

Výroční zpráva

Společnosti

VYSOKOMÝTSKÁ
KULTURNÍ, o.p.s.

2018

Základní údaje o společnosti

Obchodní firma	VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.
Právní forma	Obecně prospěšná společnost
Sídlo	Litomyšlská 72, 566 01 Vysoké Mýto
IČO:	28852150
Zápis v rejstříku	Rejstřík obecně prospěšných společností vedený Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl O, vložka 274, ze dne 20.7.2012

Orgány společnosti

Statutární orgán – ředitel Ing. Dagmar Sabolčiková

Správní rada	Ing. František Jiraský	předseda správní rady
	Ing. Martin Krejza	člen správní rady
	Mgr. Blanka Kysilková	člen správní rady
	Ing. Jan Pešina	člen správní rady
	MUDr. Jiřina Šafrová	člen správní rady
	Mgr. Iva Vrátilová	člen správní rady

Dozorčí rada	Mgr. Helena Kejzlarová	předseda dozorčí rady
	Petr Klofanda	člen dozorčí rady
	Ing. Stanislava Fišerová	člen dozorčí rady

Zakladatel
Město Vysoké Mýto
B.Smetany 92
566 32 Vysoké Mýto
IČO: 00279773

Druh poskytovaných služeb

Hlavní činnost

- provoz kulturních zařízení
- provoz knihovny pro veřejnost
- organizace a pořádání kulturních a společenských akcí
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- provoz informačního centra
- provoz Městské galerie
- provoz Muzea českého karosářství

Doplňková činnost

- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Hostinská činnost

Historie a poslání společnosti

Obecně prospěšná společnost VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. vznikla dne 20.7.2012 zápisem do rejstříku obecně prospěšných společností. Svoji činnost zahájila 1.8.2012 a plynule navázala na činnosti předcházející organizace MĚSTSKÝ KLUB Vysoké Mýto s.r.o.

Posláním obecně prospěšné společnosti je zajištění potřeb občanů města a okolí v oblasti kultury a činnostech s ní souvisejících a to bez účelu dosažení zisku.

Zpráva o hospodaření VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

v roce 2018

Roční účetní závěrka v plném rozsahu, jejíž součástí je i zpráva auditora, tvoří přílohu této Výroční zprávy.

Základní rozbor výsledků hospodaření za rok 2018 jsou rovněž součástí této zprávy včetně jejich rozdělení na hlavní a doplňkovou činnost.

VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. uzavřela s Městem Vysoké Mýto, jakožto se svým zakladatelem, "Smlouvu o poskytnutí individuální dotace na projekt - Městské kulturní akce pořádané VYSOKOMÝTSKOU KULTURNÍ, o.p.s. v roce 2018 podle zadání města Vysokého Mýta" v celkové výši 1.455.000,- Kč, "Smlouvu o poskytnutí individuální dotace na projekt - provoz a činnost Muzea českého karosářství, Městské galerie a Informačního centra v roce 2018" v celkové výši 5.460.000,- Kč, "Smlouvu o poskytnutí individuální dotace na projekt - provoz a činnost VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. v roce 2018" v celkové výši 9.549.000,- Kč, "Dodatek č.1 ke smlouvě o individuální dotace na projekt provoz a činnost Muzea českého karosářství, Městské galerie a Informačního centra" - navýšení původní dotace o 50.000,- Kč, "Dodatek č.1 ke smlouvě o poskytnutí individuální dotace na projekt - Městské kulturní akce pořádané VYSOKOMÝTSKOU KULTURNÍ, o.p.s. - navýšení o 200.000,- Kč.

Celkové náklady společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s., které v sobě obsahují hlavní i doplňkovou činnost, za rok 2018 činily 26.663.332,43 Kč.

Celkové výnosy VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. činily 26.806.677,91 Kč a jsou tvořeny následujícími položkami:

Dotace na provoz a činnosti v oblasti kultury
Ostatní dotace

17 076 939,33
-

Proučtování majetku	35 490,44
- darovaného	-
- zakoupené z účelové dotace	35 490,44
Přijaté dary	30 000,00
- finanční	10 000,00
- majetek	20 000,00
Vlastní tržby celkem	9 664 248,14
z toho:	
prodej Vysokomýtského zpravodaje	91 625,52
divadelní předplatné	597 900,00
vstupné na ostatní pořady	3 380 843,00
vstupné - kino	149 650,00
kurzovné	417 164,46
akce pro zřizovatele	90 227,00
půjčovné - knihovna	144 814,71
krátkodobé pronájmy	353 831,62
podnájmy	202 647,99
reklama-inzerce	450 371,43
výlep plakátů	139 545,34
služby nájemcům	32 731,95
tržby za prodané zboží	3 201 129,70
smluvní pokuty a úroky z prodlení	28 765,00
ostatní	383 000,42

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK » +143.345,48 Kč

VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ

901 - Vlastní jmění

Stav k 1.1.2018	290 168,60
Odpisy majetku zakoupeného z dotace	- 35 490,44
Stav k 31.12.2018	254 678,16

911 - Fondy

Stav k 1.1.2018	-
Stav k 31.12.2018	-

STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVAZKŮ

Dlouhodobý majetek

Společnost k 31.12.2018 vlastní dlouhodobý majetek s pořizovací cenou nad 40.000,- Kč v celkové částce 1.864.817,22 Kč. Drobný dlouhodobý majetek s pořizovací cenou do 40.000,- Kč vykazuje společnost k 31.12.2018 v celkové výši 3.104.862,54 Kč.

Společnost vykazuje k 31.12.2018 technické zhodnocení najatých nemovitostí ve výši 89.521,- Kč.

Zásoby

Jedná se o zásoby nápojů a vratných obalů, dále pak zásoby mazet pro vlastní potřebu při provozu kina a divadla, zásobu identifikačních náramků a zásoby zboží určeného k prodeji na Informačním centru.

Stav k 1.1.2018	429 803,77
Zboží ze skladu	- 307 912,01
Vratné obaly ze skladu	- 96 734,00
Mazety a náramky ze skladu	- 25 157,76
Inventura zboží - bary	120 889,13
Inventura zboží - IC	261 408,78
Inventura vratných obalů	56 126,00
Inventura mazet	24 070,00
Inventura identifikačních náramků	1 474,88
Stav k 31.12.2018	463 968,79

Pohledávky a závazky

Jedná se o pohledávky a závazky vyplývající z běžného obchodního styku a provozu organizace.

Pohledávky k 31.12.2018	72 806,00
z toho po splatnosti	13 289,00
z toho nad 30 dnů	9 395,00

Závazky k 31.12.2018	32 609,00
z toho po splatnosti	-
z toho nad 30 dnů	-

ČLENĚNÍ NÁKLADŮ NA OBECNĚ PROSPĚŠNÉ SLUŽBY, DOPLŇKOVOU ČINNOST A REŽIJNÍ STŘEDISKA

Náklady na obecně prospěšné služby	10 265 174,48
Náklady na doplňkovou činnost	3 901 591,48
Náklady na režii hlavní činnosti	12 496 566,47

Členění vyplývá z tabulky Náklady, výnosy.

MZDOVÉ NÁKLADY ŘEDITELE SPOLEČNOSTI ZA ROK 2018

Mzdové náklady ředitelky společnosti v roce 2018 činily 634.582,- Kč

Členům správní a dozorčí rady v roce 2018 nebyly vypláceny žádné odměny.

ZAMĚSTNANCI SPOLEČNOSTI, MZDOVÉ NÁKLADY

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 21

z toho: vedení + THP : 15

ostatní : 6

Mzdové náklady celkem (bez OON)	6 667 103,00
z toho - hlavní činnost	6 029 014,48
hospodářská činnost	638 088,52
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	2 333 230,00
z toho - hlavní činnost	2 094 598,46
hospodářská činnost	238 631,54
Ostatní osobní náklady (dohody o prov.práce a prac.činnosti)	1 365 132,00

ZMĚNY ZAKLÁDACÍ LISTINY A SLOŽENÍ ORGÁNŮ

V roce 2018 nedošlo k žádným změnám ve složení dozorčí či správní rady, všichni členové dozorčí i správní rady mají prodloužené funkční období na další tři roky.

PŘEHLED ČINNOSTÍ VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

Počet provozoven: 5

Šemberovo divadlo, Komenského 281, Vysoké Mýto

M-Klub, Litomyšlská 71, Vysoké Mýto

Městská knihovna, Litomyšlská 69, Vysoké Mýto

Městská galerie-Zvonice, Nám. Ot.Vaňorného

Muzeum českého karosářství, Nám.Přemysla Otakara 96, Vysoké Mýto

Akce v Šemberově divadle

Druh akce	Počet představení	Diváků	Tržby
Divadlo v předplat	8	2505	632 660,00
Ostatní div.pořady	16	3456	817 040,00
Pořady pro školy	11	2755	168 260,00
Kino	49	772	38 600,00
Kino pro školy	20	2511	82 550,00
CELKEM	104	11999	1 739 110,00

Průměrná návštěvnost na jedno divadelní představení činila 249 osob.

Průměrná návštěvnost na jedno filmové představení činila 47 osob.

Akce v M-Klubu

Druh akce	Počet představení	Diváků	Tržby
Koncert	27	4648	839 140,00
Divadlo	6	442	34 100,00
Kino	11	570	28 500,00
Disko	9	5378	588 790,00
Ostatní	12	1326	240 260,00
CELKEM	65	12364	1 730 790,00

Průměrná návštěvnost na jednu akci činila 190 osob.

Pořádané kurzy

Kurz	Počet kurzů	Kurzistů	Tržby
Taneční kurz - mlá	1	117	198 900,00
Taneční kurz - dos	4	95	149 586,78
Latinsko-am.tance	2	88	47 272,73
Jazykové kurzy	2	9	21 404,95
CELKEM	11	309	417 164,46

Krátkodobé pronájmy

Pronájem	Počet akcí	Tržby
Prodejní a předváděcí akce	2	3 471,07
Kultura - Šemberovo divadlo	27	126 931,01
Kultura - M-Klub	74	158 654,74
Ostatní - Šemberovo divadlo	2	3 718,80
Ostatní - M-Klub	16	49 618,40
Ostatní - Muzeum česk.karosářstv	4	11 437,60
Ostatní - Knihovna	0	-
CELKEM	125	353 831,62

Činnost Městské knihovny

Registrovaných čtenářů celkem	1651
z toho - dospělých	1057
- do 15-ti let	594
Počet návštěvníků celkem	50054
z toho - fyzicky v knihovně	37807
- on-line	12247

Univerzita volného času

Semestr	Přednášek	Návštěvníků	Tržba
Jaro	5	485	20 900,00
Podzim	5	293	12 400,00
Celkem	10	778	33 300,00

Činnost budovy Muzea českého karosářství

Počet návštěvníků	MČK	MČK+MG	MG	Celkem
Návštěvníků celkem	7111	235	1032	8378
Tržby celkem	381 603	10 265	81 600	473 468

V **informačním centru** bylo v období 1.1.2018 - 31.12.2018 obslouženo celkem **25.554 osob** (z toho 113 cizích státních příslušníků)

Činnost Městské galerie - Zvonice

Počet uspořádaných vernisáží	4
Počet platících návštěvníků	473
Počet návštěvníků vernisáží	402

ZHODNOCENÍ ČINNOSTI V ROCE 2018

Společnost VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. v roce 2018 pokračovala v plnění svého poslání, tedy v organizaci kulturních akcí. Jednalo se o akce nejen v Šemberově divadle a v prostorách M-Klubu, ale také ve venkovním amfiteátru a na náměstí Přemysla Otakara II., Organizace také dále pokračovala v provozu Městské knihovny.

V roce 2018 pokračoval také provoz v budově Muzea českého karosářství, kde mohli návštěvníci v průběhu celého roku obdivovat půvab a ladnost karosérií starých automobilů nebo navštívit bohatý program z nabídky Městské galerie. Již tradiční součástí Městské galerie byly koncerty klasické hudby, které se, k naší velké radosti, těší stále větší oblibě.

Celoroční nabídka pořadů na Klubové scéně i v Šemberově divadle byla ve znamení vydařených koncertů a divadelních představení za účasti mnoha zvučných jmen české kulturní scény. Za připomínku stojí určitě koncerty skupin Vypsaná fixa, Mňága a Žďorp, dále pak vystoupení Lenky Dusilové, tria Prokop-Andrtš-Hrubý. Po roce k nám opět zavítala legenda nejen české hudební scény Ivan Král. Vrcholným počinem podzimní klubové scény byl dozajista vyprodaný koncert skupiny Monkey Business. Na letní měsíc se program přeusnul do venkovního amfiteátru. V nabídce byly opět koncerty, pohádky pro děti i filmová představení.

Součástí podzimní sezóny na klubu byla i charitativní vystoupení v rámci festivalu "Hudba pomáhá". Na dobrou věc tentokrát putovaly výtěžky z akcí MYDY RABYCAD a Halloween party.

Na divadelních prknech pak vedle nabídky pořadů pro divadelní předplatitele slavily úspěch zejména představení "Sex pro pokročilé" kde se návštěvníků představení předvedli Karel Roden a Jana Krausová. Po roce se v Šemberově divadle představila i Simona Stašová v představení "Shirley Valentine", které nebylo tentokrát určeno abonentům. Nedílnou a tradiční součástí nabídky představení v Šemberově divadle nabídl také místní Divadelní spolek Šembera. V roce 2018 pobavili návštěvníky divadla svým zpracováním představení "Limonádový Joe" a "Tři mušketýři". Tečku za kulturou v Šemberově divadle pak udělal předvánoční koncert Anety Langerové.

V roce 2018 pokračovala také činnost v oblasti kurzů. Největšímu zájmu se tradičně těšily zejména kurzy taneční - ať již pro mládež, pro dospělé nebo latinsko-americké tance pro ženy. Z jazykových kurzů se i nadále daří naplňovat dva kurzy anglického jazyka.

NÁSLEDNÉ SKUTEČNOSTI A PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ

I v roce 2019 pokračuje společnost v činnostech dle zakládací listiny. Zorganizovali jsme mnoho koncertů a divadel na klubové scéně i v Šemberově divadle. Proběhla celá řada plesů, pokračují kurzy a od jarních měsíců probíhá příprava na již osmou sezónu prázdninového programu v amfiteatru M-Klubu. I v letošním roce pokračujeme v organizaci kulturních akcí dle požadavků zřizovatele. Jedná se o kulturní část jarního Kujebáckého jarmarku, předávání Výročních cen, Čermákovo Vysoké Mýto, Městské slavnosti, Promenádní koncerty či Týden hudby.

Ve spolupráci s místními školami také připravujeme již tradiční akce GymJam (společně s Gymnáziem Vysoké Mýto) a Randálfest (společně se VOŠS Vysoké Mýto).

V budově Muzea českého karosářství bude i nadále fungovat Informační centrum, prostory Městské galerie nabídnou zajisté mnoho zajímavých výstav a hudebních vystoupení. V prostorách Muzea českého karosářství bude i nadále umístěna stálá expozice automobilových veteránů, která již během roku 2017 přešla do správy Regionálního muzea Vysoké Mýto.

Na tyto činnosti byla společnost na rok 2019 poskytnuta dotace od zakladatele.

ZÁVĚR

VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. byla v roce 2018 příjemcem dotací od zakladatele (viz výše) a dle podmínek smluv o dotaci předložila jejich vyúčtování v termínech k tomu určených.

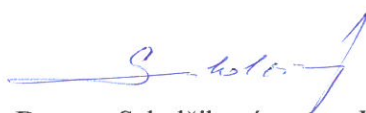
Roční účetní závěrka byla ověřena auditorem, jehož zpráva je součástí Výroční zprávy.

Dozorčí rada jako kontrolní orgán VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. byla průběžně informována na svých jednáních o činnosti společnosti a její finanční situaci. Po přezkoumání účetní závěrky za rok 2018 dospěla k závěru, že účetní záznamy a účetní evidence byly vedeny průkazným způsobem a to v souladu s předpisy o účetnictví. Roční závěrka správně zobrazuje finanční situaci VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

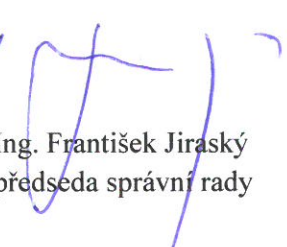
Dozorčí rada vzala souhlasně na vědomí Zprávu nezávislého auditora o auditu řádné roční závěrky za rok 2018 a doporučila správní radě schválit roční účetní závěrku VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. za rok 2018.

Správní rada VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. na svém zasedání dne 26.3.2019
schválila řádnou účetní závěrku za rok 2018 VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

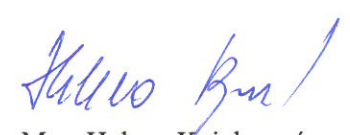
Ve Vysokém Mýtě dne 28.3.2019



Ing. Dagmar Sabolčiková
ředitelka organizace



Ing. František Jiraský
předseda správní rady



Mgr. Helena Kejzlarová
předsedkyně dozorčí rady

Přehled nákladů a výnosů za rok 2018

Název účtu	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Správa Společnosti	CELKEM
501-Spotřeba materiálu	1 127 326,73	213 808,72	569 005,13	1 910 140,58
502-Spotřeba energie	67 831,42	199 094,93	1 189 443,38	1 456 369,73
504-Prodané zboží	-	1 488 497,25	-	1 488 497,25
511-Opravy a udržování	89 515,10	64 075,40	241 993,14	395 583,64
512-Cestovné	-	-	-	-
513-Náklady na reprezentaci	92 514,58	1 243,26	14 715,34	108 473,18
518-Služby	5 865 461,07	313 204,11	3 250 922,95	9 429 588,13
521-Mzdové náklady	2 150 261,00	1 243 501,68	4 638 472,32	8 032 235,00
524-Zákonné sociální poj.	580 523,39	238 631,54	1 514 075,07	2 333 230,00
527-Ostatní sociální poj.	102 203,31	25 486,18	195 320,51	323 010,00
528-Ostatní sociální náklady	28 136,00	9 184,11	62 175,89	99 496,00
531-Daň silniční	-	918,06	9 806,94	10 725,00
538-Ostatní daně a popl.	34 025,98	40 681,11	532 968,27	607 675,36
542-Pokuty a penále	-	886,64	9 471,36	10 358,00
545-Kurzové ztráty	1 013,60	300,87	3 213,91	4 528,38
546-Dary	106 054,00	-	-	106 054,00
548-Ost.provozní náklady	3 000,00	14 720,25	-	17 720,25
549-Jiné ostatní náklady	12 077,30	16 314,13	100 808,39	129 199,82
551-Odpisy	5 231,00	31 366,64	167 628,47	204 226,11
559-Opr.položky	-	- 323,40	- 3 454,60	- 3 778,00
568-Ostatní finanční náklady	-	-	-	-
591-Daň z příjmů	-	-	-	-
NÁKLADY CELKEM	10 265 174,48	3 901 591,48	12 496 566,47	26 663 332,43
601-Tržby z prodeje výrobků	91 625,52	-	-	91 625,52
602-Tržby z prodeje služeb	4 923 195,51	1 344 628,22	960,40	6 268 784,13
604-Tržby za prodané zboží	-	3 201 129,70	-	3 201 129,70
641-Poplatky z prodlení	28 765,00	-	-	28 765,00
648-Zúčtování fondů	-	-	-	-
649-Jiné ostatní výnosy	33 839,00	310,00	55 285,23	89 434,23
654-Tržby z prodeje materiálu	-	20 000,00	-	20 000,00
682-Přijaté dary	10 000,00	-	20 000,00	30 000,00
691-Príspevky a dotace	1 855 344,00	-	15 221 595,33	17 076 939,33
VÝNOSY CELKEM	6 942 769,03	4 566 067,92	15 297 840,96	26 806 677,91
HOSPODÁRSKÝ VÝSLEDEK	143 345,48			

ROZVAHA

Ministerstvo financí
čj. 283/77 225/2001

Úč NO 1-01

k

31.12.2018

(v tisících Kč)

s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účtové osnovy
pro nevýdělečné organizace

IČO

28852150

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.

Litomyšlská 72
56601 Vysoké Mýto

Účetní jednotka doručí
1 x příslušnému finančnímu orgánu

		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A. Stálá aktiva				
ř.009+015+026+033+041		001	437	1 579
1. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	002	0	0
	Software (013)	003	0	0
	Ocenitelná práva (014)	004	0	0
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	005	0	0
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	006	0	0
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (041)	007	0	0
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	008	0	0
	Součet ř. 002 až 008	009	0	0
2. Oprávky k	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	010	0	0
	Software (073)	011	0	0
	ocenitelným právům (074)	012	0	0
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	013	0	0
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	014	0	0
	Součet ř. 010 až 014	015	0	0
3. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	016	0	0
	Umělecká díla a předměty (032)	017	27	27
	Stavby (021)	018	90	89
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	019	518	1 865
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	020	0	0
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	021	0	0
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	022	0	0
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	023	0	0
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (042)	024	0	0
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	025	0	0
	Součet ř. 016 až 025	026	635	1 981
4. Oprávky k	stavbám (081)	027	-12	-15
	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	028	-186	-387
	pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	029	0	0
	základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	030	0	0
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	031	0	0
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	032	0	0
	Součet ř. 027 až 032	033	-198	-402

Odesláno dne:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení:
6.3.2019

Telefon:

Vyplněno programem WinFAS

AKTIVA			číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a			b	1	2
5. Dlouhodobý finanční majetek	Majetkové účasti v podnicích s rozh. vlivem	(061)	034	0	0
	Majetkové účasti v podnicích s podst. vlivem	(062)	035	0	0
	Dlužné cenné papíry držené do splatnosti	(063)	036	0	0
	Půjčky podnikům ve skupině	(066)	037	0	0
	Ostatní dlouhodobé půjčky	(067)	038	0	0
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	039	0	0
	Pořízení dlouhodobého finančního majetku	(043)	040	0	0
Součet ř. 034 až 040			041	0	0
B. Oběžná aktiva			ř. 052+071+080+085	2017	2 256
1. Zásoby	Materiál na skladě	(112)	043	122	82
	Materiál na cestě	(119)	044	0	0
	Nedokončená výroba	(121)	045	0	0
	Polotovary vlastní výroby	(122)	046	0	0
	Výrobky	(123)	047	0	0
	Zvířata	(124)	048	0	0
	Zboží na skladě	(132)	049	308	382
	Zboží na cestě	(139)	050	0	0
	Poskytnuté zálohy na zásoby	(z účtu 314)	051	0	0
Součet ř. 043 až 051			052	430	464
2. Pohledávky	Odběratelé	(311)	053	72	73
	Směnky k inkasu	(312)	054	0	0
	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	055	0	0
	Poskytnuté provozní zálohy	(314 mimo ř. 51)	056	555	401
	Ostatní pohledávky	(315)	057	1	1
	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	058	20	54
	Pohledávky za institucemi sociál. zabezp. a zdrav. pojišť.	(336)	059	0	0
	Daň z příjmů	(341)	060	0	0
	Ostatní přímé daně	(342)	061	0	0
	Daň z přidané hodnoty	(343)	062	39	0
	Ostatní daně a poplatky	(345)	063	0	0
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočt.	(346)	064	0	0
	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. org. úz. sam. celků	(348)	065	568	727
	Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	066	0	0
	Pohledávky z pevných termínových operací	(373)	067	0	0
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů (375)	(375)	068	0	0
	Jiné pohledávky	(378)	069	0	0
	Opravná položka k pohledávkám	(391)	070	-13	-10
Součet ř. 053 až 070			071	1242	1 246
3. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna	(211)	072	140	110
	Ceniny	(213)	073	22	22
	Bankovní účty	(221)	074	49	115
	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	075	0	0
	Dlužné cenné papíry k obchodování	(253)	076	0	0
	Ostatní cenné papíry	(256)	077	0	0
	Pořízení krátkodobého fin. majetku	(259)	078	0	0
	Peníze na cestě (+ / -)	(261)	079	0	0
Součet ř. 072 až 079			080	211	247
4. Přejícné účty aktivní	Náklady příštích období	(381)	081	103	124
	Příjmy příštích období	(385)	082	0	5
	Kurzové rozdíly aktivní	(386)	083	0	0
	Dohadné účty aktivní	(388)	084	32	169
Součet ř. 081 až 084			085	135	298
ÚHRAN AKTIV			ř. 001 + 042	2454	3 835

PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	3	4
A. Vlastní zdroje krytí stálých oběžných aktiv ř. 091 + 095		087	653	761
1. Jmění	Vlastní jmění (901)	088	290	255
	Fondy (911)	089	0	0
	Oceňovací rozdíly z přeceň.majetku a závaz. (921)	090	0	0
Součet ř. 088 až 090		091	290	255
2. Hospodářský výsledek	Účet hospodářského výsledku (+936)	092	178	143
	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (+931)	093	0	0
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+932)	094	185	363
Součet ř. 092 až 094		095	363	506
B. Cizí zdroje ř. 097 + 103 + 121 + 128 + 133		096	1801	3 074
1.	Zákonné rezervy (941)	097	0	0
2. Dlouhodobé závazky	Emitované dluhopisy (953)	098	0	0
	Závazky z pronájmu (954)	099	0	0
	Dlouhodobé přijaté zálohy (955)	100	0	0
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101	0	0
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	102	0	1 080
Součet ř. 098 až 102		103	0	1 080
3. Krátkodobé závazky	Dodavatelé (321)	104	35	33
	Směnky k úhradě (322)	105	0	0
	Přijaté zálohy (324)	106	0	0
	Ostatní závazky (325)	107	246	434
	Zaměstnanci (331)	108	493	558
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	109	0	1
	Závazky k institucím soc.zabezpečení a zdrav. pojištění (336)	110	237	253
	Daň z příjmů (341)	111	0	0
	Ostatní přímé daně (342)	112	53	68
	Daň z přidané hodnoty (343)	113	0	40
	Ostatní daně a poplatky (345)	114	2	3
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	115	0	0
	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územ.sam.celků (348)	116	0	0
	Závazky z upsaných nesplac.h.cenných papírů a vkladů (367)	117	0	0
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	118	0	0
	Závazky z pevných termínových operací (373)	119	0	0
	Jiné závazky (379)	120	5	5
Součet ř. 104 až 120		121	1071	1 395
4. Bankovní výpomoci a půjčky	Dlouhodobé bankovní úvěry (951)	122	0	0
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	123	0	0
	Eskontní úvěry (232)	124	0	0
	Emitované krátkodobé dluhopisy (241)	125	0	0
	Vlastní dluhopisy (-) (255)	126	0	0
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	127	0	0
Součet ř. 122 až 127		128	0	0
5. Přechodné účty pasivní	Výdaje příštích období (383)	129	279	189
	Výnosy příštích období (384)	130	9	35
	Kurzové rozdíly pasivní (387)	131	0	0
	Dohadné účty pasivní (389)	132	442	375
Součet ř. 129 až 132		133	730	599
ÚHRN PASIV ř. 087 + 096		134	2454	3 835

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Ministerstvo financí
čj. 283/77 225/2001

Úč NO 2-01

s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účtové osnovy
pro nevýdělečné organizace

k 31.12.2018
(v tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.

IČO

28852150

Litomyšská 72
56601 Vysoké Mýto

Účetní jednotka doručí
1 x příslušnému finančnímu orgánu

Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
		hlavní	hospodářská		Celkem
a	b	5	6	7	8
NÁKLADY		x	x	x	x
Spotřeba materiálu (501)	001	1 696	214		1 910
Spotřeba energie (502)	002	1 257	199		1 456
Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek (503)	003	0	0		0
Prodané z boží (504)	004	0	1 489		1 489
Opravy a udržování (511)	005	332	64		396
Cestovné (512)	006	0	0		0
Náklady na reprezentaci (513)	007	107	1		108
Ostatní služby (518)	008	9 116	313		9 429
Mzdové náklady (521)	009	6 789	1 244		8 033
Zákonné sociální pojištění (524)	010	2 095	239		2 334
Ostatní sociální pojištění (525)	011	0	0		0
Zákonné sociální náklady (527)	012	298	25		323
Ostatní sociální náklady (528)	013	90	9		99
Daň silniční (531)	014	10	1		11
Daň z nemovitosti (532)	015	0	0		0
Ostatní daně a poplatky (538)	016	567	41		608
Smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)	017	0	0		0
Ostatní pokuty a penále (542)	018	10	1		11
Odpis nedobytné pohledávky (543)	019	0	0		0
Úroky (544)	020	0	0		0
Kurzové ztráty (545)	021	4	0		4
Dary (546)	022	106	0		106
Manka a škody (548)	023	3	15		18
Jiné ostatní náklady (549)	024	113	16		129
Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku (551)	025	173	31		204
Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj. (552)	026	0	0		0
Prodané cenné papíry a vklady (553)	027	0	0		0
Prodaný materiál (554)	028	0	0		0
Tvorba zákonných rezerv (556)	029	0	0		0
Tvorba zákonných opravných položek (559)	030	-4	0		-4
Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami (581)	031	0	0		0
Poskytnuté příspěvky (582)	032	0	0		0
Účtová třída "5" celkem ř. 001 až 032	033	22 762	3 902		26 664

Odesláno dne:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení:

6.3.2019

Telefon:

Vyplněno programem WinFAS

Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
		hlavní	hospodářská		Celkem
a	b	5	6	7	8
VÝNOSY		x	x	x	x
Tržby za vlastní výroby (601)	034	92	0		92
Tržby z prodeje služeb (602)	035	4 924	1 345		6 269
Tržby za prodané zboží (604)	036	0	3 201		3 201
Změna stavu zásob nedokončené výroby (611)	037	0	0		0
Změna stavu zásob polotovarů (612)	038	0	0		0
Změna stavu zásob výrobků (613)	039	0	0		0
Změna stavu zvířat (614)	040	0	0		0
Aktivizace materiálu a zboží (621)	041	0	0		0
Aktivizace vnitroorganizačních služeb (622)	042	0	0		0
Aktivizace dlouh.nehmotného majetku (623)	043	0	0		0
Aktivizace dlouh.hmotného majetku (624)	044	0	0		0
Smluvní pokuty a úroky z prodlení (641)	045	29	0		29
Ostatní pokuty a penále (642)	046	0	0		0
Platby za odepsané pohledávky (643)	047	0	0		0
Úroky (644)	048	0	0		0
Kurzové zisky (645)	049	0	0		0
Zúčtování fondů (648)	050	0	0		0
Jiné ostatní výnosy (649)	051	89	0		89
Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku (652)	052	0	0		0
Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů (653)	053	0	0		0
Tržby z prodeje materiálu (654)	054	0	20		20
Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	055	0	0		0
Zúčtování zákonných rezerv (656)	056	0	0		0
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	057	0	0		0
Zúčtování zákonných opravných položek (659)	058	0	0		0
Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami (681)	059	0	0		0
Přijaté příspěvky (682)	060	30	0		30
Přijaté členské příspěvky (684)	061	0	0		0
Provozní dotace (691)	062	17 077	0		17 077
Účtová třída "6" celkem ř. 0034	063	22 241	4 566		26 807
Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) ř. 063 - ř. 033	064	-521	664		143
Daň z příjmů (591)	065	0	0		0
Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	066	0	0		0
Hospodářský výsledek po zdanění (+/-) ř. 064 - 065 - 066	067	-521	664		143

VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.
Litomyšlská 72
566 01 Vysoké Mýto

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2018

Název: VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.

Sídlo: Litomyšlská 72
566 01 Vysoké Mýto

IČO: 28852150

DIČ: CZ28852150

Právní forma: Obecně prospěšná společnost

Předmět činnosti: Zajištění potřeb občanů města a okolí v oblasti kultury a činnostech s ní souvisejících a to bez účelu dosažení zisku.

Hlavní činnost:

- provoz kulturních zařízení
- provoz knihovny pro veřejnost
- organizace a pořádání kulturních a společenských akcí
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně
- lektorské činnosti
- provoz informačního centra
- provoz Městské galerie
- provoz Muzea českého karosářství

Doplňková činnost: - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

- hostinská činnost

Orgány společnosti:

- **Statutární orgán:** ředitel
- **Nejvyšší orgán:** správní rada, která je šestičlenná
- **Kontrolní orgán:** dozorčí rada, která je tříčlenná

Zakladatel: Město Vysoké Mýto
B. Smetany 92, 566 01 Vysoké Mýto
IČO: 00279773

Vklad zakladatele: 100.000,- Kč do vlastního jmění společnosti.

Účetním obdobím je období od 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018.

Účetnictví je vedeno dle zákona 563/1991 Sb. v platném znění.

Účetní záznamy i mzdy jsou zpracovány počítačovým programem Winfas firmy Dapos s.r.o. Úschova účetních záznamů je prováděna na základě skartačního a spisového řádu, který vychází ze zákona o archivnictví, záznamy jsou uschovány po odpovídající dobu v archivu organizace.

Oceňování majetku

- pořizovací cenou
- reprodukční cenou
- vlastními náklady

Reprodukční cena byla použita u majetku nabytého darováním, kdy se vycházelo z hodnot uvedených na předávacím protokolu upravených o odhad opotřebení.

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož ocenění je vyšší než 40.000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok společnost zakoupila v celkové výši 1.346.579,62 Kč a je účtován na účtu 022.002. Celková hodnota majetku k 31. 12. 2018 činí 1.864.817,22 Kč.

Dlouhodobý drobný hmotný majetek, jehož ocenění je 5.001,- až 40.000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok, je účtován při jeho pořízení na vrub účtu 501.010(510) a zároveň na účtech podrozvahové evidence (998.002). K 31. 12. 2018 činí hodnota tohoto majetku 1.531.262,00 Kč.

Dlouhodobý drobný hmotný majetek, jehož ocenění je 1.000,- až 5.000,- Kč a doba použitelnosti delší než jeden rok, je účtován při jeho pořízení do spotřeby na vrub účtu 501.010(510) a zároveň na účtech podrozvahové evidence (998.001). K 31. 12. 2018 činí hodnota tohoto majetku 1.573.600,54 Kč.

Společnost dále eviduje provedené TZ najaté nemovitosti.

Přehled pohybů dlouhodobého majetku a opravek v roce 2018

Účet	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
021.001 - Budovy, stavby	89 521,00	0,00	0,00	89 521,00
022.002 - DHM (nad 40.tis. Kč)	518 237,60	1 346 579,62	0,00	1 864 817,22
032.001 - Umělecká díla	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00
081.001 - Oprávky k budovám	-11 763,04	-2 984,04	0,00	-14 747,08
082.002 - Oprávky k DHM (nad 40.tis.Kč)	-186 269,55	-201 242,07	0,00	-387 511,62

Dlouhodobý nehmotný majetek, jehož ocenění je vyšší než 40.000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok společnost nevlastní.

Odpisování majetku: Společnost v roce 2018 odepisovala technické zhodnocení provedené v roce 2012 na budově M-Klubu, přenosnou audiosoupravu pořízenou v 5/2014, závěsný systém pořízený do prostor Městské galerie v 12/2014, osobní automobil Škoda Octavia pořízený 7/2015, technické zhodnocení budovy MČK provedené v 12/2014, vysavač Karcher pořízený 6/2016, UPS 9E10K pořízenou 10/2017, box na vracení knih MAYA pořízený

v 12/2017, světelný pult Chamsys pořízený v 3/2018, mixážní pult DiGiCo pořízený v 7/2018 a zvukový aparát Adamson pořízený v 7/2018.

Způsob vedení skladu: V organizaci je aplikován systém „B“.

Způsob přepočtu údajů v cizí měně: Organizace v cizí měně neúčtuje.

Tvorba opravných položek a rezerv: V roce 2018 společnost zrušila opravnou položku na pohledávku dle faktury č. 2016-21-0374 ve výši 3.778,- Kč. Tato faktura byla v roce 2018 uhrazena.

Časové rozlišení nákladů a výnosů: Veškeré náklady a výnosy se účtují do období, s nimiž časově a věcně souvisí, bez ohledu na datum skutečné úhrady.

Odchylku od účetních metod: Účetní jednotka plně respektuje účetní metody a nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu § 7 odst. 5 zákona o účetnictví.

Společnost nevlastní žádný obchodní podíl na základním kapitálu jiné společnosti.

Přehled závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, veřejného zdravotního pojištění a daně k 31. 12. 2018.

	Kč	Splatnost
- pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	177 412,- Kč	20. 1. 2019
- veřejné zdravotní pojištění	76 042,- Kč	20. 1. 2019
- daň z příjmu ze závislé činnosti	67 879,- Kč	20. 1. 2019

Jedná se o položky, které souvisejí se mzdou za prosinec 2018 a byly uhrazeny ve splatnosti v měsíci lednu 2019.

- daň z přidané hodnoty	39.634,- Kč	25. 1. 2019
- silniční daň	2.725,- Kč	31. 1. 2019

Výsledek hospodaření za rok 2018

Hospodaření účetní jednotky je vedeno odděleně ve členění na hlavní a hospodářskou činnost.

Hlavní činnost:

Hospodářská činnost:

Náklady » 22.761.740,46 Kč

Náklady » 3.901.591,48 Kč

Výnosy » 22.240.609,99 Kč

Výnosy » 4.566.067,92 Kč

Hospodářský výsledek » -521.130,96 Kč

Hospodářský výsledek » +664.476,44 Kč

Daň z příjmů » 0,- Kč

Daň z příjmů » 0,- Kč

Výsledek hospodaření účetní jednotky » +143.345,48 Kč

Způsob stanovení daně z příjmů právnických osob za rok 2018

Hospodářský výsledek celkem	+143.345,48 Kč
Nedaňové náklady – reprezentace	50.414,59 Kč
Nedaňové náklady – nedaňové služby	0,00 Kč
Nedaňové náklady – ost.sociální náklady	68.584,11 Kč
Nedaňové náklady – manka a škody	14.720,25 Kč
Odpisy majetku poř.z inv.dotace	35.490,44 Kč
Výnosy, které nejsou předmětem daně	-35.490,44 Kč
Daňové odpisy převyšující odpisy v účetnictví	-42.626,38 Kč
Základ daně	234.438,05 Kč
Uplatnění snížení dle § 20 odst.7 (řádek 251)	-234.438,05 Kč
Základ daně po úpravě (řádek 270 DPPO)	0,00 Kč

Výsledná daň k zaúčtování **0,00 Kč**

Způsob vypořádání hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek roku 2018, zisk ve výši 143.345,48 Kč bude převeden na účet **Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let.**

Doplňující údaje k rozvaze

Aktiva:

- ř.018 – stavby – zde je zaúčtováno technické zhodnocení najatých nemovitostí, které bylo provedeno v roce 2012 a 2014 na vlastní náklady se souhlasem pronajímatele.
- ř.019 – samostatné movité věci – v roce 2018 byl zakoupen vlastní zvukový aparát v hodnotě 1.303.566,52 Kč.
- ř.070 – opravná položka k pohledávkám – zde je účtována opravná položky na neuhrazené faktury z let 2013 až 2015.

Pasiva:

- ř.102 – ostatní dlouhodobé závazky – v roce 2018 byla uzavřena smlouva o finanční zápůjčce s Městem Vysoké Mýto ne celkovou částku 1.200.000,- Kč na nákup zvukového aparátu. Zápůjčka je bezúročná s dobou splatnosti 5 let v pravidelných měsíčních splátkách.
- ř.107 – ostatní závazky – zde jsou účtovány předprodeje vstupenek na kulturní akce v roce 2019 ve výši 177.600,- Kč, závazky IC vůči třetím osobám ve výši 39.670,50 Kč a dosud neproúčtované úhrady na platebním terminálu ve výši 73.660,00 Kč.

Doplňující údaje k výsledovce:

- ř.016 – z vykazované hodnoty účtu 538 je 571.839,38 Kč neuplatněné DPH vzniklé použitím koeficientu u přijatých plnění režijních středisek.

- ř.062 – z vykazované hodnoty účtu 691 je částka 766.172,75 Kč hodnota mezd za 12/2018, které jsou hrazeny z dotace v roce 2019, částka -705.627,67 Kč hodnota dotace za 1/2018, ze které byly hrazeny mzdy za 12/2017 a částka 102.050,25 Kč je hodnota přečerpaných položek za energie dle smluv o poskytnutí dotací.

Přijaté finanční příspěvky na provoz

- Město Vysoké Mýto – na provoz Vysokomýtské kulturní	9.549.000,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – na uspořádání kulturních akcí města	1.455.000,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – na provoz Muzea českého karosářství	5.460.000,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – vratka dotace – provoz VMK – nevyčerpané	-38.972,34 Kč
- Město Vysoké Mýto – doplatek dotace – provoz MČK – přečerpané	141.022,59 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení – dotace 1/18 – mzdy VMK 12/17	-531.731,67 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení – dotace 1/18 – mzdy MČK 12/17	-173.896,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení mzdy 12/18 – provoz VMK 2019	572.815,75 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení mzdy 12/18 – provoz MČK 2019	193.357,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – dodatek č.1 – Provoz MČK	50.000,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – dodatek č.1 – Městské akce	200.000,00 Kč
- Pardubický kraj – 8.Bubenický festiva Vysoké Mýto	15.000,00 Kč
- Pardubický kraj – Čermákovo Vysoké Mýto	25.000,00 Kč
- Pardubický kraj – Hudba pomáhá	10.000,00 Kč
- Pardubický kraj – Podpora činnosti M-Klubu	30.000,00 Kč
- Pardubický kraj – Česko zpívá koledy	5.000,00 Kč
- Pardubický kraj – Podpora činnosti IC	56.044,00 Kč
- Obec Vraclav – příspěvek na výměnný fond knihovny	8.000,00 Kč
- Obec Džbánov – příspěvek na výměnný fond knihovny	5.000,00 Kč
- Obec Tisová – příspěvek na výměnný fond knihovny	8.000,00 Kč
- Obec Zámorsk – příspěvek na výměnný fond knihovny	10.000,00 Kč
- Obec Javorník – příspěvek na výměnný fond knihovny	5.000,00 Kč
- Obec Vračovice Orlov – příspěvek na výměnný fond knihovny	2.500,00 Kč
- Obec Slatina – příspěvek na výměnný fond knihovny	6.000,00 Kč
- Obec Libecina – příspěvek na výměnný fond knihovny	2.500,00 Kč
- Obec Zádolí – příspěvek na výměnný fond knihovny	1.300,00 Kč
- Obec Pustina – příspěvek na výměnný fond knihovny	1.000,00 Kč
- Obec Hrušová – příspěvek na výměnný fond knihovny	10.000,00 Kč

Celkem **17.076.939,33 Kč**

Přijaté finanční prostředky na investice

Celkem **0,- Kč**

Přijaté peněžité dary

- Predict Management 10.000,00 Kč

Přijaté nepeněžní dary

- Iveco Czech Republic a.s. – 4x notebook HP 20.000,00 Kč

Poskytnuté dary

Společnost v roce 2018 poskytla věcný dar ve výši 3.344,- Kč p.Šmögrovi k životnímu jubileu, finanční dar ve výši 2.710,- Kč Domu dětí a mládeže Chocení, finanční dar ve výši 25.000,- Kč (5x 5.000,- Kč) orchestrům účastnících se Čermákova Vysokého Mýta 2018, dále dar ve výši 75.000,- Kč paní Olivii Hermanové na úhradu léčebných výloh v Lázních Klimkovice (výtěžek z akcí Hudba pomáhá).

Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

- průměrný přepočtený počet stálých zaměstnanců	21
- z toho: vedení + THP	15
- ostatní	6
- mzdové náklady celkem (bez OON)	6.667.103,00 Kč
z toho: hlavní činnost	6.029.014,48 Kč
hospodářská činnost	638.088,52 Kč
- zákonné sociální a zdravotní pojištění	2.333.230,00 Kč
z toho: hlavní činnost	2.094.598,46 Kč
hospodářská činnost	238.631,54 Kč
- OON (dohody o provedení práce + pracovní činnosti)	1.365.132,00 Kč

Mzdové náklady ředitelky společnosti v roce 2018 činily 634.582,- Kč.

Členům správní a dozorčí rady nebyly v roce 2018 vyplaceny žádné odměny.

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti:

Pohledávky k 31. 12. 2018	72 806,00
z toho po splatnosti	13 289,00
z toho nad 30 dnů	9 395,00

Závazky k 31. 12. 2018	32 609,00
z toho po splatnosti	0,00
z toho nad 30 dnů	0,00

Všechny závazky z obchodního styku mají splatnost v letech 2019 - 2020.

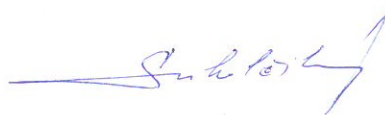
Odměna auditora za povinný audit v roce 2018 činila 22.500,- Kč. Částka nezahrnuje DPH a náklady na dopravu. Další služby poskytované auditorem nebyly v roce 2018 využívány.

Okamžik sestavní účetní závěrky 7. 3. 2019.

Ve Vysokém Mýtě dne 7. 3. 2019



Vypracoval: Pavel Stránský
ekonom



Předkládá: Ing. Dagmar Sabolčíková
ředitelka

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce zprávy	VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.
IČ	288 52 150
Právní forma	Obecně prospěšná společnost
Sídlo	Vysoké Mýto - Litomyšlské Předměstí, Litomyšlská 72, PSČ 566 01
Určení zprávy	Statutární orgány společnosti a externí uživatelé účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s., (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích nic takového nezjistili.

Odpovědnost ředitele, správní rady a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Ředitel a správní rada Společnosti odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy se plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán Společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditor:

Ing. Ludmila Talířová
statutární auditor, ev. číslo opr. 1316
Bratří Čapků 15, 568 02 Svitavy

Ing. Jan Talíř
statutární auditor, ev. číslo opr. 2345
odpovědný auditor za provedení auditu

