

MATERIÁL BEZ OSOBNÍCH ÚDAJŮ

Active-středisko volného času, příspěvková organizace

MATERIÁL PRO RADU MĚSTA č. 40

DNE: 18.4.2016

JEDNACÍ ČÍSLO: 595/2016/Active-SVČ

NÁZEV:

Hospodaření a účetní závěrka PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou

ANOTACE:

Active-středisko volného času předkládá radě města účetní uzávěrku a rozbor hospodaření organizace za rok 2015

NÁVRH USNESENÍ

Rada města po projednání

- schvaluje účetní závěrku PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace za rok 2015
- schvaluje rozdělení výsledku hospodaření PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace ve výši 326 181 Kč, do rezervního fondu organizace 276 181 Kč, do fondu odměn organizace 50 000 Kč.

Starosta města:	Místostarosta města:	Tajemník MěÚ:
Odbor majetkoprávní:	Odbor ST a vnitřních věcí:	Odbor finanční:
Odbor komunál. služeb + TSBM:	Odbor rozvoje a územního plánování:	Odbor stavební:
Odbor školství, kultury a sportu:	Odbor sociální:	Odbor živnostenský:
Odbor dopravy:	Odbor životního prostředí:	Odd. správy měst. lesů a ryb.:
Oddělení informatiky:	Odd. fin. kontroly a inter. auditu	Městská policie
Projektový koordinátor:	Krizové řízení:	
Zpracoval:		Předkládá:

Název materiálu: Hospodaření a účetní závěrka PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou

Počet stran: 61

Počet příloh: 8 (rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha, Zpráva auditora, inventarizační zpráva, zpráva o hospodaření, návrh na rozdělení HV, tabulky dle příloh)

Popis

Active-SVČ předkládá Radě města účetní uzávěrku a rozbor hospodaření organizace za rok 2015. Active-SVČ hospodařilo v roce 2015 s kladným hospodářským výsledkem ve výši 326 181 Kč.

Geneze případu

•

Návrh řešení

- Active-SVČ navrhuje rozdělení kladného výsledku hospodaření PO ve výši 326 181 Kč, do rezervního fondu organizace ve výši 276 181 Kč a do fondu odměn organizace 50 000 Kč.
- Rezervní fond organizace slouží k pokrytí případných nenadálých finančních situací organizace. Do fondu odměn převádíme každoročně určitou část hospodářského výsledku. Fond odměn tvoří finanční rezervu na mzdy pro případ nižšího státního příspěvku na mzdy organizace, což může způsobit plánovaná změna financování regionálního školství nebo výrazný pokles klientů.

Varianty návrhu usnesení

Rada města po projednání

- schvaluje účetní závěrku PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace za rok 2015
- schvaluje rozdělení výsledku hospodaření PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace ve výši 326 181 Kč, do rezervního fondu organizace 276 181 Kč, do fondu odměn organizace 50 000 Kč.

Rada města po projednání

- neschvaluje účetní závěrku PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace za rok 2015
- neschvaluje rozdělení výsledku hospodaření PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace ve výši 326 181 Kč, do rezervního fondu organizace 276 181 Kč, do fondu odměn organizace 50 000 Kč.

Doporučení předkladatele

Předkladatel doporučuje schválit účetní uzávěrku PO Active-středisko volného času a rozdělení výsledku hospodaření dle předloženého návrhu

Rozvaha					
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE					
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414					
sestavená k 31.12.2015					
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12					
(v korunách Kč na 2 des. místa)					
okamžik sestavení: 03.02.2016					

			1	2	3	4
Číslo pol.	Název položky	SÚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			13 953 348,80	7 210 761,08	6 742 587,72	6 165 392,07
A.	Stálá aktiva		7 979 471,61	7 210 761,08	768 710,53	904 310,53
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		131 430,05	131 430,05	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	131 430,05	131 430,05	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Uspořádací účet tech.zhod. dlouh.nehm.maj	044	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouh.nehmot.majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Dlouh.nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		7 848 041,56	7 079 331,03	768 710,53	904 310,53
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Samost.hm.movité věci a soub.hm.mov.věcí	022	1 933 298,53	1 164 588,00	768 710,53	904 310,53
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 914 743,03	5 914 743,03	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Uspořádací účet tech.zhod. dlouh.hmot.maj	045	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouh.hmot.majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Maj.účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Maj.účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhodob.	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohl. z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		5 973 877,19	0,00	5 973 877,19	5 261 081,54
I.	Zásoby		30 352,10	0,00	30 352,10	35 045,22
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	30 352,10	0,00	30 352,10	35 045,22
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		718 605,30	0,00	718 605,30	584 643,43
1.	Odběratelé	311	123 658,50	0,00	123 658,50	93 280,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	443 138,00	0,00	443 138,00	389 790,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	569,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	23 500,00	0,00	23 500,00	0,00
14.	Ostatní daně,poplat.a jiná obdobná pen.plnění	342	0,00	0,00	0,00	2 700,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohled.za osobami mimo vybr.vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohled.za vybranými ústř.vládními institucemi	346	15 000,00	0,00	15 000,00	36 000,00
18.	Pohled.za vybranými místn.vlád.institucemi	348	49 250,00	0,00	49 250,00	0,00
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Náklady příštích období	381	64 058,80	0,00	64 058,80	62 304,43
30.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 224 919,79	0,00	5 224 919,79	4 641 392,89
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	4 974 126,37	0,00	4 974 126,37	4 414 944,47
10.	Běžný účet FKSP	243	104 095,42	0,00	104 095,42	87 151,42
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	35 300,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	146 698,00	0,00	146 698,00	103 997,00

		1		2	
Číslo pol.	Název položky	SÚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM			6 742 587,72	6 165 392,07	
C.	Vlastní kapitál		2 899 316,49	2 559 632,35	
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		709 296,53	844 896,53	
1.	Jmění účetní jednotky	401	709 296,53	844 896,53	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00	
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00	
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00	
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00	
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00	
II.	Fondy účetní jednotky		1 863 838,82	1 398 993,93	
1.	Fond odměn	411	466 000,00	366 000,00	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	106 457,42	92 954,42	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	714 310,07	498 568,18	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 624,92	1 624,92	
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	575 446,41	439 846,41	
III.	Výsledek hospodaření		326 181,14	315 741,89	
1.	Výsledek hosp.běžného účetního období	493	326 181,14	315 741,89	
2.	Výsledek hosp.ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00	
D.	Cizí zdroje		3 843 271,23	3 605 759,72	
I.	Rezervy		245 380,00	245 380,00	
1.	Rezervy	441	245 380,00	245 380,00	
II.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00	
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00	
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00	
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00	
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	0,00	0,00	
III.	Krátkodobé závazky		3 597 891,23	3 360 379,72	
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00	
5.	Dodavatelé	321	79 894,60	129 731,00	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00	
9.	Přijaté návratné fin.výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00	
10.	Zaměstnanci	331	48 876,00	74 194,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	204 174,00	185 677,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	87 512,00	79 176,00	
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	
15.	Daň z příjmů	341	0,00	5 970,00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	90 713,00	90 911,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343	44 648,00	27 374,00	
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00	
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	0,00	0,00	
34.	Výdaje příštích období	383	167 741,98	171 976,79	
35.	Výnosy příštích období	384	2 322 154,30	2 089 744,00	
36.	Dohadné účty pasivní	389	33 325,35	34 898,93	
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	518 852,00	470 727,00	

Výkaz zisku a ztráty						
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE						
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414						
sestavený k 31.12.2015 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12						
okamžik sestavení: 03.02.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa)						
Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		13 180 028,91	1 553 772,85	12 609 383,90	1 866 416,65
I.	Náklady z činností		13 163 020,31	1 551 618,85	12 563 032,76	1 858 581,65
1.	Spotřeba materiálu	501	1 049 720,77	44 533,17	895 435,74	33 835,74
2.	Spotřeba energie	502	1 049 484,04	78 644,00	989 914,86	81 892,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	148 916,84	0,00	136 607,21
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	147 279,06	13 469,00	75 883,46	5 465,00
9.	Cestovné	512	33 528,00	467,00	19 828,00	2 457,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	42 065,90	0,00	44 604,26	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	1 606 017,49	927 150,84	1 568 951,67	1 232 392,00
13.	Mzdové náklady	521	6 641 424,00	238 039,00	6 274 065,00	268 483,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 819 147,00	74 128,00	1 713 557,00	73 198,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	23 095,00	0,00	21 080,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	141 393,65	1 989,00	142 518,41	2 123,00
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531	6 400,00	0,00	6 300,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	8 628,00	19 506,00	7 606,00	17 204,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	350,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	130 824,00	4 776,00	62 530,00	4 709,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	136 601,46	0,00	375 867,34	0,00
36.	Ostatní náklady z činností	549	327 411,94	0,00	364 541,02	215,70
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmů		17 008,60	2 154,00	46 351,14	7 835,00
1.	Daň z příjmů	591	17 008,60	2 154,00	46 351,14	7 835,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		13 468 248,32	1 591 734,58	12 877 893,71	1 913 648,73
I.	Výnosy z činnosti		4 981 613,85	1 591 734,58	4 683 777,18	1 913 648,73
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 340 531,60	1 341 169,26	4 020 562,60	1 680 961,33
3.	Výnosy z pronájmu	603	506 132,44	16 181,85	515 749,32	13 239,71
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	221 793,47	0,00	207 097,69
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	130 093,50	0,00	127 141,50	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodob. hm. majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	4 856,31	12 590,00	20 323,76	12 350,00
II.	Finanční výnosy		3 487,47	0,00	9 558,53	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	3 487,47	0,00	9 558,53	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Výnosy z transferů		8 483 147,00	0,00	8 184 558,00	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	8 483 147,00	0,00	8 184 558,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	305 228,01	40 115,73	314 860,95	55 067,08
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	288 219,41	37 961,73	268 509,81	47 232,08



Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
sestavená k 31.12.2015	
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12	
(v korunách Kč na 2 des. místa)	
okamžik sestavení: 03.02.2016	

A. 1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
	Ne
A. 2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
	Ne
A. 3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
	Účtujeme podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
sestavená k 31.12.2015	
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12	
(v korunách Kč na 2 des. místa)	
okamžik sestavení: 03.02.2016	

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

Číslo položky	Název položky	Podroz. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 143 527,59	2 095 031,73
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	5 565,80	5 565,80
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 137 961,79	2 089 465,93
3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkod.podm.pohledávky z transferů a krátkod.podm. závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhod. podm.pohl.z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkod. podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhod. podm. pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P. IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podroz. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podm.pohled.z transferů a dlouhod.podm.závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5.	Krátkod.podm.závazky z důvodu užív.cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhod.podm.závazky z důvodu užív.cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkod. podm.závazky z důvodu užív.cizího majetku nebo jeho převz.z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhod. podm.závazky z důvodu užív.cizího majetku nebo jeho převz.z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkod.podm.záv.vyplýv.z práv.předpisů a další činn.moci zákonod.,výkonné,soudní	978	0,00	0,00
6.	Dlouhod.podm.záv.vyplýv.z práv.předpisů a další činn.moci zákonod.,výkonné,soudní	979	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 143 527,59	2 095 031,73

Příloha
ZÁKLADNÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 03.02.2016

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	0,00	185 677,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	0,00	79 176,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	0,00	0,00

Příloha č. 5 - Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
sestavená k 31.12.2015	
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12	
(v korunách Kč na 2 des. místa)	
okamžik sestavení: 03.02.2016	

A. 6.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)
Ne	

A. 7.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)
Ne	

A. 8.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
Ne	

A. 9.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
Ne	

Příloha
ZÁKLADNÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 03.02.2016

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	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
sestavená k 31.12.2015	
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12	
(v korunách Kč na 2 des. místa)	
okamžik sestavení: 03.02.2016	
D. 1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
	0,00 Ne
D. 2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
	0,00
D. 3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)
	0,00
D. 4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
	0,00
D. 5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
	0,00
D. 6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
	0,00
D. 7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
	0,00 Ne

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 03.02.2016		
E. 1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
AKTIVA	Ne	6 742 587,72

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015		
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		
(v korunách Kč na 2 des. místa)		
okamžik sestavení: 03.02.2016		

E. 2.		
Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Ne	14 733 801,76

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 03.02.2016		
E. 3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
P.	Ne	4 641 392,89

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 (v korunách Kč na 2 des. místa) okamžik sestavení: 03.02.2016		
E. 4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Ne	709 296,53

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414
sestavená k 31.12.2015 (v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od....do): 0....12
okamžik sestavení: 03.02.2016

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOB
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	92 954,42
A.II.	Tvorba fondu	54 563,00
1.	Základní přiděl	54 563,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytovaných do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	41 060,00
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	20 760,00
3.	Rekreace	20 300,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu	106 457,42

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414
sestavená k 31.12.2015 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od....do): 0....12 okamžik sestavení: 03.02.2016

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOB
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	500 193,10
D.II.	Tvorba fondu	215 741,89
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	215 741,89
	2. Nespolřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
	3. Nespolřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
	4. Peněžní dary - účelové	0,00
	5. Peněžní dary - neúčelové	0,00
	6. Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	0,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
	2. Úhrada sankcí	0,00
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
	5. Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	715 934,99

Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414
sestavená k 31.12.2015 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 okamžik sestavení: 03.02.2016

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOB
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	439 846,41
F.II.	Tvorba fondu	135 600,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	135 600,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Financování investičních výdajů	0,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	575 446,41

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 okamžik sestavení: 03.02.2016

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od....do): 0....12 okamžik sestavení: 03.02.2016

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

Příloha
ZÁKLADNÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od....do): 0....12 okamžik sestavení: 03.02.2016

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
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Příloha
ZÁKLADNÍ
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414 sestavená k 31.12.2015 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od....do): 0....12 okamžik sestavení: 03.02.2016

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414

sestavená k 31.12.2015 okamžik sestavení: 03.02.2016 (v korunách Kč na 2 des. místa)

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

[illegible]

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015	okamžik sestavení: 03.02.2016	(v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015	okamžik sestavení: 03.02.2016	(v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015	okamžik sestavení: 03.02.2016	(v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015	okamžik sestavení: 03.02.2016	(v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015	okamžik sestavení: 03.02.2016	(v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015	okamžik sestavení: 03.02.2016	(v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

[illegible]

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414		
sestavená k 31.12.2015	okamžik sestavení: 03.02.2016	(v korunách Kč na 2 des. místa)
Aplikován filtr na období (od...do): 0....12		

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru





Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky k 31.12.2015

určená statutárnímu orgánu a zřizovateli účetní jednotky

**Active – středisko volného času,
příspěvková organizace**

za ověřované období
od 1.1.2015 do 31.12.2015

DŮVERA ZAVAZUJE

OBSAH ZPRÁVY

1. Vykonavatel kontroly účetnictví
2. Identifikace příspěvkové organizace
3. Obsah a cíl kontrolní činnosti
4. Příjemce zprávy
5. Právní rámec činnosti kontrolora
6. Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky k 31.12.2015

1. Vykonavatel kontroly účetní závěrky

Kontrolu účetní závěrky provedla auditorská společnost **FSG Finaudit s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s číslem auditorského oprávnění 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:

Členové kontrolní skupiny: Ing. Hana Juráňová
Ing. Olga Pospíšilová
Ing. Irena Dvořáková

2. Identifikace příspěvkové organizace

2.1 Kontrolovaná osoba

Předmět ověření:	Kontrola účetní závěrky
provedena ke dni:	31.12.2015
účetní jednotky:	Active – středisko volného času, příspěvková organizace
právní forma:	příspěvková organizace
sídlo organizace:	Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou
IČ:	72052414
zapsaná:	Krajským soudem v Brně, oddíl Pr, vložka 1651

2.2 Předmět hlavní činnosti

- organizace vykovává činnost střediska volného času, poskytuje zájmové vzdělávání a realizaci volného času dětem, žákům, studentům, popř. dalším fyzickým osobám formou zájmové činnosti v souladu s platnými právními předpisy. Dále zajištění navazujícího sociálního zázemí včetně poskytování stravování, ubytovacích služeb, pořádání vzdělávacích a sportovních akcí a provozování sportovišť, sportovních a turistických zařízení.

2.3 Doplnková činnost

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

2.4 Statutární orgán příspěvkové organizace

ředitel: Mgr. Luboš Straka

3. Obsah a cíl kontrolní činnosti

Dne 9. března 2016 byla u Active – střediska volného času, příspěvkové organizace 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 Active – středisko volného času.

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. obrátová 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

6. 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 vykázala příspěvková organizace zisk ve výši 315.742 Kč. Zřizovatel příspěvkové organizace na 14. schůzi Rady města dne 7.4.2015 svým usnesením č. 146/2015/Active-SVČ schválil účetní závěrku za účetní období 2014 a rozhodl o rozdělení zisku za rok 2014 takto:

- 215.742,- Kč příděl do rezervního fondu
- 100.000,- Kč příděl do fondu odměn

Interním dokladem č.ID15/00046 ze dne 22.4.2015 bylo zaúčtováno rozdělení VH roku 2014 dle rozhodnutí zřizovatele.

Kontrola úplné evidence majetku příspěvkové organizace

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

V roce 2015 nebyl pořízen dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek s pořizovací hodnotou vyšší než 40 tis. Kč. V roce 2015 vyřazen pouze drobný majetek v původních pořizovacích hodnotách ve výši 106.866,- Kč a zařazen nový drobný majetek s pořizovací cenou do 40 tis. Kč v celkové hodnotě 184.481 Kč (z toho byly 4 ks počítačů přijaté darem od zřizovatele).

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, včetně přírůstků a úbytků majetku z evidence majetku k 31.12.2015.

Nebyly zjištěny nedostatky v evidenci majetku.

Kontrola inventarizace za r. 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.

Doporučujeme provádět srovnání fyzické inventarizace dle jednotlivých středisek na zůstatek dle jednotlivých majetkových účtů v účetnictví k 31.12.2015. V současnosti je srovnávána pouze celková suma 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	1.031.000 Kč	vyčerpáno 100 %
Město Žďár n.S.	Zvýšení příspěvku na provoz – na akci Kouzelný zámek	15.000 Kč	vyčerpáno 100 %
MŠMT ČR	přímé NIV – ÚZ 33 353	6.116.000 Kč	vyčerpáno 100 %
MŠMT ČR	ÚZ 33 061	29.796 Kč	vyčerpáno 100 %
MŠMT ČR	Zvýšení platů pracovníků reg.školství – ÚZ 33 052	110.451 Kč	vyčerpáno 100 %
Národní institut pro další vzdělávání	příspěvek na podporu soutěže SOČ	2.000 Kč	vyčerpáno 100 %
ÚP Žďár n.S. – ÚZ 13101	příspěvek vytvořené SÚPM	195.000 Kč pro rok 2015	vyčerpáno 195.000 Kč
Město Žďár n.S. – ÚZ 01088	Příspěvek na pořádání republikového finále v basketbalu středních škol 2015	15.000 Kč	vyčerpáno 100 %
MŠMT ČR – ÚZ 33 166	Organizace a financování soutěží	740.000 Kč	vyčerpáno 100 %
Kraj Vysočina – ÚZ 00031	Na realizaci soutěží a přehlídek konaných v roce 2015	70.000 Kč	vyčerpáno 100 %
Kraj Vysočina – ÚZ 00032	Akce Všechnálek	5.200 Kč	vyčerpáno 100 %

Kraj Vysočina	Akce Kouzelný zámek	16.000 Kč	vyčerpano 0 Kč
Kraj Vysočina – ÚZ 00034	Akce Talent Vysočiny a Cena hejtmána Vysočiny	120.000 Kč	vyčerpano 100 %
Kraj Vysočina – ÚZ 00032	Akce Republikové finále v basketbalu žáků středních škol	20.000 Kč	vyčerpano 100 %
Kraj Vysočina	Akce Sportujeme v Active	33.250 Kč	vyčerpano 13.700 Kč

Na akci Kouzelný zámek byly od zřizovatele poukázány finanční prostředky bez konkrétního určení příspěvku, ke kterému došlo dodatečně až v souhrnné informaci o poskytnutých příspěvcích za rok 2015.

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. Při účtování transferu, jehož čerpání přechází do následujícího účetního období nebylo postupováno zcela dle ustanovení ČÚS č. 703 a k 31.12.2015 byly nadhodnoceny aktiva i pasiva o částku ve výši 13.700 Kč, které budou čerpány v roce 2016. Tato transakce nemá vliv na výsledek hospodaření organizace za rok 2015. Správný postup účtování byl probrán s ekonomkou organizace.

Účtování o fondech

- Fond odměn (účet 411)

Do fondu odměn bylo v roce 2015 přiděleno celkem 100.000,- Kč ze zisku roku 2014 na základě rozhodnutí zřizovatele. Čerpání fondu odměn v roce 2015 nebylo provedeno. Celkový zůstatek fondu odměn k 31.12.2015 činí 466.000 Kč

- FKSP (účet 412)

Příspěvek do FKSP činil 54.563 Kč (odpovídá 1% z hrubých mezd). Z FKSP byl čerpán příspěvek na stravné zaměstnanců v celkové výši 20.760 Kč (dle zásad čerpání FKSP je poskytován příspěvek ve výši 8 Kč/oběd), příspěvky na rekreaci zaměstnanců ve výši 20.300 Kč a na nepeněžní dar ve výši 10.000 Kč. Skutečné čerpání FKSP bylo provedeno v souladu s plánem čerpání pro rok 2015.

FKSP vykazuje zůstatek k 31.12.2015 hodnotu ve výši 106.457,42 Kč. Na bankovním účtu FKSP je veden k 31.12.2015 zůstatek ve výši 104.095,42 Kč. Rozdíl mezi zůstatkem fondu a bankovního účtu byl dokryt převodem finančních prostředků na základě přidělu z hrubých mezd da 12/2015 v lednu 2016. FKSP je dostatečně krytý finančními prostředky.

Doporučujeme do vnitřních pravidel směrnice konkretizovat maximální výši a podmínky pro čerpání FKSP na rekreaci a dary.

- **Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření (účet 413)**
Na základě rozhodnutí zřizovatele o rozdělení VH roku 2014 byl zaúčtován přiděl ve výši 215.741,89 Kč. Čerpání rezervního fondu ze zlepšeného VH v roce 2015 nebylo provedeno.
- **Rezervní fond z ostatních titulů (účet 414)**
V roce 2015 nebylo organizací na účet 414 účtováno. Organizace nepřijala žádný finanční dar. Zůstatek fondu k 31.12.2015 je vykázán ve výši 1.624,92 Kč.
- **ERM (účet 416)**
Na účet fondu reprodukce majetku byla účtována tvorba fondu ve výši uplatněných odpisů dlouhodobého hmotného majetku 135.600 Kč. Čerpání fondu reprodukce majetku v roce 2015 nebylo provedeno, organizace nenakoupila žádný dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek.

Kontrola krytí fondů finančními prostředky

Fond:	Zůstatek fondu k 31.12.2015:
411 - fond odměn	-347.540,00
413 - rezervní fond ze zlepš. VH	-1.202.615,28
414 - rezervní fond z ost. titulů	0,00
416 - fond reprodukce majetku	-324.037,76
Celkem:	-1 874 193,04
	Zůstatek na bankovním účtu:
241 - běžný účet	4.974.127,00
Celkem:	4.974.127,00

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

Organizace vede analytickou evidenci běžného účtu dle jednotlivých zůstatků na fondech celkově na pěti analytikách, i když má ve skutečnosti pouze jeden běžný účet. Dle ustanovení ČÚS č. 701 má být vedena analytická evidence dle jednotlivých druhů majetku, případně podle míst uložení či umístění majetku. Toto ustanovení nebylo dodrženo, protože účetní jednotka účtuje o jednom

bankovním účtu na pěti různých analytických účtech 241. Doporučujeme sjednotit dle platných postupů účtování.

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

Kontrola přijatých darů

Příspěvková organizace v roce 2015 přijala do majetku věcný dar od zřizovatele na základě Smlouvy o bezúplatném převodu ze dne 27.10.2015. Jednalo se o 4 ks PC Office 110/C2/E4300/1024 v původní pořizovací hodnotě 11.970,- Kč/ks. Počítače byly zaúčtovány do majetku organizace na základě předávacího protokolu ze dne 27.10.2015 jako plně odepsaný drobný dlouhodobý hmotný majetek dle platných účetních postupů.

Kontrola pohledávek a závazků

Příspěvková organizace eviduje na účtu 314 zaplacenou zálohu ve výši 245.380 Kč na zájezd, který nebyl cestovní kanceláří uskutečněn a záloha nebyla vrácena. K této nedobytné pohledávce byla v roce 2012 vytvořena rezerva na účet 441, která kryje případné riziko, že pohledávka nebude vymožena zpět.

Výše uvedená skutečnost byla okomentovaná již v příloze k účetní závěrce za rok 2012. Dle vyjádření ředitele p.o. byl vydán exekuční příkaz na zaplacení zálohy zpět organizaci. V listopadu 2015 došlo rozhodnutí, že po odvolání dlužníka se spor vrací k soudu nižší instance.

Příspěvková organizace neeviduje závazky po splatnosti.

Daň z příjmů právnických osob za rok 2015

Organizací byla zaúčtována daň z příjmů právnických osob ve výši 18.500 Kč na základě daňového přiznání, které bylo sestaveno daňovým poradcem Ing. Zdeňkem Novotným. Výše zaúčtované daně z příjmů souhlasí na předložené daňové přiznání. Na účtu 591 je dále zaúčtována srážková daň z přijatých bankovních úroků ve výši 662,60 Kč.

Provedené kontroly v roce 2015

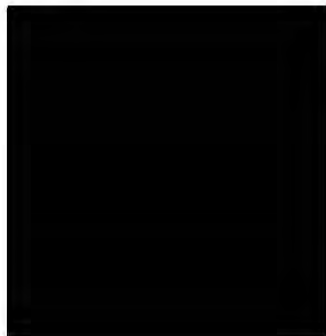
- V účetním období 2015 neproběhly v organizaci žádné externí kontroly.

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 Active – středisko volného času 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 Juránová
auditor odpovědný za vypracování
zprávy jménem společnosti,
číslo auditorského oprávnění KAČR 1935,
jednatel společnosti FSG Finaudit s.r.o.

Příloha č. 5 Směrnice pro provedení inventarizace

Active – středisko volného času, příspěvková organizace
Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou
IČO: 72052414, DIČ: CZ72052414

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 709- Vlastní zdroje, č. 710 – Dlouhodobý nehmotný majetek a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2015

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 20.11.2015

Inventarizace byla ukončena dne: 31.1.2016

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Ústřední inventarizační komise:

Předseda ÚIK: Mgr. Luboš Straka

Člen ÚIK: Mgr. Marie Neubauerová

Člen ÚIK: Bc. Iveta Svobodová

Inventarizační komise č. 1:

Člen IK: Mgr. Luboš Straka

Člen IK: Miroslava Odehnalová

Člen IK: Milan Müller

Inventarizační komise č. 2:

Člen IK: Jitka Tomandlová

Člen IK: Mgr. Marie Neubauerová

Člen IK: Bohumil Růžek

Inventarizační komise č. 3:

Člen IK: Bc. Iveta Svobodová

Člen IK: Jan Revay

Člen IK: Zbyněk Kalina

Inventarizační komise č. 4:

Člen IK: Jaroslava Lánová

Člen IK: Marie Klímová

Člen IK: Dagmar Siebenbürgerová

Inventarizační komise č. 5:

Člen IK: Zdeňka Prokopová

Člen IK: Filip Straka

Člen IK: Lucie Chromá

Člen IK: Eliška Koutníková

Inventarizační komise č. 6:

Člen IK: Dagmar Siebenbürgerová

Člen IK: Marie Klímová

Člen IK: Vladimír Vytlačil

Inventarizační komise č. 7:

Člen IK: Zdeňka Prokopová

Člen IK: Jan Revay

Člen IK: Miroslava Odehnalová

Člen IK: Bc. Iveta Svobodová

Inventarizační komise č. 8:

Člen IK: Jaroslava Lánová

Člen IK: Mgr. Marie Neubauerová

Člen IK: Miroslava Odehnalová

Člen IK: Bc. Iveta Svobodová

Inventarizační komise č. 9:

Člen IK: Mgr. Luboš Straka

Člen IK: Mgr. Marie Neubauerová

Člen IK: Bc. Iveta Svobodová

Výsledek inventarizace:

Inventurní položka (účet)	Inventurní soupis č.	Dodatečný inv.soupis č.	Stav zjištěný inventarizací	Účetní stav	Manko	Přebytek
018						
078	1	1a	131 430,05	131 430,05	0,00	0,00
022						
164	1	1a	1 933 298,53	1 933 298,53	0,00	0,00
082			1 164 588,00	1 164 588,00		
028						
088	1	1a	5 914 743,03	5 914 743,03	0,00	0,00
132	2		30 352,10	30 352,10	0,00	0,00
241	3		4 974 126,37	4 974 126,37	0,00	0,00
243	3		104 095,42	104 095,42	0,00	0,00
261	4		146 698,00	146 698,00	0,00	0,00
263	4		0,00	0,00	0,00	0,00
311	5		123 658,50	123 658,50	0,00	0,00
314	6		443 138,00	443 138,00	0,00	0,00
321	5		79 894,60	79 894,60	0,00	0,00
324	7		0,00	0,00	0,00	0,00
331	8		48 876,00	48 876,00	0,00	0,00
335	9		0,00	0,00	0,00	0,00
336	8		204 174,00	204 174,00	0,00	0,00
337	8		87 512,00	87 512,00	0,00	0,00
341	10		23 500,00	23 500,00	0,00	0,00
342	8		93 313,00	93 313,00	0,00	0,00
342	11		2 600,00	2 600,00	0,00	0,00
343	12		66 648,00	66 648,00	0,00	0,00
346	13		15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
348	13		49 250,00	49 250,00	0,00	0,00
377	14		0,00	0,00	0,00	0,00
378	8		518 852,00	518 852,00	0,00	0,00

381	15		64 058,80	64 058,80	0,00	0,00
383	16		167 741,98	167 741,98	0,00	0,00
384	17		2 322 154,30	2 322 154,30	0,00	0,00
389	18		33 325,35	33 325,35	0,00	0,00
401	19		709 296,53	709 296,53	0,00	0,00
411	20		466 000,00	466 000,00	0,00	0,00
412	20		106 457,42	106 457,42	0,00	0,00
413	20		714 310,07	714 310,07	0,00	0,00
414	20		1 624,92	1 624,92	0,00	0,00
416	20		575 446,41	575 446,41	0,00	0,00
441	21		245 380,00	245 380,00	0,00	0,00
901	1	1a	5 565,80	5 565,80	0,00	0,00
902	1	1a	2 137 961,79	2 137 961,79	0,00	0,00
999	1	1a	2 143 527,59	2 143 527,59	0,00	0,00

Vyjádření inventarizační komise

Inventarizací nebyly zjištěny rozdíly.

Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 1.2.2016

Předseda ÚIK: ředitel Mgr. Luboš Straka

Člen ÚIK: zástupce ředitele Mgr. Marie Neubauerová

Člen ÚIK: hlavní ekonom Bc. Iveta Svobodová



Active – středisko volného času, příspěvková organizace

Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, tel. 566 621 515
e-mail: activezdar@activezdar.cz



ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ

ZA OBDOBÍ LEDEN – PROSINEC 2015

Zpracoval :
Mgr. Luboš Straka
ředitel Active - SVC
Únor 2016

Osnova:

1. Úvod
2. Personální obsazení
3. Hospodaření – příjmy, výdaje, hospodářský výsledek, investice, sponzorské dary, fondy
4. Závěr

1. Úvod

Active – středisko volného času, příspěvková organizace se sídlem Žďár nad Sázavou, Dolní 3 je školské zařízení působící v oblasti zájmového vzdělávání a realizace volného času dětí, mládeže a dospělých. Active – SVČ je nedílnou součástí sítě škol a školských zařízení Kraje Vysočina a patří k moderním a rozvíjejícím se školským organizacím. Rozsahem své činnosti je dlouhodobě největším zařízením tohoto typu v Kraji Vysočina a patří i k největším v rámci celé České republiky.

Výchovně vzdělávací činnost Active - SVČ vychází z vyhlášky MŠMT ČR č.74/2005 Sb. o zájmovém vzdělávání a ze zřizovací listiny schválené usnesením Zastupitelstva města Žďár nad Sázavou ze dne 19.11. 2009 a platné od 1. 1. 2010.

Ve školním roce 2014/15 navštěvovalo dle zahajovacího výkazu Active-SVČ 2105 účastníků v 218 zájmových útvech. Kromě zajištění výuky kroužků a kurzů jsme uspořádali téměř 170 vzdělávacích, společenských a příležitostných akcí pro více než 17 tis. účastníků, zorganizovali jsme 79 vědomostních a sportovních soutěží s účastí přes 10 tis. účastníků, na letní prázdniny připravili 18 táborů, kterých se zúčastnilo 558 účastníků. Nabídka spontánních aktivit představovala přes 512 možností k realizaci volného času pro celkově více než 41 tis. účastníků. Celkově jsme za školní rok 2014/15 připravily 828 akcí a Active-SVČ navštívilo přes 129 tis. návštěvníků.

V letošním školním roce 2015/16 navštěvuje pravidelnou zájmovou činnost 2145 účastníků ve 227 zájmových útvech. Pokračujeme v organizaci příležitostných akcí, sportovních soutěží a vědomostních olympiád. Active – SVČ opět nabízí pestrou škálu spontánních aktivit a připravuje pestrou nabídku letní činnosti.

Okruhy činnosti:

- pravidelná zájmová činnost
- příležitostná zájmová činnost
- spontánní aktivity
- organizace soutěží MŠMT
- letní a táborová činnost
- doplňková činnost

Přehled pracovišť:

- Active – středisko volného času, Žďár nad Sázavou, Dolní 3
- Dům dětí a mládeže, Žďár nad Sázavou, Horní 2
- Turistická chata Sklené
- Rekreační chalupa Koníkov

2. Personální obsazení

V průběhu roku 2015 došlo v naší organizaci k jedné personální změně. Od 1. října nastoupila nová pracovnice na Active club – středisko pohybových aktivit.

V zahajovacích výkazech pro školní rok 2015/2016 bylo v naší organizaci zapsáno 2 145 účastníků pravidelné zájmové činnosti, z toho 172 předškoláků, 1 619 dětí, 117 studentů a 237 dospělých.

Údaje k 31.12.2015 z výkazu P 1-04 (Čtvrtletní výkaz o zaměstnancích a mzdových prostředích v regionálním školství):

Počet zaměstnanců – průměrný stav přepočtené osoby 18,89

Počet zaměstnanců - průměrný stav fyzické osoby 20,00

3. Hospodaření Active - SVČ Žďár nad Sázavou

Rozpis finančních prostředků - transferů - účet 241, 672

Transfery poskytnuté prostřednictvím KÚ Vysočina				
		Dotace celkem	Čerpáno	Zůstatek
ÚZ 33353	Transfer na přímé náklady	6 116 000	6 116 000	0
ÚZ 33166	Transfer na soutěže a olympiády	740 000	740 000	0
ÚZ 33061	Transfer na přímé náklady	29 796	29 796	0
ÚZ 33052	Transfer na přímé náklady	110 451	110 451	0
	Celkem	6 996 247	6 996 247	0

Transfery poskytnuté prostřednictvím zřizovatele a zřizovatelem				
		Dotace celkem	Čerpáno	Zůstatek
	Transfer na provoz	1 046 000	1 046 000	0
ÚZ 00031	Transfer na soutěže a olympiády	70 000	70 000	0
ÚZ 00034	Transfer na soutěž Talent Vysočiny	120 000	120 000	0
ÚZ 00032	Transfer na soutěž Všechnálek	5 200	5 200	0
ÚZ 00304	Transfer na program"RF Basketbal Mě Ž"	15 000	15 000	0
ÚZ 00032	Transfer na program"RF Basketbal KÚ J"	20 000	20 000	0
	Transf.na prog.Sportujeme v Active-SVČ	0	13 700	- 13 700
	Celkem	1 276 200	1 289 900	- 13 700

Náklady :

Celkové čerpání dle Výkazu zisku a ztráty v období leden – prosinec 2015:

činnost		hlavní	doplňková
501	Spotřeba materiálu	1 049 720,77	44 533,17
502	Spotřeba energie	1 049 484,04	78 644,00
504	Prodané zboží	0,00	148 916,84
511	Opravy a udržování	147 279,06	13 469,00
512	Cestovné	33 528,00	467,00
513	Náklady na reprezentaci	42 065,90	0,00
518	Ostatní služby	1 606 017,49	927 150,84
521	Mzdové náklady	6 641 424,00	238 039,00
524	Zdravotní a sociální pojištění	1 819 147,00	74 128,00
525	Zákonné pojištění organizace	23 095,00	0,00
527	Sociální náklady	141 393,65	1 989,00
531	Daň silniční	6 400,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	8 628,00	19 506,00
547	Manka a škody	0,00	0,00
551	Odpisy	130 824,00	4 776,00
549	Ostatní náklady z činnosti	327 411,94	0,00
558	Náklady z DDHM	136 601,46	0,00
562	Úroky	0,00	0,00
591	Daň z příjmů	17 008,60	2 154,00

Celkem 13 180 028,91 Kč 1 553 772,85 Kč

Výnosy hlavní činnost 13 468 248,32 Kč

Náklady hlavní činnost 13 180 028,91 Kč

HV hlavní činnost 288 219,41 Kč

Výnosy doplňková činnost 1 591 734,58 Kč

Náklady doplňková činnost 1 553 772,85 Kč

HV doplňková činnost 37 961,73 Kč

Hospodářský výsledek

Hospodářský výsledek – přímé náklady ve školství poskytované prostřednictvím Krajského úřadu kraje Vysočina na přímé výdaje na vzdělávání – **0,00 Kč.**

Hospodářský výsledek – provozní výdaje poskytované zřizovatelem Městem Žďár nad Sázavou na provozní náklady – **0,00 Kč**.

Hospodářský výsledek – vlastní činnost – v celkové výši **326 181,14 Kč**.

HV byl vytvořen především hlavní činností organizace ve výši **288 219,41 Kč**, a to příjmy ze školného, provozu Active klubu – střediska pohybových aktivit. HV v doplňkové činnosti byl ve výši **37 961,73 Kč** vytvořen příjmy z prodeje zboží v občerstvení, pronájmu a prodeje služeb.

Investice

Active – SVCČ nebyla poskytnuta žádná investiční dotace.

Sponzorské dary

Active – SVCČ nebyl poskytnut žádný dar.

Fondy

Stav fondů k 31. 12. 2015:

- Fond odměn /411/ 466 000,- Kč
V roce 2015 doplněn po schválení zřizovatelem ze zisku roku 2014 částkou 100 000,- Kč.
- Rezervní fond /413/ 714 310,07 Kč
V roce 2015 doplněn po schválení zřizovatelem ze zisku roku 2014 částkou 215 741,89 Kč.
- Rezervní fond /414/ 1 624,92 Kč
- Fond reprodukce majetku /416/ 575 446,41 Kč
- Fond FKSP /412/ 106 457,42 Kč (243 10 – 104 095,42 Kč)

Fond FKSP je měsíčně doplněn 1% z objemu hrubých mezd, čerpán je v souladu se Zásadami čerpání FKSP v Active - SVCČ pro rok 2015.

pozn.: Rozdíl mezi výší fondu FKSP a peněžním krytím činí 2 362,-Kč. Jedná se o vyúčtování jednotného přídělu do FKSP, finančně bude fond a účet vyrovnán v lednu 2016.

4. Závěr

Active – SVČ se v roce 2015 podařilo realizovat převážnou většinu plánované činnosti. Nadále jsme pokračovali ve velmi dobrých výchovně vzdělávacích a ekonomických výsledcích organizace. Active – SVČ hospodařilo v roce 2015 s kladným hospodářským výsledkem 326 tis. Kč, z toho 288 tis. Kč bylo z hlavní činnosti a 38 tis. Kč z hospodářské činnosti. Na kladném hospodářském výsledku se projevíly stabilní výnosy z vlastní činnosti. Do těchto výnosů patří především příjmy z činnosti Active klubu – centra pohybových aktivit, příjmy ze školního, letních táborů a z provozu turistické chaty Sklené. V oblasti nákladů se nám podařilo snížit celkové náklady, ušetřili jsme na energiích, k úspoře došlo i ve mzdových nákladech a to díky dotaci z úřadu práce na společensky účelná pracovní místa a dlouhodobou nemocí hlavní ekonomky. Kladný hospodářský výsledek neovlivnilo ani významné doplnění učebními pomůckami, a to nejen v Active klubu – centru pohybových aktivit.

Celkově můžeme hospodaření PO Active – SVČ vzhledem k rozsahu činnosti, které poskytuje, hodnotit jako velmi dobré. To vše přes neustále rostoucí náklady, které nelze ovlivnit a stabilně nízký příspěvek od zřizovatele.

Ve Žďáře nad Sázavou 15. února 2016

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active – SVČ Žďár nad Sázavou



Active – středisko volného času, příspěvková organizace

Dolní 2274/3, 591 01 Žďár nad Sázavou

Městský úřad
Odbor finanční
Žižkova 227/1
591 31 Žďár nad Sázavou

Vaše zn. :

Naše zn. :

Vyřizuje/tel :
Svobodová/731 674 623

Žďár nad Sázavou
12. 02. 2016

Věc : Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2015 do fondů organizace

Hospodařením s finančními prostředky v roce 2015 vznikl v organizaci zlepšený hospodářský výsledek v celkové částce 326 181,14 Kč, který navrhujeme dle zákona č.250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů, převést do fondů organizace následujícím způsobem :

- do fondu odměn 50 000,00 Kč
- do rezervního fondu 276 181,14 Kč

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active - SVC



Telefon : 566 621 515

Bankovní spojení : ČSOB Žďár n.S.
č.ú. : 234 180 374/ 0300

IČO : 720 524 14
email : svobodova@activezdar.cz

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZA ROK 2015 A ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

Active - středisko volného času, příspěvková organizace

Výnosy	2011	2012	2013	2014	2015	Náklady	2011	2012	2013	2014	2015
výnosy z činnosti	6 747	7 123	6 465	6 597	6 573	materiál, energie	3009	2553	2630	2514	2508
provozní dotace	7 611	7 617	7 860	8 185	8 483	služby	3254	2972	2766	2950	2770
ostatní výnosy	306	17	12	10	4	osobní náklady	7659	8135	7940	8495	8939
čerpání fondů	57	3	3	0	0	ostatní náklady	465	650	385	396	362
						daň	54	71	58	54	19
						odpisy	226	233	240	67	136
Celkem	14 721	14 760	14 340	14 792	15 060		14 667	14 614	14 019	14 476	14 734

Dotace poskytnuté v roce 2015 - účet 672		v tis.Kč
SR	přímé náklady vzdělávání	6 256
SR	soutěže, přehlídky, olympiády	740
Město ŽR	příspěvek na provoz od zřizovatele	1 046
Město ŽR	ostatní dotace od zřizovatele	15
KÚ Ji	dotace kraj Vysočina	229
	ostatní dotace NIDV	2
	příspěvek Úřad práce ŽR	195
Dotace přijaté celkem		8 483

Hospodářský výsledek v letech					
	2011	2012	2013	2014	2015
Výnosy	14 721	14 760	14 340	14 792	15 060
Náklady	14 667	14 614	14 019	14 476	14 734
Hospodářský výsledek	54	146	321	316	326

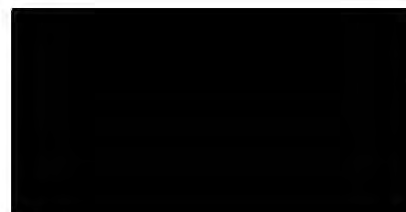
Zlepšený hospodářský výsledek 2015 (v tis.Kč)	326
v tom zisk z hlavní činnosti	288
zisk z doplňkové činnosti	38

Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku	326 181,14 Kč	%
Fond odměn	50 000,00 Kč	15,33
Rezervní fond	276 181,14 Kč	84,67

Stavy fondů (v tis. Kč)	k 1.1.2015	k 31.12.2015
Fond odměn	366	466
FKSP	87	104
Rezervní fond	2	2
Rezervní fond	499	714
Fond reprodukce majetku	439	575

Zpracovala: Bc. Iveta Svobodová
Dne: 9.2.2016

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active - SVČ Žďár n.S.



1. PŘEHLED VÝNOSŮ z hlavní a doplňkové činnosti

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

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 z prodaného zboží (604)	0,00	207,10	207,10	0,00	221,79	221,79	0,00	14,69	1,07
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (601,602)	4 020,56	1 680,96	5 701,52	4 340,53	1 341,17	5 681,70	319,97	-339,79	1,00
3	Výnosy z pronájmu (603)	515,75	13,24	528,99	506,13	16,18	522,31	-9,62	2,94	0,99
4	Jiné výnosy z vlastních výkonů (609)	127,14	0,00	127,14	130,09	0,00	130,09	2,95	0,00	1,02
5	Výnosy z transferů (67X)	8 184,56	0,00	8 184,56	8 483,15	0,00	8 483,15	298,59	0,00	1,04
6	z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele (závazný ukazatel)	1 031,00	0,00	1 031,00	1 046,00	0,00	1 046,00	15,00	0,00	1,01
7	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, penále (641,642)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Výnosy z vyřaz. pohledávek, z prodeje materiálu (643,644)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Výnosy z prodeje majetku a pozemků (645,646,647)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Cerpání fondů (648)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Ostatní výnosy z činnosti (649)	20,32	12,35	32,67	4,86	12,59	17,45	-15,46	0,24	0,53
12	Finanční výnosy (661, 662, 663,664,669)	9,56	0,00	9,56	3,49	0,00	3,49	-6,07	0,00	0,37
17	Výnosy celkem	12 877,89	1 913,65	14 791,54	13 468,25	1 591,73	15 059,98	590,36	-321,92	1,02

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.



1a. Plnění rozpočtu výnosů

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

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 z prodaného zboží (604)	0,00	260,00	260,00	0,00	221,79	221,79	0,00	-38,21	0,85
2	Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb (601,602)	3 380,00	700,00	4 080,00	4 340,53	1 341,17	5 681,70	960,53	641,17	1,39
3	Výnosy z pronájmu (603)	600,00	40,00	640,00	506,13	16,18	522,31	-93,87	-23,82	0,82
4	Jiné výnosy z vlastních výkonů (609)	170,00	0,00	170,00	130,09	0,00	130,09	-39,91	0,00	0,77
5	Výnosy z transferů (67X)	8 113,00	0,00	8 113,00	8 483,15	0,00	8 483,15	370,15	0,00	1,05
6	<i>z toho: příspěvek na provoz od zřiz.(závazný ukazatel)</i>	1 031,00	0,00	1 031,00	1 046,00	0,00	1 046,00	15,00	0,00	1,01
7	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, penále (641,642)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Výnosy z vyřaz. pohledávek, z prodeje materiálu (643,644)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Výnosy z prodeje majetku a pozemků (645,646,647)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Čerpání fondů (648)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Ostatní výnosy z činnosti (649)	30,00	0,00	30,00	4,86	12,59	17,45	-25,14	12,59	0,58
12	Finanční výnosy (661, 662, 663,664,669)	20,00	0,00	20,00	3,49	0,00	3,49	-16,51	0,00	0,17
14	Výnosy celkem	12 313,00	1 000,00	13 313,00	13 468,25	1 591,73	15 059,98	1 155,25	591,73	1,13

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.

2. PŘEHLED NÁKLADŮ z hlavní a doplňkové činnosti

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

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	136,61	136,61	0,00	148,92	148,92	0,00	12,31	1,09
2	Spotřeba materiálu (501)	895,44	33,84	929,28	1 049,72	44,53	1 094,25	154,28	10,69	1,18
3	Spotřeba energie (502)	989,91	81,89	1 071,80	1 049,48	78,64	1 128,12	59,57	-3,25	1,05
4	Aktivace majetku, změna stavu zásob, aktivace služeb (506,507,508,516)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Opravy a udržování (511)	75,88	5,47	81,35	147,28	13,47	160,75	71,40	8,00	1,98
6	Cestovné (512)	19,83	2,46	22,29	33,53	0,47	34,00	13,70	-1,99	1,53
7	Náklady na reprezentaci (513)	44,60	0,00	44,60	42,07	0,00	42,07	-2,53	0,00	0,94
8	Služby (518)	1 568,95	1 232,39	2 801,34	1 606,02	927,15	2 533,17	37,07	-305,24	0,90
9	z toho nájemné	910,69	45,53	956,22	915,04	34,59	949,63	4,35	-10,94	0,99
10	telekomunikace	71,01	5,12	76,13	81,46	3,86	85,32	10,45	-1,26	1,12
11	školení a vzdělávání	15,03	0,00	15,03	26,84	0,00	26,84	11,81	0,00	1,79
12	Mzdové náklady (521)	6 274,07	268,48	6 542,55	6 641,42	238,04	6 879,46	367,35	-30,44	1,05
13	z toho: mzdové náklady z dotace (ÚZ 33353,33052,33061)	4 377,52	0,00	4 377,52	4 544,37	0,00	4 544,37	166,85	0,00	1,04
14	Zákonné pojištění a sociální náklady (524,525,527,528)	1 877,15	75,31	1 952,46	1 983,64	76,12	2 059,76	106,49	0,81	1,05
15	Daně a poplatky (531,532,538)	13,91	17,20	31,11	15,03	19,50	34,53	1,12	2,30	1,11
16	Pokuty a penále (541,542)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	Dary a bezúplatná předání (543)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Manka a škody (547)	0,35	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00	-0,35	0,00	0,00
19	Tvorba fondů (548)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	62,53	4,71	67,24	130,82	4,78	135,60	68,29	0,07	2,02
21	Prodaný materiál, majetek a pozemky (544, 552,553,554)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Tvorba a zúčtování rezerv a opravných položek (555,556)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Náklady z vyřazených pohledávek (557)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	375,87	0,00	375,87	136,60	0,00	136,60	-239,27	0,00	0,36
25	Ostatní náklady z činnosti (549)	364,54	0,22	364,76	327,41	0,00	327,41	-37,13	-0,22	0,90
26	Finanční náklady (561, 562, 563, 564, 569)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Daň z příjmů (591,595)	46,35	7,84	54,19	17,01	2,15	19,16	-29,34	-5,69	0,35
	Náklady celkem	12 609,38	1 866,42	14 475,80	13 180,03	1 553,77	14 733,80	570,65	-312,65	1,02

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	hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	268,51	47,23	315,74	288,22	37,96	326,18	19,71	-9,27	1,03

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:
Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.

2a Plnění rozpočtu nákladů

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

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	120,00	120,00	0,00	148,92	148,92	0,00	28,92	1,24
2	Spotřeba materiálu (501)	523,00	21,00	544,00	1 049,72	44,53	1 094,25	526,72	23,53	2,01
3	Spotřeba energie (502)	1 298,00	95,00	1 393,00	1 049,48	78,64	1 128,12	-248,52	-16,36	0,81
4	Aktivace majetku, změna stavu zásob, aktivace služeb (506,507,508,516)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Opravy a udržování (511)	63,00	5,00	68,00	147,28	13,47	160,75	84,28	8,47	2,36
6	Cestovné (512)	10,00	0,00	10,00	33,53	0,47	34,00	23,53	0,47	3,40
7	Náklady na reprezentaci (513)	20,00	0,00	20,00	42,07	0,00	42,07	22,07	0,00	2,10
8	Služby (518)	1 762,00	529,00	2 291,00	1 606,02	927,15	2 533,17	-155,98	398,15	1,11
9	z toho nájemné	800,00	15,00	815,00	915,04	34,59	949,63	115,04	19,59	1,17
10	telekomunikace	115,00	1,00	116,00	81,46	3,86	85,32	-33,54	2,86	0,74
11	školení a vzdělávání	15,00	0,00	15,00	26,84	0,00	26,84	11,84	0,00	1,79
12	Mzdové náklady (521)	5 723,00	180,00	5 903,00	6 641,42	238,04	6 879,46	918,42	58,04	1,17
13	z toho: mzdové náklady z dotace (ÚZ 33353,33052,33061)	4 158,00	0,00	4 158,00	4 544,37	0,00	4 544,37	386,37	0,00	1,09
14	Zákonné pojištění a sociální náklady (524,525,527,528)	1 964,00	40,00	2 004,00	1 983,64	76,12	2 059,76	19,64	36,12	1,03
15	Daně a poplatky (531,532,538)	130,00	10,00	140,00	15,03	19,50	34,53	-114,97	9,50	0,25
16	Pokuty a penále (541,542)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	Dary a bezúplatná předání (543)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Manka a škody (547)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Tvorba fondů (548)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Odpisy dl. nehmotného a hmotného majetku (551)	240,00	0,00	240,00	130,82	4,78	135,60	-109,18	4,78	0,57
21	Prodaný materiál, majetek a pozemky (544, 552,553,554)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Tvorba a zúčtování rezerv a opravných položek (555,556)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Náklady z vyřazených pohledávek (557)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	180,00	0,00	180,00	136,60	0,00	136,60	-43,40	0,00	0,76
25	Ostatní náklady z činnosti (549)	400,00	0,00	400,00	327,41	0,00	327,41	-72,59	0,00	0,82
26	Finanční náklady (561, 562, 563, 564, 569)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Daň z příjmů (591,595)	0,00	0,00	0,00	17,01	2,15	19,16	17,01	2,15	
	Náklady celkem	12 313,00	1 000,00	13 313,00	13 180,03	1 553,77	14 733,80	867,03	553,77	1,11

Tabulka č. 3

3. 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	hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	0,00	0,00	0,00	288,22	37,96	326,18	288,22	37,96	

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.

4. PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

v tis. Kč

	Skutečnost k 31. 12. 2014	Skutečnost k 31. 12. 2015
Příspěvek na provoz		
od zřizovatele (348)	1 061,00	1 061,00
ze státního rozpočtu a státních fondů přes rozpočet zřizovatele (346)	6 784,36	6 996,25
od jiných subjektů (obce, zahraničí)	339,2	433,20
Příspěvek celkem	8 184,56	8 490,45

5. ZDROJE FINANCOVÁNÍ INVESTIC

v tis. Kč

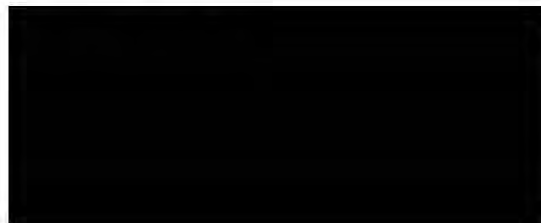
	Skutečnost k 31. 12. 201.	Skutečnost k 31. 12. 201.
Zapojení investičního fondu (vlastních zdrojů)	702,69	0
Dotace od zřizovatele	0	0
Dotace ze státního rozpočtu	0	0
Státní fondy	0	0
Ostatní zdroje	0	0
Zdroje celkem	702,69	0

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.



6a) UKAZATELÉ POČTU ŽÁKŮ A NÁKLADOVOSTI

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

číslo řádku	Ukazatel	r. 2014	r. 2015	index
		1	2	sl.3=sl.2/sl.1
1	Kapacita schválená MŠMT (tzv. cílová kapacita)			
2	Počet žáků denního studia			
3	Přepočtený počet pedagogických zaměstnanců			
4	Přepočtený počet nepedagogických zaměstnanců			
5	Počet žáků na 1 přepočteného pedagog. zaměstnance			
6	Počet žáků na 1 přepočteného nepedagog. zaměstnance			
7	Průměrný plat (mzda) pedagogického zaměstnance Kč			
8	Průměrný plat (mzda) nepedagogického zaměstnance Kč			
9	Mzdový náklad na žáka Kč			
10	Celkové náklady na žáka Kč			
11	z toho: mzdové náklady na žáka Kč			
12	ostatní provozní náklady na žáka Kč			
13	Mzdový náklad na zaměstnance Kč			

Vysvětlivky:

ř. 1 - dle zařazení do sítě škol

ř. 12 = [mzdové náklady (účet 521) + soc. a zdrav. poj. (účet 524)] / celkový počet žáků

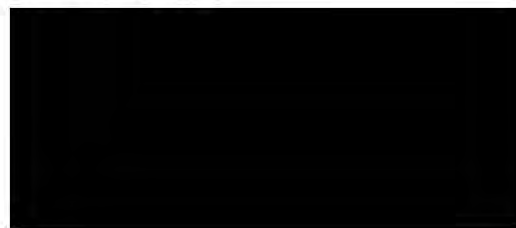
ř. 13 = ř. 11- ř. 12

ř. 14 = mzdové náklady (účet 521) / přepočtený počet zaměstnanců (ř. 4 + 5)

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.

7. ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

Ukazatel	Limit 2015	Skutečnost 2015	% plnění
Přepočtený počet zaměstnanců	14,17	18,89	133,31
z toho:			
- pedagogických zam.		9,00	#DIV/0!
- ostatních zaměstnanců		9,89	#DIV/0!
Prostředky na platy celkem (bez FO)	4 341 887,00	5 430 711,00	125,08
OPPP celkem	300 000,00	1 423 184,00	474,39
Průměrný měsíční plat celkem (bez OPPP)	x	23 957,61	x
z toho:			
- průměrný plat pedagogických zaměstnanců	x	30 736,24	x
- průměrný plat ostatních zaměstnanců	x	17 788,99	x
Měsíční nenároková složka platu celkem (bez FO)	x	1 111 171,00	x
osobní příplatky celkem	x	422 821,00	x
z toho:	x		x
- pedagogických zam.	x	231 049,00	x
- ostatních zaměstnanců	x	191 772,00	x
odměny celkem (bez FO)	x	688 350,00	x
z toho:	x		x
- pedagogických zam.	x	386 450,00	x
- ostatních zaměstnanců	x	301 900,00	x
Cerpání FO celkem	x	0	x

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:
Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.



8. ZAMĚSTNANCI PODLE KATEGORIÍ

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

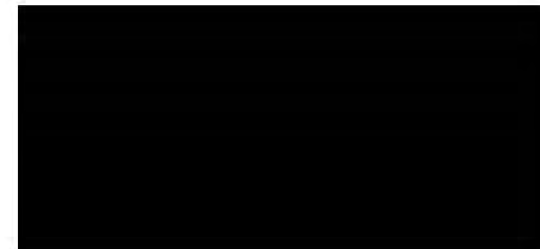
Zaměstnanci podle kategorií	Přepočtený počet zam.	MP bez OPPP	Průměrný měs. plat	Z průměrného měs. platu		
				př. za ved.	osobní př.	odměny
pedagogičtí pracovníci	9	3 334 751	30 877	5 043	2 139	3 578
z toho:						
- učitelé	9	3 334 751	30 877	5 043	2 139	3 578
- vychovatelé						
ostatní	9,89	2 121 528	17 876	0	1 616	3 079
Celkem	18,89	5 456 279	x	x	x	x

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.



9. POČET ŽÁKŮ

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

	Statistický výkaz škol. roku 201./201.	Statistický výkaz škol. roku 201./201.	Průměr roku hodnoceného
	1	2	3
žáci			0

Vysvětlivky:

sl. 3 = (8 x sl. 1) + (4 x sl. 2) / 12

10. KRYTÍ ÚČTŮ PENĚŽNÍCH FONDŮ

v Kč

Název úctu	Stav fondu k 31.12.2015	Stav bankovního účtu k 31. 12. 2015			Fond je krytý (0/-) nekrytý (+)
		Běžný účet 241	Ostatní běžné účty 245	Běžný účet FKSP 243	
Fond odměn	466 000,00	466 000,00	0,00	0,00	0,00
FKSP	106 457,42	0,00	0,00	104 095,42	2 362,00
Rezervní fond	714 310,07	714 310,07	0,00	0,00	0,00
Rezervní fond	1 624,92	1 624,92	0,00	0,00	0,00
Investiční fond	575 446,41	575 446,41	0,00	0,00	0,00
CELKEM FONDY	1 863 838,82	1 757 381,40	0,00	104 095,42	2 362,00

Komentář k nekrytému fondu FKSP: rozdíl ve vyúčtování přidělu do FKSP

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.



11. HOSPODAŘENÍ S PENĚŽNÍMI FONDY

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace
IČO: 72052414

INVESTIČNÍ FOND	tis.Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2015	440
TVORBA FONDU:	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku	136
investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
investiční dotace ostatní	0
převod z rezervního fondu	0
výnosy z prodeje dlouhodobého maj.	0
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	0
ZDROJE FONDU CELKEM	135
POUŽITÍ FONDU:	
opravy a údržba nemovitého majetku	0
rekonstrukce a modernizace	0
pořízení dlouhodobého majetku	0
pokrytí ztrát minulých let	0
odvod do rozpočtu kraje	0,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav investičního fondu k 31.12.2015	575
Změna stavu za rok 2015	135

FKSP	tis. Kč
Stav FKSP K 1.1.2015	93
TVORBA FONDU:	
Příděl na vrub nákladů	54
ZDROJE FONDU CELKEM	54
POUŽITÍ FONDU:	
stravování	21
rekreace	20
rehabilitace	0
penzijní připojištění	0
sociální výpomoci	0
dary	0
ostatní použití	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	41
Stav FKSP k 31.12.2015	106
Změna stavu za rok 2015	13,00

REZERVNÍ FOND	tis.Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2015	500
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	216
peněžní dary	0
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	0
ZDROJE FONDU CELKEM	216
POUŽITÍ FONDU:	
posílení investičního fondu	0
na další rozvoj činnosti organizace	0
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	0
úhrady příp.sankcí za porušení rozpočtové kázně	0
úhrada ztráty minulých let	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav rezervního fondu k 31.12.2015	716
Změna stavu za rok 2015	216

FOND ODMĚN	tis.Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2015	366
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	100
ZDROJE FONDU CELKEM	100
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu na překročení prostředků na platy	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav fondu odměn k 31.12.2015	466
Změna stavu za rok 2015	100

Pozn. Tyto tabulky mají vazbu na fondové účty

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:
Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.



Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace

IČO: 72052414

12a) ŠKOLNÍ STRAVOVÁNÍ - organizace s vlastní jídelnou

Měsíc	Počet zapsaných žáků	Počet uvařených obědů	stravování vlast. zaměstnanců	cizí strážníci
Leden				
Únor				
Březen				
Duben				
Květen				
Červen				
Červenec				
Srpen				
Září				
Říjen				
Listopad				
Prosinec				
Celkem	0	0	0	0
Průměr na měsíc				
Průměr na den				

12b) ŠKOLNÍ STRAVOVÁNÍ -

Měsíc	Počet odebraných obědů žáky	Částka úhrady v Kč	stravování vlast. zaměstnanců	Částka úhrady v Kč	cizí strážníci	Částka úhrady v Kč
Leden						
Únor						
Březen						
Duben						
Květen						
Červen						
Červenec						
Srpen						
Září						
Říjen						
Listopad						
Prosinec						
Celkem	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Průměr na měsíc	0	0				

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:
Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.



13. STAV POHLEDÁVEK K 31.12.2015

Název organizace: Active - středisko volného času, příspěvková organizace
IČO: 72052414

Ř.	Členění	Kč
1	Dobytné celkem	20 775,50
2	v tom: do 30 dnů	9 165,00
3	do 60 dnů	0,00
4	do 90 dnů	11 610,50
5	do 1 roku	0,00
6	starší 1 roku	0,00
7	Nedobytné celkem	0,00
8	Celkem	20 775,50
9	z toho v soudním řízení	0,00
10	Částka vymožená soudně	0,00

Poznámka: Organizace žádné pohledávky po době splatnosti nemá.

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: Bc. Iveta Svobodová
Telefon: 731674623

Dne: 11.2.2016

Zodpovídá:

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active-SVČ, p.o.

