

MATERIÁL BEZ OSOBNÍCH ÚDAJŮ

Knihovna Matěje Josefa Sychry  
Havlíčkovo nám. 5, 591 38 Žďár nad Sázavou

MATERIÁL PRO RADU MĚSTA č. 40

DNE: 18.4.2016

JEDNACÍ ČÍSLO: 585/2016/KMJS

**NÁZEV:**

**Hospodaření a účetní závěrka PO Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou za rok 2015**

**ANOTACE:**

*V souladu se směrnicí RM ZR č. 3/2014 předkládá PO KMJS účetní závěrku 2015 a návrh na rozdělení kladného HV do fondu rezervního a fondu odměn*

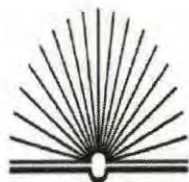
**NÁVRH USNESENÍ**

Rada města po projednání

- schvaluje účetní závěrku PO Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou za rok 2015
- schvaluje rozdělení výsledku hospodaření PO Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou ve výši 224.789,66 Kč do rezervního fondu organizace 134.873,79 Kč, fondu odměn organizace 89.915,87 Kč

Starosta města: [redacted]	Místostarosta města:	Tajemník MěÚ: [redacted]
Odbor majetkoprávní:	Odbor ST a vnitřních věcí:	Odbor finanční: [redacted]
Odbor komunál. služeb + TSBM:	Odbor rozvoje a územního plánování:	Odbor stavební:
Odbor školství, kultury a sportu: [redacted]	Odbor sociální:	Odbor živnostenský:
Odbor dopravy:	Odbor životního prostředí:	Odd. správy měst. lesů a ryb.:
Oddělení informatiky:	Odd. fin. kontroly a inter. auditu [redacted]	Městská policie
Projektový koordinátor:	Krizové řízení:	
<b>Zpracoval:</b> Barbora Havlová [redacted]	<b>Předkládá:</b> Mgr. Danuše Štefkova, ředitelka KMJS	[redacted]





# ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **00093050**

Název: **Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>10 108 190,63</b>	<b>6 889 319,00</b>	<b>3 218 871,63</b>	<b>3 152 894,05</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>7 305 414,31</b>	<b>6 889 319,00</b>	<b>416 095,31</b>	<b>586 199,79</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>2 388 475,46</b>	<b>2 178 795,61</b>	<b>209 679,85</b>	<b>321 787,45</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	1 003 118,60	793 438,75	209 679,85	321 787,45
3.	Ocenitelná práva	014	116 550,00	116 550,00		
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	1 268 806,86	1 268 806,86		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>4 916 938,85</b>	<b>4 710 523,39</b>	<b>206 415,46</b>	<b>264 412,34</b>
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	132 337,80		132 337,80	132 337,80
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 750 187,10	1 676 109,44	74 077,66	132 074,54
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 034 413,95	3 034 413,95		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
	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				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>					
	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				
	7. Zprostředkování dlouhodobých tranferů	475				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>2 802 776,32</b>			<b>2 802 776,32</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>17 070,51</b>			<b>17 070,51</b>
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	17 070,51			17 070,51
	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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>440 863,64</b>			<b>440 863,64</b>
	1. Odběratelé	311	45 661,00			45 661,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	247 995,00			247 995,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	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 obdobná peněžitá plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	142 489,59		142 489,59	137 183,66
30.	Příjmy příštích období	385	4 718,05		4 718,05	8 308,31
31.	Dohadné účty aktivní	388				4 000,00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>2 344 842,17</b>		<b>2 344 842,17</b>	<b>2 097 003,49</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	1 270 217,26		1 270 217,26	1 467 678,64
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 038 627,47		1 038 627,47	600 125,01
10.	Běžný účet FKSP	243	5 343,44		5 343,44	9 607,84
15.	Ceniny	263	8 300,00		8 300,00	8 100,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	22 354,00		22 354,00	11 492,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>3 218 871,63</b>	<b>3 152 894,05</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>			<b>2 366 461,67</b>	<b>2 223 284,01</b>
<b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>			<b>279 966,39</b>	<b>531 523,87</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	110 325,39	280 429,87
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	169 641,00	251 094,00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>			<b>1 861 705,62</b>	<b>1 655 859,78</b>
1.	Fond odměn	411	384 217,87	355 497,87
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	2 542,92	2 701,92
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	84 586,37	77 406,01
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	159 205,57	159 205,57
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 231 152,89	1 061 048,41
<b>III. Výsledek hospodaření</b>			<b>224 789,66</b>	<b>35 900,36</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		224 789,66	35 900,36
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D. Cizí zdroje</b>			<b>852 409,96</b>	<b>929 610,04</b>
<b>I. Rezervy</b>				
1.	Rezervy	441		
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>				
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		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
<b>III. Krátkodobé závazky</b>			<b>852 409,96</b>	<b>929 610,04</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	73 795,96	30 613,34
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
10.	Zaměstnanci	331		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	307 603,00	367 706,00
12.	Sociální zabezpečení	336	121 441,00	150 587,00
13.	Zdravotní pojištění	337	52 049,00	64 544,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	42 316,00	57 485,00
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		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383	7 605,00	10 074,70
35.	Výnosy příštích období	384		
36.	Dohadné účty pasivní	389	247 600,00	248 600,00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

\* Konec sestavy \*

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
⑤ Havlíčkovo nám. 5  
591 38 ŽDÁR

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**IČO: **00093050**Název: **Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A.</b>	<b>Náklady celkem</b>		<b>9 172 435,00</b>		<b>9 442 838,27</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>9 165 146,00</b>		<b>9 435 381,21</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	1 616 057,40		1 638 121,27	
2.	Spotřeba energie	502	508 316,00		622 698,00	
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	62 646,78		93 502,69	
9.	Cestovné	512	19 047,00		14 247,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	16 500,00		16 499,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	947 884,14		988 488,64	
13.	Mzdové náklady	521	4 202 047,00		4 179 757,87	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 393 621,00		1 401 264,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525				
16.	Zákonné sociální náklady	527	41 293,00		41 313,30	
17.	Jiné sociální náklady	528	71 084,00		77 189,00	
18.	Daň silniční	531	1 800,00		1 838,00	
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	66,60		869,20	
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	170 104,48		165 648,64	
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			10 172,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	77 960,00		147 683,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	36 718,60		36 089,60	
<b>II. Finanční náklady</b>			<b>7 289,00</b>		<b>7 457,06</b>	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	7 289,00		7 457,06	
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III. Náklady na transfery</b>						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>9 378 973,66</b>	<b>18 251,00</b>	<b>9 433 458,63</b>	<b>45 280,00</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>644 143,00</b>	<b>18 251,00</b>	<b>684 206,00</b>	<b>45 280,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	637 594,00		679 207,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
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				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	6 549,00	18 251,00	4 999,00	45 280,00
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>1 377,66</b>		<b>4 799,63</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 377,66		4 799,63	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>8 733 453,00</b>		<b>8 744 453,00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	8 733 453,00		8 744 453,00	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		206 538,66	18 251,00	9 379,64-	45 280,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		206 538,66	18 251,00	9 379,64-	45 280,00

\* Konec sestavy \*

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
© Havlíčkovo nám. 5  
591 38 ŽĎÁR



## PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **00093050**

Název: **Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

**A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>856 133,40</b>	<b>848 783,78</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	106 848,62	103 343,62
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	749 284,78	745 440,16
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

**A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	856 133,40	848 783,78

**A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		150 587,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		64 544,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

**A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona**

**A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona**

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

**B.**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	81 453,00	81 453,00



**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

**D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

*K položce*

*Doplnující informace*

*Částka*

**E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**

Částka

K položce

Doplnující informace

#### E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

Fond kulturních a sociálních potřeb		
Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>2 701,92</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>41 293,00</b>
	1. Základní přiděl	41 293,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>41 452,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	41 452,00
	3. Rekreace	
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>2 542,92</b>

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí			
Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
			<b>236 611,58</b>
D.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>7 180,36</b>
D.II.	<b>Tvorba fondu</b>		<b>7 180,36</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	<b>Čerpání fondu</b>		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>243 791,94</b>

**Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 061 048,41</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>170 104,48</b>
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		170 104,48
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		
	1. Financování investičních výdajů		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 231 152,89</b>



**G. Stavby**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

**G. Stavby**

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby

**H. Pozemky**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

**H. Pozemky**

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

**I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

**K. Doplnující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.</i>
2	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
3	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.</i>
4	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli oručením za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

**L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelů a další).

\* Konec sestavy \*

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
© Havlíčkovo nám  
591 38 ŽĎÁR NAD S

**Zpráva o provedené kontrole  
účetní závěrky k 31.12.2015**

určená statutárnímu orgánu a zřizovateli účetní jednotky

**Knihovna Matěje Josefa Sychry,  
Žďár nad Sázavou, příspěvková organizace**

za ověřované období  
od 1.1.2015 do 31.12.2015

DŮVĚRA ZAVAZUJE





### 3. Obsah a cíl kontrolní činnosti

Dne 4. března 2016 byla u příspěvkové organizace **Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou** zřízené Městem Žďár nad Sázavou provedena kontrola účetní závěrky sestavené k rozvahovému datu 31.12.2015 pro účely schvalování účetní závěrky zřizovatelem v souladu s vyhláškou č. 220/2013 Sb.

Kontrola správnosti vykázaných informací v účetní závěrce zahrnovala:

- kontrolu správnosti výkazů tvořících účetní závěrku příspěvkové organizace k rozvahovému datu 31.12.2015,
- kontrolu, zda pro správné zobrazení finanční situace a pro věrné a poctivé zobrazení předmětu účetnictví příspěvková organizace postupovala v souladu se zákonem č.563/91 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 S. a s účetními standardy č. 701 až 710,
- kontrolu dodržování ustanovení zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví u významných obrátových položek uvedených v hlavní knize, která je podkladem pro sestavení řádné účetní závěrky k 31.12.2015,

**Cílem kontrolní činnosti** v příspěvkové organizaci bylo zejména zjištění, zda p.o. přiměřeně zobrazila úplnost a průkaznost účetnictví a vyhodnocení předvídatelných rizik a ztrát ve vztahu k věrnému a poctivému obrazu předmětu účetnictví a finanční situaci p.o.

### 4. Příjemce zprávy

Statutární orgán příspěvkové organizace Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou.

Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat zřizovatele příspěvkové organizace - Město Žďár nad Sázavou.

### 5. Právní rámec činnosti kontrolora

- vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 410/2009 Sb. a České účetní standardy č.701 až 710 pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.



**Pro provedení kontroly byly vyžádány tyto podklady:**

1. zřizovací listina včetně všech příloh a dodatků, rozhodnutí zřizovatele o vedení účetnictví ve zjednodušené formě, pokud p.o. takto účtuje
2. organizační členění p.o. včetně určení zodpovědných osob za jednotlivé oblasti činností – příkazci operací, správce rozpočtu a hlavní účetní,
3. vnitropodnikové směrnice platné pro r.2015
4. výsledky ostatních kontrol provedených v průběhu roku 2015,
5. návrhy na opatření ve vztahu k případným nedostatkům zjištěných externími kontrolami,
6. obratová předvaha k 31.12.2015,
7. přiznání k DPPO za rok 2015,
8. účetní závěrka k 31.12.2015 (rozvaha a výkaz zisku a ztráty, příloha),
9. účetní deník za rok 2015
10. fyzická a dokladová inventura majetku a závazků provedená k 31.12.2015, inventarizační zpráva, zaúčtování případných inventurních rozdílů,
11. výpis z katastru nemovitostí na nemovitosti ve správě p.o. k 31.12.2015,
12. schválené závazné ukazatele od zřizovatele pro rok 2015 a ostatní rozhodnutí zřizovatele týkajících se hospodaření p.o. v r. 2015
13. rozhodnutí o všech poskytnutých transferech pro p.o. od zřizovatele i od ostatních
14. soupis všech darů finančních i věcných získaných v r. 2015 spolu s rozhodnutím zřizovatele o povolení každý z těchto darů přijmout
15. rozhodnutí o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2014 a účetní doklad, kterým bylo rozhodnutí zaúčtováno, rozhodnutí o schválení účetní závěrky za r. 2015
16. účetní osnova platná pro účetní období 2015,
17. saldokonto obchodních pohledávek a závazků k 31.12.2015 s uvedením vzniku jednotlivých pohledávek či závazků a částky v lokální i cizí měně,
18. mzdová rekapitulace za měsíc prosinec 2015
19. prvotní účetní doklady za rok 2015 – k nahlédnutí





## Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky sestavené k 31.12.2015

### Kontrola sestavení účetní závěrky ke dni 31.12.2015

Účetní závěrka organizace se skládá z částí:

- rozvaha
- výkaz zisku a ztráty
- příloha

Příspěvková organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu na základě rozhodnutí Rady města Žďár nad Sázavou ze dne 28.12.2009.

Účetní závěrka byla sestavena na základě údajů zaúčtovaných v účetních knihách za účetní období 2015.

### Kontrola bilanční kontinuity a kontrola proúčtování výsledku hospodaření za rok 2014

Konečné zůstatky roku 2014 rozvahových účtů navazují na počáteční stavy roku 2015. Nebylo zjištěno porušení bilanční kontinuity.

K 31.12.2014 vykazala příspěvková organizace zisk ve výši 35.900,36 Kč. Zřizovatel příspěvkové organizace na schůzi Rady města usnesením č. 155/2015/KMJŠ rozhodl o rozdělení výsledku hospodaření takto:

- 7.180,36 Kč přiděl do rezervního fondu
- 28.720,- Kč přiděl do fondu odměn

Interním dokladem č. 500007 ze dne 30.6.2015 bylo zaúčtováno rozdělení VH roku 2014 dle rozhodnutí zřizovatele.

### Kontrola úplné evidence majetku příspěvkové organizace

Organizace vede evidenci majetku v modulu majetku SW Gordic s vazbou na majetkové účty účtové skupiny 01 a 02 a podrozvahových účtů 901 a 902.

V roce 2015 nebyl pořízen ani vyřazen žádný dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek.

Z majetku byl vyřazen pouze drobný hmotný majetek v původní pořizovací hodnotě 161.336,10 Kč a drobný majetek vedený v podrozvahové operativní evidenci ve výši 20.257,98 Kč. Jednalo se o nepotřebný a nefunkční majetek.

Zaúčtované odpisy do nákladů organizace souhlasí na schválený odpisový plán.

V oblasti dlouhodobého majetku jsme testovali správnost křížových vazeb při účtování o zařazení, vyřazení a odepisování majetku.

Konečné stavy z účetnictví na jednotlivých účtech majetku byly odsouhlaseny na evidenci majetku k 31.12.2015.



**Kontrola účtování příspěvků a transferů od zřizovatele a jiných poskytovatelů k 31.12.2015**

Poskytovatel	Účel transferu	Částka	Čerpání
Město Žďár n.S.	příspěvek na provoz – schváleno ZM dne 18.12.2014	6.990.000 Kč	vyčerpáno 100 %
Kraj Vysočina	Zajištění výkonu region. Funkcí – ÚZ 40	1.653.000 Kč	vyčerpáno 100 %
MK ČR	Grant - Knihovna 21. Století – ÚZ 34070	9.000 Kč	vyčerpáno 100 %

Namátkově byly vybrány ke kontrole prvotní doklady, na které byly čerpány prostředky z dotací a z příspěvků zřizovatele. Všechny předložené doklady prošly řádnou řídicí kontrolou, dodávky byly odsouhlaseny odpovědnými osobami. Všechny účetní doklady byly řádně zaúčtovány, nebyl zjištěn nesoulad mezi plněním dle dokladu a jeho zaúčtováním do nákladů. Nebyly zjištěny nedostatky.

Účetní záznamy o čerpání přidělených finančních prostředků jsou identifikovatelné, prokazatelné a jsou podloženy prvotními podpůrnými doklady zaúčtovanými do účetnictví příspěvkové organizace v souladu s platnými účetními předpisy a v souladu se zákonem o finanční kontrole.

Čerpání transferů bylo zaúčtováno do výnosů p.o. ve správné výši dle postupů účtování stanovených v ČÚS č.703.

**Účtování o fondech**

- **Fond odměn (účet 411)**  
V roce 2015 byl zaúčtován příděl do fondu odměn z rozdělení výsledku hospodaření za rok 2014 na základě rozhodnutí zřizovatele ve výši 28.720 Kč. Čerpání fondu odměn v roce 2015 nebylo provedeno.
- **FKSP (účet 412)**  
Příspěvek do FKSP činil 41.293 Kč (odpovídá 1% z hrubých mezd). Z FKSP byl čerpán příspěvek na stravné zaměstnanců v celkové výši 41.452 Kč. Čerpání z FKSP bylo v roce 2015 provedeno v souladu s návrhem rozpočtu FKSP na rok 2015. Zůstatek fondu k 31.12.2015 činí 2.542,90 Kč. Bankovní zůstatek na účtu FKSP činí k 31.12.2015 celkem 5.343,44 Kč. Fond je k 31.12.2015 plně kryt finančními prostředky.



- **Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření (účet 413)**  
Dle rozhodnutí zřizovatele byl v roce 2015 účtován příděl do rezervního fondu ve výši 7.180,36 Kč z rozdělení výsledku hospodaření za rok 2014. Tento fond nebyl v roce 2015 použit.
- **Rezervní fond z ostatních titulů (účet 414)**  
Na rezervní fond z ostatních titulů nebylo v roce 2015 účtováno. Účet vykazuje zůstatek ve výši 159.205,57 Kč.
- **FRM (účet 416)**  
Tvorba fondu reprodukce majetku byla v roce 2015 účtována ve výši odpisů dlouhodobého majetku 170.104,48 Kč.

### Kontrola krytí fondů finančními prostředky

Fond:	Zůstatek fondu k 31.12.2015:
411 - FO	-384.217,87
413 - RF	-84.586,37
414 - RF z ost.tit.	-159.205,57
416 - FRM	-1.231.152,89
<b>Celkem:</b>	<b>-1.859.162,70</b>
	Zůstatek na bankovním účtu
241 - běžný účet	1.038.627,47
244 - termínovaný účet	1.270.217,26
<b>Celkem:</b>	<b>2.308.844,73</b>

Zůstatky fondů jsou dostatečně kryty finančními prostředky na bankovních účtech organizace.

Na účty výše uvedených fondů bylo účtováno o tvorbě a použití jednotlivých fondů v souladu s ČÚS č. 704. Nebyly nalezeny nedostatky.

### Kontrola pohledávek a závazků

Kontrolou nezaplacených pohledávek evidovaných k 31.12.2015 byly zjištěny pohledávky ve výši 8.750 Kč více než 12 měsíců po splatnosti. V evidenci pohledávek organizace jsou vedeny i rizikové pohledávky vůči podnájemci IDA Grunt za 5 čtvrtletí roku 2014 a 2015 v celkové hodnotě 15.625 Kč ( z toho 6.250 Kč více než 12 měsíců po splatnosti). Jedná se o nájemné na základě smlouvy o podnájmu ze dne 26.2.2013. Podnájemní smlouva byla vypovězena. Doporučujeme rizikové pohledávky ošetřit opravnými položkami k pohledávkám.

Příspěvková organizace neeviduje závazky po splatnosti.



**Provedené kontroly v roce 2015**

- V organizaci proběhla dne 25.2.2015 veřejnosprávní kontrola zřizovatele zaměřená na správnost zaúčtování, účelné využití městem poskytnutých příspěvků a nastavení vnitřního kontrolního systému organizace za období 2013-2015. Kontrolou nebylo zjištěno neoprávněné použití poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu města. Bylo konstatováno, že vnitřní kontrolní systém je nastaven dostatečným způsobem v souladu se zákonem o finanční kontrole.

**Kontrola provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2015**

Ověřili jsme řádné provedení inventarizace u majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2015 v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví. A dále jsme ověřili shodu konečných stavů všech účtů s doloženými inventurními soupisy. Nebyly zjištěny nedostatky.

Při kontrole fyzické inventarizace dle jednotlivých místností doporučujeme doložit souhrnnou rekapitulaci na zůstatky dle jednotlivých majetkových účtů v účetnictví k rozvahovému datu.

**ZÁVĚR:**

Kontrolou bylo zjištěno, že účetní jednotka přiměřeně zobrazila úplnost a průkaznost účetnictví a vyhodnotila předvídatelná rizika a ztráty ve vztahu k věrnému a poctivému obrazu předmětu účetnictví a finanční situaci účetní jednotky.

Na základě této skutečnosti kontrolor doporučuje zřizovateli příspěvkové organizace Knihovna Matějova Josefa Sychry Žďár nad Sázavou schválit účetní závěrku za účetní období 2015.

V Olomouci dne 21. března 2016



**FSG Finaudit, s.r.o.**  
třída Svobody 645/2, Olomouc,  
číslo auditorského oprávnění  
auditorské společnosti KAČR 154,  
**Ing. Hana Juráňová**  
auditor odpovědný za vypracování  
zprávy jménem společnosti,  
číslo auditorského oprávnění KAČR 1935,  
jednatel společnosti FSG Finaudit, s.r.o.





**Výpis z protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č.j.: oFKIA/1/15/MB -**

podklad pro schvalování účetní závěrky příspěvkové organizace Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou, se sídlem Havlíčkovo náměstí 5, 591 38 Žďár nad Sázavou, dle vyhl.č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

Č. j.: oFKIA/1/15/MB

Kontrolovaná organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou,  
se sídlem Havlíčkovo náměstí 5, 591 38 Žďár nad Sázavou,  
IČ 093050

Předmět kontroly: Kontrola hospodaření zaměřená na správnost zaúčtování,  
účelné využití městem poskytnutých příspěvků a nastavení  
vnitřního kontrolního systému organizace


za období rok 2013, 2014, 2015

V příspěvkové organizaci Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou byla provedena kontrola, která byla zaměřená na hospodaření organizace a účelné vynaložení peněžních prostředků poskytnutých městem. Kontrolou bylo dále prověřeno a posouzeno vedení jednotlivých agend – účetnictví, pokladní evidence, fond kulturních a sociálních potřeb, inventarizace majetku, autoprovaz.

**Závěr**

Kontrolou hospodaření příspěvkové organizace Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou nebylo zjištěno neoprávněné použití poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu města. Celková částka schváleného rozpočtu hospodaření roku 2014 je organizací dodržena.

Vnitřní kontrolní systém je nastaven dostatečným způsobem v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě. Kontrolou bylo prověřeno vedení agendy účetnictví, pokladní agendy, inventarizace majetku, autoprovaz. Drobné zjištění uvedené v protokolu byly projednány s ředitelkou organizace a odpovědnými osobami.

Zpracovala:  Ing. Michaela Bořilová  
oFKIA



## Inventarizační zpráva za rok 2015

Na základě Nařízení ředitele 3/2015 ze dne 30.11.2015 byla v Knihovně M.J.Sychry, Žďár nad Sázavou provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2015 inventarizační komisí ve složení:

### Ústřední inventarizační komise (ÚIK):

**Předseda:** Alena Tulisová, **členové:** Martina Kamarádová, Dagmar Kozlová

### Dílčí inventarizační komise (DIK):

**DIKč.1: předseda:** Denisa Zeiselová, **členové:** Hana Nagyová, Alena Jičínská, Petra Kadlecová

**DIKč.2: předseda:** Dana Licková, DiS., **členové:** Pavlína Dítětová, Bc. Veronika Čtveráková

**DIKč.3: předseda:** Olga Kotenová, **členové:** Petra Červinková, Dana Špačková

**DIKč.4: předseda:** Hana Najmanová, **členové:** Anna Drdlová, Romana Dvořáková

### Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1.12.2015

Inventarizace byla ukončena dne: 31.12.2015

### Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická
- b) dokladová

### Výsledek inventarizace

výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu

### Příloha obsahuje:

Inventarizační zápis ústřední inventarizační komise, ve kterém je uveden majetek navržený na vyřazení z důvodu zužití, zastaralosti nebo jeho nevyužití.


### Inventarizační rozdíl:

Nebyl zjištěn

### Vyjádření pracovníka odpovědného za evidenci majetku ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny

Datum: 31.12.2015

Podpis: 



### Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům ( odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Bez připomínek.

- c) opatření k odstranění nedostatků :

Opatření nebyla uložena

– v průběhu inventarizace uložena: -----

– navrhovaná po skončení inventarizace: -----

### Prohlášení ústřední inventarizační komise

- a) Prohlašujeme, že inventarizace majetku a závazků byla provedena s největší zodpovědností a že veškeré údaje odpovídají skutečnosti.

- b) potvrzujeme, že jsme byli seznámeni s předpisy pro provedení inventarizace

Datum: 31.12.2015

Alena Tulisová: [redacted]

Martina Kamarádová: [redacted]

Dagmar Kozlová: [redacted]

**S výsledky inventarizace byl pracovník odpovědný za evidenci majetku seznámen**

Datum: 31.12. [redacted] 5

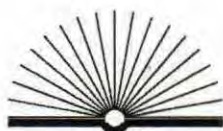
Podpis: [redacted]

**Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů**

Datum: 31.12.2015

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
© Havlíčkovo nám. 5  
591 38 ŽDĀR NAD SÁZAVOU

[redacted]  
.....  
jméno, příjmení  
statutární zástupce účetní jednotky



## Závěrečná zpráva o hospodaření

**Knihovna M.J. Sychry v roce 2015 hospodařila s celkovým rozpočtem 9.483 tis. Kč, z toho:**

- Kraj Vysočina poskytuje pro výkon regionálních funkcí 1.653 tis. Kč
- Zřizovatel Město Žďár nad Sázavou poskytl jako příspěvek na provoz 6.990 tis. Kč
- Odpisy z transferů 81 tis. Kč
- zbytek tvoří vlastní příjmy knihovny – kurzovné, registrační poplatky, upomínky, MVS (poštovné), sankce, burzy – 741 tis. Kč
- hospodářská činnost 18 tis. Kč

Hospodářská situace v KMJS je stabilní, k čemuž pomohly i kroky v úpravě rozpočtu na rok 2015. Hospodářský výsledek ovlivňují i odpisy z dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Navíc nám byl v 5/2015 vrácen přeplatek za plyn v celkové výši 263.959 Kč (období 21.6.2014 – 11.5.2015), kdy se projevilo zateplení budovy služeb.

To vše přispělo k lepšímu hospodaření knihovny a dosažení kladného hospodářského výsledku, ve výši 224,78 tis. Kč.

Se svěřenými prostředky hospodaříme účelně a úsporně, veškeré ekonomické procesy jsou maximálně zefektivněny.

Knihovna se snaží získávat i mimorozpočtové prostředky z ostatních zdrojů. Grantové programy obohatily rozpočet o 9 tis. Kč.

<b>Výnosy</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>Náklady</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
tržby z činnosti	715	700	679	637	materiál, energie	2 544	2 542	2260	2124
provozní dotace	6 936	7 015	7 091	7080	služby	1 073	1 244	1112	1046
regionální funkce	1 653	1 653	1 653	1653	osobní náklady	5 464	5 256	5580	5596
použití RF	0	0	0	0	ostatní náklady	210	154	325	236
ostatní výnosy	86	216	55	27	daň	0	0	0	
					odpisy	164	167	165	170
<b>Celkem</b>	<b>9 390</b>	<b>9 584</b>	<b>9 478</b>	<b>9397</b>	<b>Celkem</b>	<b>9 455</b>	<b>9 363</b>	<b>9 442</b>	<b>9172</b>



<b>Dotace poskytnuté v roce 2015</b>	tis. Kč
příspěvek na provoz od zřizovatele	6 990
MK - Knihovna 21.století	9
KÚ - regionální funkce knihoven	1 653
<b>Dotace poskytnuté celkem</b>	<b>8 652</b>
transferový podíl inv.dotace ve výši odpisů	81
Celkem 672	<b>8 733</b>

	Hospodářský výsledek v letech			
	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Výnosy	9 390	9 584	9478	9397
Náklady	9 455	9 363	9442	9172
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>-65</b>	<b>221</b>	<b>36</b>	<b>225</b>

<b>Zlepšený hospodářský výsledek roku 2015 (v tis. Kč)</b>	<b>225,00</b>
v tom zisk z hlavní činnosti	207,00
zisk z doplňkové činnosti	18,00

<b>Rozdělení HV usn. RM čj.585/2016/KMJS ze dne 18.4.2016</b>	<b>224 789,66 Kč</b>	
Rezervní fond	134 873,79	60,00%
Fond odměn	89915,87	40,00%

<b>Stavy fondů (v tis. Kč)</b>	<b>k 1. 1. 2015</b>	<b>k 31. 12. 2015</b>
Fond odměn	355	384
FKSP	3	3
Rezervní fond z HV	77	85
Rezervní fond z ost.titulů	159	159
Fond reprodukce majetku	1061	1231

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
Havlíčkovo nám. 5  
ŽĎÁR NAD SÁZAVOU

Mgr. Danuše Štefková – ředitelka KMJS

Zpracovala: Barbora Havlová

### 1. PŘEHLED VÝNOSŮ z hlavní a doplňkové činnosti

Název organizace:Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou

IČO: 00093050

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2014			rok 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Výnosy za prodané zboží (604)			0,00			0,00	0,00	0,00	
2	Výnosy za prodej vlastních výrobků a služeb (601, 602)	679,20		679,20	637,59		637,59	-41,61	0,00	0,94
3	z toho: výnosy za ošetřovné (602 33-35)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
4	školné (602 35)			0,00			0,00	0,00	0,00	
5	stravné (602 50-54)			0,00			0,00	0,00	0,00	
6	poplatky za ubytování (602 55-59)			0,00			0,00	0,00	0,00	
7	příspěvek na úhradu nákladů v ZUŠ (602 31-32)			0,00			0,00	0,00	0,00	
8	Aktivace a změna stavu zásob (61x,62x)			0,00			0,00	0,00	0,00	
9	Provozní dotace (671, 672)-vč.ÚP,nájem, kraj, MPSV, EU	8 744,45		8 744,45	8 733,45		8 733,45	-11,00	0,00	1,00
10	z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele (závazný ukazatel)	6 993,00		6 993,00	6 990,00		6 990,00	-3,00	0,00	1,00
11	Výnosy z prodeje dl.majetku a prodeje materiálu (644,645, 646)	0,00		0,00			0,00	-42,00	0,00	
12	Zúčtování rezerv a časové rozlišení			0,00			0,00	0,00	0,00	
13	Výnosy z prodeje cenných papírů			0,00			0,00	0,00	0,00	
14	Výnosy z finančního majetku			0,00			0,00	0,00	0,00	
15	Ostatní výnosy (644,648,649, 662)	9,80	45,28	55,08	7,93	18,25	26,18	-1,87	-27,03	0,48
16	z toho: výnosy z pojistných událostí			0,00			0,00	0,00	0,00	
17	pronájem majetku (čistý zisk z pronájmu bez služeb)			0,00			0,00	0,00	0,00	
18	použité dary (648 300,310)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
19	<b>výnosy celkem (č.ř. 1+2+8+9+11+12+13+14+15)</b>	<b>9 433,45</b>	<b>45,28</b>	<b>9 478,73</b>	<b>9 378,97</b>	<b>18,25</b>	<b>9 397,22</b>	<b>-96,48</b>	<b>-27,03</b>	<b>0,99</b>

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
© Havlíčkovo nám, 5  
591 38 ŽDÁR NA

**1a. Plnění rozpočtu výnosů**

Název organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou

IČO: 00093050

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	Rozpočet 2015			Skutečnost 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	%
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Výnosy za prodané zboží (604)			0,00			0,00	0,00	0,00	
2	Výnosy za prodej vlastních výrobků a služeb (601, 602)	720,00		720,00	637,59		637,59	-82,41	0,00	89
3	z toho: výnosy za ošetřovné (602 33-35)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	#HODNOTA!
4	školné (602 35)			0,00			0,00	0,00	0,00	
5	stravné (602 50-54)			0,00			0,00	0,00	0,00	
6	poplatky za ubytování (602 55-59)			0,00			0,00	0,00	0,00	
7	příspěvek na úhradu nákladů v ZUŠ (602 31-32)			0,00			0,00	0,00	0,00	
8	Aktivace a změna stavu zásob (61x,62x)			0,00			0,00	0,00	0,00	
9	Provozní dotace (671, 672)-vč.ÚP,nájem, kraj, MPSV, EU	8 745,00		8 745,00	8 733,45		8 733,45	-11,55	0,00	100
10	z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele (závazný ukazatel)	6 990,00		6 990,00	6 990,00		6 990,00	0,00	0,00	100
11	Výnosy z prodeje dl.majetku a prodeje materiálu (644,645, 646)			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
12	Zúčtování rezerv a časové rozlišení			0,00			0,00	0,00	0,00	
13	Výnosy z prodeje cenných papírů			0,00			0,00	0,00	0,00	
14	Výnosy z finančního majetku	7,00		7,00			0,00	-7,00	0,00	
15	Ostatní výnosy (644,648,649, 662)	11,00		11,00	7,93	18,25	26,18	-3,07	18,25	238
16	z toho: výnosy z pojistných událostí			0,00			0,00	0,00	0,00	
17	pronájem majetku (čistý zisk z pronájmu bez služeb)			0,00			0,00	0,00	0,00	
18	použité dary (648 300,310)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#HODNOTA!
19	<b>výnosy celkem (č.ř. 1+2+8+9+11+12+13+14+15)</b>	<b>9 483,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 483,00</b>	<b>9 378,97</b>	<b>18,25</b>	<b>9 397,22</b>	<b>-104,03</b>	<b>18,25</b>	<b>99</b>

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

## 2. PŘEHLED NÁKLADŮ z hlavní a doplňkové činnosti

Organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou, IČO: 00093050

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2014			rok 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Prodané zboží (504)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
2	Spotřeba materiálu (501)	1 638,12		1 638,12	1 616,06		1 616,06	-22,06	0,00	0,99
3	z toho: DHM (501 0350-nově 558 0300)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
4	ostatní (501 310,501 330-410)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
5	Spotřeba energie (502)	622,70		622,70	508,32		508,32	-114,38	0,00	0,82
6	Opravy a udržování (511)	93,50		93,50	62,65		62,65	-30,85	0,00	0,67
	Cestovné (512)	14,24		14,24	19,05		19,05	4,81	0,00	1,34
7	Náklady na reprezentaci (513)	16,50		16,50	16,50		16,50	0,00		1,00
8	Služby (518)	988,48		988,48	947,88		947,88	-40,60	0,00	0,96
9	z toho nájemné (518 0330)	250,00		250,00	250,00		250,00	0,00	0,00	1,00
10	telekomunikace (518 0370, 518 0310, 518 0360)	154,75		154,75	157,32		157,32	2,57	0,00	1,02
11	služby školení a vzdělávání (518 35-37)	6,90		6,90	3,60		3,60	-3,30	0,00	0,52
12	věcná režie (518 56-57)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
13	Mzdové náklady (521)	4 179,76		4 179,76	4 202,05		4 202,05	22,29	0,00	1,01
14	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	3 429,00		3 429,00	3 498,37		3 498,37	69,37	0,00	1,02
15	Sociální, zdravotní pojištění a sociální náklady (524,525, 527,528)	1 519,76		1 519,76	1 505,99		1 505,99	-13,77	0,00	0,99
16	z toho zákonné sociální pojištění (524)	1 401,26		1 401,26	1 393,62		1 393,62	-7,64	0,00	0,99
17	Daně a poplatky (531,532,538)	1,83		1,83	1,87		1,87	0,04	0,00	1,02
18	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	165,64		165,64	170,10		170,10	4,46	0,00	1,03
19	Zůstatková cena prodaného dl. nehm.a hm.majetku, prodaný materiál (552,554)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
20	Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	147,68		147,68	77,96		77,96	-69,72	0,00	0,53
21	Ostatní náklady (dopočet do celkových N) ( 542, 548, 549, 557,562, 569)	54,62		54,62	44,00		44,00	-10,62	0,00	0,81
22	z toho: výdaje na zákonné a smluvní pojištění (549 310)	36,08		36,08	36,72		36,72	0,64	0,00	1,02
23	technické zhodnocení (549)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
24	manka a škody (548)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
25	ostatní (503, 513,549 320-400, 569)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
26	Daň z příjmů (591,595)	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	
27	<b>náklady celkem (č.ř. 1+2+5+6+7+8+13+15+17+18+19+20+21+26)</b>	<b>9 442,83</b>	<b>0,00</b>	<b>9 442,83</b>	<b>9 172,43</b>	<b>0,00</b>	<b>9 172,43</b>	<b>-270,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,971</b>

Tabulka č. 3

## 3. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK z hlavní a doplňkové činnosti

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rok 2014			rok 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	<b>hospodářský výsledek (výnosy - náklady)</b>	<b>-9,38</b>	<b>45,28</b>	<b>35,9</b>	<b>206,53</b>	<b>18,25</b>	<b>224,78</b>	<b>215,91</b>	<b>-27,03</b>	<b>6,26</b>

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

**Za Plnění rozpočtu nákladů**

Organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou, IČO: 00093050

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	rozpočet 2015			skutečnost 2015			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	%
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Prodané zboží (504)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		
2	Spotřeba materiálu (501)	1 634,50		1 634,50	1 616,06		1 616,06	-18,44	0,00	99
3	DHM (501 320-nově 558 0300)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	#HODNOTA!
4	ostatní (501 310,501 330-410)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
5	Spotřeba energie (502)	736,00		736,00	508,32		508,32	-227,68	0,00	69
6	Opravy a udržování (511)	70,00		70,00	62,65		62,65	-7,35	0,00	90
	Cestovné (512)	25,00		25,00	19,05		19,05	-5,95	0,00	76
7	Náklady na reprezentaci (513)	16,50		16,50	16,50		16,50	0,00		100
8	Služby (518)	947,00		947,00	947,88		947,88	0,88	0,00	100
9	z toho nájemné (518 320 - 322)	250,00		250,00	250,00		250,00	0,00	0,00	100
10	telekomunikace (518 340)	183,50		183,50	157,32		157,32	-26,18	0,00	86
11	služby školení a vzdělávání (518 35-37)	0,00		0,00	3,60		3,60	3,60	0,00	
12	věcná reálie (518 35-37)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
13	Mzdové náklady (521)	4 203,00		4 203,00	4 202,05		4 202,05	-0,95	0,00	100
14	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	3 503,00		3 503,00	3 498,37		3 498,37	-4,63	0,00	
15	Sociální, zdravotní pojištění a sociální náklady (524,525, 527,528)	1 529,00		1 529,00	1 505,99		1 505,99	-23,01	0,00	98
16	z toho zákonné sociální pojištění (524)	1 395,00		1 395,00	1 393,62		1 393,62	-1,38	0,00	100
17	Daně a poplatky (531,532,538)	2,00		2,00	1,87		1,87	-0,13	0,00	
18	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	170,00		170,00	170,10		170,10	0,10	0,00	100
19	Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	91,00		91,00	77,96		77,96	-13,04	0,00	
20	Tvorba zákonných rezerv a opravných položek (556,559)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
21	Ostatní náklady (dopočet do celkových N) ( 542, 548, 549, 557, 562, 569)	59,00		59,00	44,00		44,00	-15,00	0,00	75
22	z toho: výdaje na zákonné a smluvní pojištění (549 310)	44,00		44,00	36,72		36,72	-7,28	0,00	83
23	technické zhodnocení (549)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
24	manka a škody (548)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
25	ostatní (503, 513,549 320-400, 569)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
26	Daň z příjmů (591,595)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
27	<b>náklady celkem (č.ř. 1+2+5+6+7+8+13+15+17+18+19+20+21+26)</b>	<b>9 483,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 483,00</b>	<b>9 172,43</b>	<b>0,00</b>	<b>9 172,43</b>	<b>-310,57</b>	<b>0,00</b>	<b>97</b>

Tabulka č. 3

**3a. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK z hlavní a doplňkové činnosti**

v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	Rozpočet			Skutečnost			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	%
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	<b>hospodářský výsledek (výnosy - náklady)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>206,53</b>	<b>18,25</b>	<b>224,78</b>	<b>206,53</b>	<b>18,25</b>	<b>0</b>

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

#### 4. PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ

Název organizace: Knihovna Matěje Josefa Syhry, Žďár nad Sázavou  
IČO: 00093050

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2014	Skutečnost k 31. 12. 2015
<b>Příspěvek na provoz</b>		
od zřizovatele (672)	6 993,00	6 990,00
ze státního rozpočtu a státních fondů přes rozpočet zřizovatele (671) (kraj, MPSV)	1 670,00	1 662,00
odpisy z transferů	81,00	81,00
<b>Příspěvek celkem</b>	<b>8 744,00</b>	<b>8 733,00</b>

#### 5. ZDROJE FINANCOVÁNÍ INVESTIC

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2014	Skutečnost k 31. 12. 2015
Zapojení investičního fondu (vlastních zdrojů)	150,17	0
Dotace od zřizovatele	0	0
Dotace ze státního rozpočtu	0	0
Státní fondy	0	0
Ostatní zdroje	0	0
<b>Zdroje celkem</b>	<b>150,17</b>	<b>0</b>

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

**7a. ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY**

Název organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou

IČO: 00093050

Ukazatel	Limit 2015	Skutečnost 2015	% plnění
Přepočtený počet zaměstnanců	17,6	17	96,59
z toho:			
- THP zam.	2,6	2	76,92
- dělnické povolání	1,5	1,5	100,00
- ostatních zaměstnanců	13,5	13,5	100,00
Prostředky na platy celkem (521)	4 660	4 655	99,89
OPPP celkem	60	48	80,70
Průměrný měsíční plat celkem (bez OPPP)	x	20 092	x
z toho:			
- průměrný plat THP zaměstnanců	x	24 237	x
- průměrný plat dělnických povolání	x	10 041	x
- průměrný plat ostatních zaměstnanců	x	18 670	x
Měsíční nenároková složka platu celkem (bez FO)	x	1 484	x
<b>osobní příplatky celkem</b>	x	890	x
z toho:	x		x
-THP zam.	x	1 895	x
- dělnické povolání	x	415	x
- ostatních zaměstnanců	x	668	x
<b>odměny celkem (bez FO)</b>	x	1 860	x
z toho:	x		x
- THP zam.	x	2 907	x
- dělnické povolání	x	1 305	x
- ostatních zaměstnanců	x	1 471	x
Čerpání FO celkem	x		x

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

### 8. ZAMĚSTNANCI PODLE KATEGORIÍ

Název organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou

IČO: 00093050

Zaměstnanci podle kategorií	Přepočtený počet zam.	MP bez OPPP	Průměrný měs. plat	Z průměrného měs. platu		
				př. za ved.	osobní př.	odměny
zaměstnanci	17					
z toho:						
dělnická povolání	1,5	241 005	10 041	0	415	1 305
THP	2	721 344	24 237	5417	1 895	2 907
ostatní	13,5	3 136 537	18 670	1 563	668	1 471
Celkem	17	4 098 886	x	x	x	x

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka



## 10. KRYTÍ ÚČTŮ PENĚŽNÍCH FONDŮ

Název organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou, IČO: 00093050

v Kč

Název účtu	Stav fondu k 31.12.2015	Stav bankovního účtu k 31. 12. 2015			Fond je krytý (0) nekrytý (+)
		Běžný účet 241	Termínované účty 244	Běžný účet FKSP 243	
Fond odměn	384217,87		384217,87		0
FKSP	2542,92			5343,44	-2800,52
Rezervní fond	243791,94		243791,94		0
Investiční fond	1231152,89	588945,44	642207,45		0
<b>CELKEM FONDY</b>	<b>1861705,62</b>	<b>1038627,47</b>	<b>1270217,26</b>	<b>5343,44</b>	<b>-452482,55</b>

Rozdíl FKSP tvoří nepřevedené 1% z HM.

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitel

## 11. HOSPODAŘENÍ S PENĚŽNÍMI FONDY

Název organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou, IČO: 00093050

INVESTIČNÍ FOND	tis.Kč
<b>Stav investičního fondu k 1.1.2015</b>	1061
TVORBA FONDU:	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku	170,1
investiční dotace z rozpočtu města	0
investiční dotace ze SR a SF	0
převod z rezervního fondu	0
výnosy z prodeje dlouhodobého maj.	0
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	170,1
POUŽITÍ FONDU:	0
opravy a údržba nemovitého majetku	0
rekonstrukce a modernizace	0
pořízení dlouhodobého majetku	0
pokrytí ztrát minulých let	0
odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	0
<b>Stav investičního fondu k 31.12.2015</b>	1231,1
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	170,10

FKSP	tis. Kč
<b>Stav FKSP K 1.1.2015</b>	2,7
TVORBA FONDU:	
Příděl na vrub nákladů	43,99
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	43,99
POUŽITÍ FONDU:	
stravování	41,45
rekreace	0
rehabilitace	0,00
penzijní připojištění	0
sociální výpomoci	0
dary	0,00
ostatní použití	0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	41,45
<b>Stav FKSP k 31.12.2015</b>	2,54
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	-0,16

REZERVNÍ FOND	tis.Kč
<b>Stav rezervního fondu k 1.1.2015</b>	236,61
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	7,18
peněžní dary	0
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	0
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	7,18
POUŽITÍ FONDU:	
posílení investičního fondu	0
na další rozvoj činnosti organizace	0
úhrady příp.sankcí za porušení rozpočtové kázně	0
úhrada ztráty minulých let	0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	0
<b>Stav rezervního fondu k 31.12.2015</b>	243,79
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	7,18

FOND ODMĚN	tis.Kč
<b>Stav fondu odměn k 1. 1. 2015</b>	355,49
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	28,72
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	28,72
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu na překročení prostředků na platy	0
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	0
<b>Stav fondu odměn k 31. 12. 2015</b>	384,21
<b>Změna stavu za rok 2015</b>	28,72

Pozn. Tyto tabulky mají vazbu na fondové účty

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

### 13. STAV POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI K 31.12.2015

Název organizace: Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou  
IČO: 00093050

Ř.	Členění	Kč
1	<b>Dobytné celkem</b>	<b>0</b>
2	v tom: do 30 dnů	50
3	do 60 dnů	0
4	do 90 dnů	
5	do 1 roku	9 375
6	starší 1 roku	8 750
7	<b>Nedobytné celkem</b>	<b>0</b>
8	<b>Celkem</b>	<b>18 175</b>
9	z toho v soudním řízení	0
10	Částka vymožená soudně	0

Poznámka:

Dobytné pohledávky rozdělíte podle doby, která uplynula od data splatnosti na:

V ř. 2 - od 1 do 30 dnů

V ř. 3 - od 31 do 60 dnů

V ř. 4 - od 61 do 90 dnů

V ř. 5 - od 91 dne do 1 roku

V ř. 6 - starší 1 roku

V ř. 10 se uvede souhrn částek vymožených soudně v daném roce

Zpracoval: Barbora Havlová

Zodpovídá: Mgr. Danuše Štefková - ředitelka

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
Havlíčkovo nám. 5  
591 38 ŽDĀR NAD SÁZAVOU



**Knihovna Matěje Josefa Sychry, Žďár nad Sázavou**  
Havlíčkovo náměstí 5, 591 38 Žďár nad Sázavou

---

Ve Žďáře nad Sázavou 22.1.2016

**Věc: Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2015**

V souladu s § 30 a § 32 zák. č. 250/2000 Sb, ve znění pozdějších úprav, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, navrhujeme rozdělení hospodářského výsledku za rok 2015 v celkové částce Kč 224.789,66,- Kč následujícím způsobem v poměru:

<i>40 % Fond odměn</i>	<i>89.915,87,- Kč</i>
<i>60 % Fond rezervní</i>	<i>134.873,79,- Kč</i>

Knihovna Matěje Josefa  
Sychry, Žďár nad Sázavou  
© Havlíčkovo nám. 5  
591 38 Žďár nad Sázavou

Mgr. Danuše Štefková – ředitelka KMJS

Zpracovala: Barbora Havlová