datum	1. března 2022		
Schválil	MgA. Domkář Martin		
Datum	1. března 2022		



 MgA. Domkář Martin
 ředitel

AZ CENTRUM Havlíčkův Brod - SVČ, Rubešovo náměstí 171, 580 01 Havlíčkův Brod

IČO: 72063050 DIČ: CZ 72063050

7. Přehled krátkodobých služeb v Havlíčkově Brodě v roce 2021

Nájemce	služby kulturní	hod.	termín
Jasoň	učebna 100,- hod. 350,00	3,5	31.8. - 9.9. 2021
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod. 225,00	1,5	13.09.2021
Společenství vlastníků bytů	divadelní sál 150,- hod. 225,00	1,5	15.09.2021
ZŠ EQ	divadelní sál 150,- hod. 900,00	6	20.09.2021
Královská stezka o.p.s.	divadelní sál 150,- hod. 300,00	2	11.10.2021
Jasoň	učebna 100,- hod. 200,00	2	21.10.2021
Jasoň	učebna 100,- hod. 150,00	1,5	09.12.2021
Jasoň	učebna 100,- hod. 150,00	1,5	16.12.2021
ČČK	divadelní sál 150,- hod. 150,00	1	13.09.2021
Bytové družstvo Rozkoš	divadelní sál 150,- hod. 150,00	1	20.9.20201
Kruh pro přirozenou pomoc	divadelní sál 150,- hod. 450,00	3	30.09.2021
Kruh pro přirozenou pomoc	divadelní sál 150,- hod. 450,00	3	14.10.2021
Kruh pro přirozenou pomoc	divadelní sál 150,- hod. 450,00	3	04.11.2021
ČZS Havl. Brod	divadelní sál 150,- hod. 225,00	1,5	08.11.2021
Paní Fialková HB	divadelní sál 150,- hod. 300,00	2	10.11.2021
Český svaz chovatelů	divadelní sál 150,- hod. 300,00	2	11.11.2021
Kruh pro přirozenou pomoc	divadelní sál 150,- hod. 450,00	3	25.11.2021
Pan Likeš HB	učebna 150,- hod. SO/NE 1800,00	12	06.12.2021
ZO ČSZ	divadelní sál 150,- hod. 225,00	1,5	13.12.2021
Nájemce	služby sportovní	hod.	termín
Vysočina Education	gymnastický sál 100,- hod. 600,00	6	26.05.2021
Vysočina Education	gymnastický sál 100,- hod. 600,00	6	09.06.2021
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod. 840,00	4	29.08.2021
ČČK	tělocvična 210,- hod. 630,00	3	červenec/srpen LT
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod. 630,00	3	11.09.2021
ČČK	učebna 100,- hod. 2800,00	28	15. - 17.10.2021
Sokol	tělocvična 210,- hod. 420,00	2	28. - 29.10.2021
Kalamajka HB	tělocvična 210,- hod. 11760,00	56	smlouva
Sokol	tělocvična 210,- hod. 2310,00	11	smlouva
Fanatik HB	tělocvična 210,- hod. 1050,00	5	26. - 27. 8. 2021
ČČK	tělocvična 210,- hod. 1470,00	7	19.10. - 24.11.2022
Nájemce	služby vzdělávací	hod.	termín
Královská stezka o.p.s.	učebna 100,- hod. 300,00	3	16.11.2021
Autoškola Chalupa	učebna 100,- hod. 1500,00	15	leden/červenec
Autoškola Chalupa	učebna 100,- hod. 1000,00	10	srpen/prosinec
ČČK	učebna 100,- hod. 1000,00	10	19.10. - 24.11.2021
ČČK	divadelní sál 150,- hod. 750,00	5	19.10. - 24.11.2022
Nájemce	pronájem učebny	měsíční	termín
ČČK	375,00		27.01.2021
ČČK	375,00		19.03.2021
ČČK	375,00		19.03.2021
ČČK	750,00		26.04.2021
ČČK	1125,00		14.07.2021
ČČK	750,00		20.09.2021

Nájemce	pronájem učebny	měsíční	termín
Pan Daniel Mašek	533,00		01.01.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.02.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.03.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.04.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.05.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.06.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.07.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.08.2021
Pan Daniel Mašek	533,00		01.09.2021

Celkem

43 072,00 Kč

Sestavila: Karasová Radka

Schválil: MgA. Domkář Martin



.....
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. 2021

Účetní závěrka:

Řádná

Datum rozhodnutí o schválení/neschválení:

Schvalující orgán:

Rada města Havlíčkův Brod

Členové schvalujícího orgánu:

Mgr. Jan Tecl, MBA
Bc. Libor Honzárek
Ing. Ivana Mojžýšková
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. 146122 ze dne 14.3.2022

Bližší podmínky hlasování schvalujícího orgánu podle §12:

Datum sestavení protokolu: 1.3.2022

Za účetní jednotku: MgA. Domkář Martin

Podpis.....

