

Materiál bez osobních údajů

Active-středisko volného času, příspěvková organizace

MATERIÁL PRO RADU MĚSTA č. 40

DNE: 6.4. 2020

JEDNACÍ ČÍSLO: 616/2020/Active

NÁZEV: Hospodaření a účetní uzávěrka PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 2274/3, 591 01 Žďár nad Sázavou za rok 2019		
ANOTACE: <i>PO Active-středisko volného času předkládá radě města účetní uzávěrku a rozbor hospodaření organizace za rok 2019</i>		
NÁVRH USNESENÍ: Rada města po projednání <ul style="list-style-type: none">• schvaluje účetní závěrku PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 2274/3, 591 01 Žďár nad Sázavou za rok 2019• schvaluje rozdělení výsledku hospodaření PO PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 2274/3, 591 01 Žďár nad Sázavou ve výši 502 551,24 Kč do rezervního fondu organizace 302 551,24 Kč, fondu odměn organizace 200 000 Kč		
Starosta města:	Místostarosta města:	Místostarostka města:
Tajemník MěÚ, Úsek tajemníka a správy MěÚ:	Odbor majetkoprávní:	Odbor komunálních služeb:
Odbor finanční:	Odbor dopravy:	Odbor rozvoje a územního plánování:
Odbor stavební:	Odbor školství, kultury, sportu a marketingu:	Odbor sociální:
Odbor občansko-správní a OŽÚ:	Odbor životního prostředí:	Oddělení informatiky:
Odd. fin. kontroly a inter. auditu:	Odd. projektů:	Krizové řízení:
Městská policie:	Regionální muzeum:	Technická správa budov města:
Zpracoval: PO Active	Předkládá: PO Active	

Název materiálu: Hospodaření a účetní závěrka PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 2274/3, 591 01 Žďár nad Sázavou

Počet stran: 13

Počet příloh: 3

Popis

Active-SVČ předkládá radě města účetní uzávěrku a rozbor hospodaření organizace za rok 2019. Active-SVČ hospodařilo v roce 2019 s kladným hospodářským výsledkem ve výši 502 551,24 Kč.

Dopad do rozpočtu města

Účetní uzávěrka PO Active nemá dopad do rozpočtu města

Geneze případu

- není .

Návrh řešení

- Active-SVČ navrhuje rozdělení kladného výsledku hospodaření PO ve výši 502 551,24 Kč , do rezervního fondu organizace ve výši 302 551,24 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 současná koronavirová pandemie a její dopad do státního rozpočtu

Návrh usnesení

Rada města po projednání

- schvaluje účetní závěrku PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace za rok 2019
- schvaluje rozdělení výsledku hospodaření PO Active-středisko volného času, příspěvková organizace 502 551,24 Kč ve výši 302 551,24 Kč do rezervního fondu organizace a 200 000 Kč do fondu odměn organizace

Doporučení předkladatele

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

Stanoviska

.

HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ ZA ROK 2019 A ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

Active - středisko volného času, příspěvková organizace

v tis.Kč

Výnosy	2016	2017	2018	2019	Náklady	2016	2017	2018	2019
výnosy z činnosti	6 571	6 797	6 664	6 797	materiál, energie	2 546	2 390	2 517	3 455
provozní dotace	8 737	9 143	9 955	13 267	služby	2 440	2 565	2 442	2 637
ostatní výnosy	3	40	29	191	osobní náklady	9 614	10 276	10 859	12 922
čerpání fondů	0	113	60	0	ostatní náklady	382	435	374	523
					daň z příjmu	10	21	32	74
					odpisy	136	136	166	141
Celkem	15 311	16 093	16 708	20 255		15 128	15 823	16 390	19 752

Dotace poskytnuté v roce 2019 - účet 672		v tis.Kč
SR	přímé náklady vzdělávání	9 553
SR	soutěže, přehlídky, olympiády	1 492
SR	ŠABLONY	513
Město ŽR	příspěvek na provoz od zřizovatele	1 102
Město ŽR	ostatní dotace od zřizovatele	20
KÚ JI	transf.-spoluf.z Kraje Vysočina	295
KÚ JI	transf.-spoluf.z Fondu Vysočiny	13
	ostatní dotace NIDV	2
	příspěvek Úřad práce ŽR	277
Dotace přijaté celkem		13 267

Hospodářský výsledek v letech (v tis. Kč)				
	2016	2017	2018	2019
Výnosy	15 311	16 093	16 708	20 255
Náklady	15 128	15 823	16 390	19 752
Hospodářský výsledek	183	270	318	503

Zlepšený hospodářský výsledek 2019 (v tis.Kč)	503
v tom zisk z hlavní činnosti	457
zisk z doplňkové činnosti	46

Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku	502 551,24	Kč	%
Fond odměn	200 000,00	Kč	39,80
Rezervní fond	302 551,24	Kč	60,20

Stavy fondů (v tis. Kč)	k 1.1.2019	k 31.12.2019
Fond odměn	666	716
FKSP	167	275
Rezervní fond z ost.titulů	2	3 432
Rezervní fond	1 128	1 396
Fond reprodukce majetku	801	942

Zpracovala: Bc. Iveta Svobodová
Dne: 12.2.2020

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

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

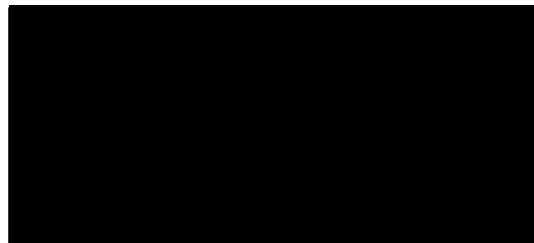
Žďár nad Sázavou
3. 3. 2020

Věc : Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019 do fondů organizace

Hospodařením s finančními prostředky v roce 2019 vznikl v organizaci zlepšený hospodářský výsledek v celkové částce 502 551,24 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 200 000,00 Kč
- do rezervního fondu 302 551,24 Kč

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active - SVČ



Telefon: 566 621 515

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

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

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

1. NÁKLADY ORGANIZACE

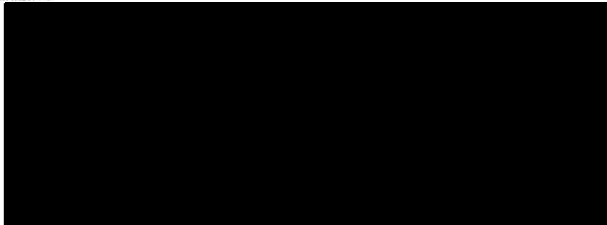
v Kč

	POLOŽKA	Loňský rozpočet		Aktuální rozpočet		Skutečnost k 31.12.2019		vývojový ukazatel	index	Plnění rozpočtu aktuální	Plnění rozpočtu loňské	Rozdíl plnění (%)
		Schválená výše	Výše po změnách	Schválená výše	Výše po změnách	Předchozí rok	Aktuální rok					
		1	2	3	4	5	6					
1	50X Spotřeba materiálu, energie, prodané zboží	2 510 000,00	2 510 000,00	2 510 000,00	2 399 000,00	2 096 353,39	2 755 576,95	659 223,56	1,31	1,15	0,84	0,73
2	511 Opravy a udržování	270 000,00	410 000,00	270 000,00	550 000,00	452 122,92	535 554,53	83 431,61	1,18	0,97	1,10	1,13
3	512 Cestovné	55 000,00	55 000,00	55 000,00	30 000,00	19 296,00	22 130,00	2 834,00	1,15	0,74	0,35	0,48
4	513 Náklady na reprezentaci	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	42 294,00	49 851,16	7 557,16	1,18	1,00	0,85	0,85
5	518 Ostatní služby	2 390 000,00	2 390 000,00	2 390 000,00	2 200 000,00	1 990 087,98	2 101 185,13	111 097,15	1,06	0,96	0,83	0,87
6	521-524 Mzdové náklady	10 090 000,00	11 250 000,00	11 645 000,00	14 866 000,00	10 617 318,00	12 649 819,00	2 032 501,00	1,19	0,85	0,94	1,11
7	z toho mzdové náklady zaměstnanců	3 345 000,00	3 350 000,00	3 345 000,00	3 345 000,00	2 602 316,00	2 484 346,00	-117 970,00	0,95	0,74	0,78	1,05
8	z toho mzdové náklady zaměstnanců MŠMT	6 745 000,00	7 900 000,00	8 300 000,00	11 521 000,00	8 015 002,00	10 165 473,00	2 150 471,00	1,27	0,88	1,01	1,15
9	525-528 Jiné sociální pojištění , zákonné soc.nákl., jiné soc.nákl.	255 000,00	205 000,00	255 000,00	255 000,00	241 159,23	272 153,96	30 994,73	1,13	1,07	1,18	1,10
10	53X Daně a poplatky	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	30 049,00	36 084,00	6 035,00	1,20	0,72	0,60	0,83
11	54X Ostatní náklady z činnosti	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	282 742,94	415 070,19	132 327,25	1,47	0,83	0,57	0,68
12	551 Odpisy dlouhodobého majetku	193 000,00	193 000,00	141 000,00	141 000,00	165 766,00	140 796,00	-24 972,00	0,85	1,00	0,86	0,86
13	552-558 Náklady z majetku	100 000,00	420 000,00	200 000,00	550 000,00	420 606,85	699 289,90	278 683,05	1,66	1,27	1,00	0,79
14	56X Finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	-
15	59X Daň z příjmů	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	31 880,00	74 250,00	42 370,00	2,33	2,48	1,06	0,43
16	Náklady celkem	16 493 000,00	18 063 000,00	18 096 000,00	21 621 000,00	16 389 678,31	19 751 760,82	3 362 082,51	1,21	0,91	0,91	0,99

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 12.2.2020



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

2. PŘEHLED VÝNOSŮ ORGANIZACE

v Kč

číslo řádku	ukazatel	Loňský rozpočet		Aktuální rozpočet		Skutečnost k 31.12.2019		vývojový ukazatel	index	Plnění rozpočtu aktuální	Plnění rozpočtu loňské	Rozdíl plnění (%)
		Schválená výše	Výše po změnách	Schválená výše	Výše po změnách	Předchozí rok	Aktuální rok					
		1	2	3	4	5	6	7=6-5	8=6/5	9=6/4	10=5/2	11=10/9
1	601 Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
2	602 Výnosy z prodeje služeb	6 794 000,00	6 794 000,00	6 897 000,00	6 897 000,00	5 917 055,19	5 998 522,10	81 466,91	1,01	0,87	0,87	1,00
3	603 Výnosy z pronájmu	535 000,00	535 000,00	535 000,00	535 000,00	466 723,38	484 900,94	18 177,56	1,04	0,91	0,87	0,96
4	604 Výnosy z prodaného zboží	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	138 796,12	139 623,77	827,65	1,01	0,93	0,93	0,99
5	609 Jiné výnosy z vlastních výkonů	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	140 784,50	173 752,50	32 968,00	1,23	0,87	0,70	0,81
6	641-647 Sml.pokuty,penále, výnosy z vyř.pohled.,prod.mater.,majetku,pozemků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
7	648 Čerpání fondů	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	-60 000,00	-	-	-	-
8	649 Ostatní výnosy	130 000,00	130 000,00	130 000,00	230 000,00	27 331,85	188 454,24	161 122,39	6,90	0,82	0,21	0,26
9	661 Výnosy z prodeje cenných papírů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
10	662 Úroky	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	1 788,78	2 509,37	720,59	1,40	0,50	0,36	0,71
11	672 Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	8 679 000,00	10 249 000,00	10 179 000,00	13 604 000,00	9 955 036,00	13 266 549,14	3 311 513,14	1,33	0,98	0,97	1,00
12	z toho zřizovatel	1 102 000,00	1 122 000,00	1 102 000,00	1 122 000,00	1 122 000,00	1 122 000,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00
13	MSMT	7 000 000,00	8 400 000,00	8 500 000,00	11 775 000,00	8 420 932,00	11 558 049,14	3 137 117,14	1,37	0,98	1,00	1,02
14	další veřejné rozpočty, ÚP	577 000,00	727 000,00	577 000,00	707 000,00	412 104,00	586 500,00	174 396,00	1,42	0,83	0,57	0,68
15	CELKEM VÝNOSY	16 493 000,00	18 063 000,00	18 096 000,00	21 621 000,00	16 707 515,82	20 254 312,06	3 546 796,24	1,21	0,94	0,92	0,99

Tabulka č. 3

3. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK z hlavní a doplňkové činnosti

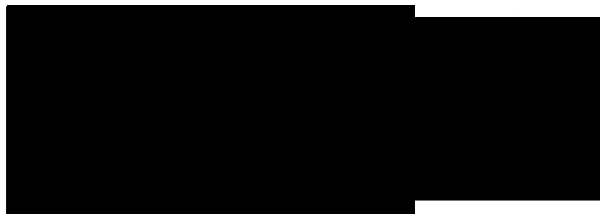
v tis. Kč

číslo řádku	ukazatel	předchozí rok k 31. 12.			aktuální rok k 31. 12. 2019			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6/3
1	hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	315,58	2,25	317,83	457,14	45,41	502,55	141,56	43,16	1,58
2	Náklady celkem	15 388,63	1 001,05	16 389,68	18 789,52	962,24	19 751,76	3 400,89	-38,81	1,21
3	Výnosy celkem	15 704,21	1 003,30	16 707,51	19 246,66	1 007,65	20 254,31	3 542,45	4,35	1,21

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 12.2.2020



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

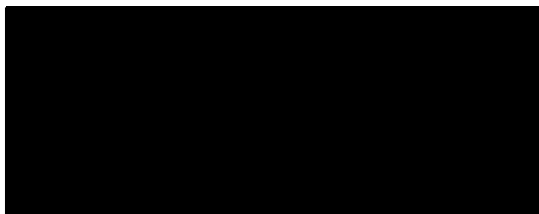
Realizace investic

	název investice	popis	rozpočet města	fond investic PO	dotace státního rozpočtu	jiné zdroje	plánovaná částka investice	plánovaný rozpočet města
Uskutečněné								
Celkem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 12.2.2020



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

5. KRYTÍ ÚČTŮ PENĚŽNÍCH FONDŮ

v Kč

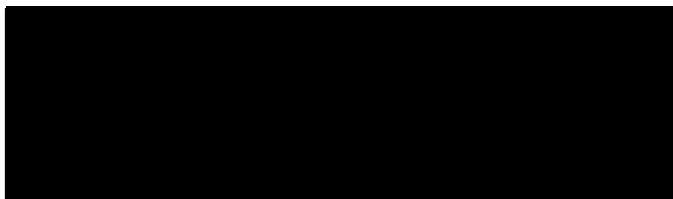
Název účtu	Stav fondu k 31.12.2019	Stav bankovního účtu k 31. 12. 2019			Fond je krytý (0/-) nekrytý (+)
		Běžný účet 241	Ostatní běžné účty 245	Běžný účet FKSP 243	
Fond odměn	716 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00
FKSP	275 251,60	0,00	0,00	257 738,66	17 512,94
Rezervní fond	1 396 034,91	1 396 034,91	0,00	0,00	0,00
Rezervní fond	3 432 291,78	3 432 291,78	0,00	0,00	0,00
Investiční fond (FRM)	942 186,41	942 186,41	0,00	0,00	0,00
CELKEM FONDY		6 486 513,10	0,00	257 738,66	17 512,94

Komentář pro krytí fondu - rozdíl ve vyúčtování přidělu a převodu příspěvku na obědy

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 12.2.2020



6. HOSPODAŘENÍ S PENĚŽNÍMI FONDY

IČ

INVESTIČNÍ FOND	tis.Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2019	801
TVORBA FONDU:	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku	141
investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
investiční dotace ostatní	
převod z rezervního fondu	
výnosy z prodeje dlouhodobého maj.	
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	
ZDROJE FONDU CELKEM	141
POUŽITÍ FONDU:	
opravy a údržba nemovitého majetku	
rekonstrukce a modernizace	
pořízení dlouhodobého majetku	
pokrytí ztrát minulých let	
odvod do rozpočtu kraje	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav investičního fondu k 31.12.2019	942
Změna stavu za rok 2019	141

FKSP	tis. Kč
Stav FKSP K 1.1.2019	167
TVORBA FONDU:	
Příděl na vrub nákladů	157
ZDROJE FONDU CELKEM	
POUŽITÍ FONDU:	
stravování	24
rekreace	18
rehabilitace	
penzijní připojištění	
sociální výpomoci	
dary	7
ostatní použití	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	49
Stav FKSP k 31.12.2019	275
Změna stavu za rok 2019	108

REZERVNÍ FOND	tis.Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2019	1130
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	268
peněžní dary	
ostatní zdroje (rozepište pod tabulkou)	3431
ZDROJE FONDU CELKEM	3699
POUŽITÍ FONDU:	
posílení investičního fondu	
na další rozvoj činnosti organizace	0
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	
úhrady příp.sankcí za porušení rozpočtové kázně	
úhrada ztráty minulých let	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav rezervního fondu k 31.12.2019	4829
Změna stavu za rok 2019	3699

FOND ODMĚN	tis.Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2019	666
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	50
ZDROJE FONDU CELKEM	50
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu na překročení prostředků na platy	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav fondu odměn k 31.12.2019	716
Změna stavu za rok 2019	50

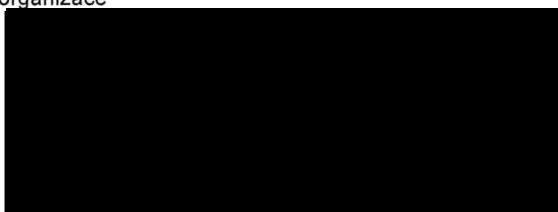
Pozn. Tyto tabulky mají vazbu na fondové účty.

Naplnění rezervního fondu proběhlo dle pokynů Kraje Vysočina nedočerpanými financemi z projektu: Šablony, který bude ukončen v roce 2021.

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 12.2.2020



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

7. STAV POHLEDÁVEK K 31.12.2019

Ř.	Členění	Kč
1	Dobytné celkem	245 380,00
2	v tom: do 30 dnů	0,00
3	do 60 dnů	0,00
4	do 90 dnů	0,00
5	do 1 roku	0,00
6	starší 1 roku	245 380,00
7	Nedobytné celkem	0,00
8	Celkem	245 380,00
9	z toho v soudním řízení	245 380,00
10	Částka vymožená soudně	0,00

Dobytné pohledávky rozdělte 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

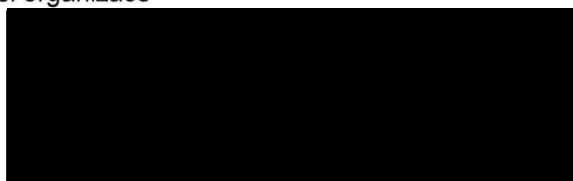
V ř. 6 - starší 1 roku

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

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 12.2.2020



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

8. UKAZATELE POČTU ŽÁKŮ A NÁKLADOVOSTI

číslo řádku	Ukazatel	r. 201.	r. 201.	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: organizace nemá schválenou kapacitu a tuto tabulku nevyplňuje

ř. 1 - dle zařazení do sítě škol

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

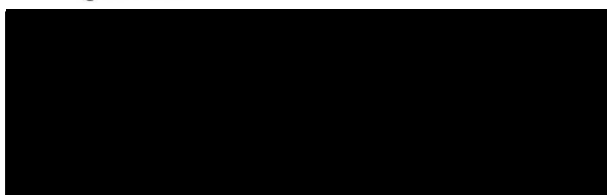
ř. 13 = ř. 11 - ř. 12

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

Zpracoval: Bc. Iveta Svobodová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 12.2.2020



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

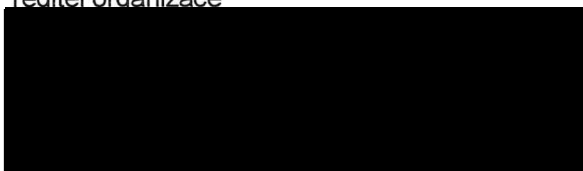
9. ZAMĚSTNANCI A MZDOVÉ PROSTŘEDKY

Ukazatel	Limit 2019	Skutečnost 2019	% plnění
Přepočtený počet zaměstnanců	17,75	19,1467	107,87
z toho:			
- pedagogických zam.		9,7477	
- ostatních zaměstnanců		9,3990	
Prostředky na platy celkem (bez FO)	6 737 740,00	7 813 455,00	115,97
OPPP celkem	1 119 075,00	2 154 981,00	192,57
Průměrný měsíční plat celkem (bez OPPP)	x	33 874,04	x
z toho:			
- průměrný plat pedagogických zaměstnanců	x	41 172,88	x
- průměrný plat ostatních zaměstnanců	x	26 575,20	x
Měsíční nenároková složka platu celkem (bez FO)	x		x
osobní příplatky celkem	x	482 944,00	x
z toho:	x		x
- pedagogických zam.	x	256 146,00	x
- ostatních zaměstnanců	x	226 798,00	x
odměny celkem (bez FO)	x	1 108 700,00	x
z toho:	x		x
- pedagogických zam.	x	682 610,00	x
- ostatních zaměstnanců	x	426 090,00	x
Čerpání FO celkem	x	0	x

Zpracoval: Miroslava Odehnalová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 26.2.2020



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

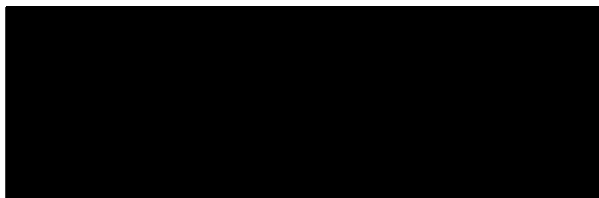
10. ZAMĚSTNANCI PODLE KATEGORIÍ

Zaměstnanci podle kategorií	Přepočtený počet zam.	MP bez OPPP	Průměrný měs. plat	Z průměrného měs. platu		
				př. za ved.	osobní př.	odměny
pedagogičtí pracovníci	9,7477	4 827 083,00	41 266,85	6 537,02	2 189,80	5 835,65
z toho: - pedagog volného času	9,7477	4 827 083,00	41 266,85	6 537,02	2 189,80	5 835,65
ostatní	9,3990	3 010 941,00	26 695,58	0,00	2 010,83	3 777,80
Celkem	19,1467	7 838 024,00	x	x	x	x

Zpracoval: Miroslava Odehnalová

Zodpovídá: Mgr. Luboš Straka
ředitel organizace

Dne: 26.2.2020



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 31.12.2019

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 25.11.2019

Inventarizace byla ukončena dne: 7.2.2020

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Ústřední inventarizační komise:

Předseda ÚIK: Mgr. Luboš Straka

Člen ÚIK: Mgr. Renata Vránková

Člen ÚIK: Bc. Iveta Svobodová

Inventarizační komise č. 1:

Člen IK: Mgr. Luboš Straka

Člen IK: Miroslava Odehnalová

Člen IK: Eliška Koutníková

Inventarizační komise č. 2:

Člen IK: Ing. Eva Valentová

Člen IK: Michaela Zobačová

Člen IK: Sára Šoukalová

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: Jitka Kalasová

Inventarizační komise č. 5:

Člen IK: Mgr. Renata Vránková

Člen IK: Filip Straka

Člen IK: Lucie Chromá

Člen IK: Kateřina Padalíková

Inventarizační komise č. 6:

Člen IK: Marie Klímová

Člen IK: Vladimír Vytlačil

Člen IK: Jakub Sojka

Inventarizační komise č. 7:

Člen IK: Mgr. Renata Vránková

Člen IK: Miroslava Odehnalová

Člen IK: Bc. Iveta Svobodová

Inventarizační komise č. 8:

Člen IK: Jaroslava Lánová

Člen IK: Miroslava Odehnalová

Člen IK: Bc. Iveta Svobodová

Inventarizační komise č. 9:

Člen IK: Mgr. Luboš Straka

Člen IK: Mgr. Renata Vránková

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	112 930,05	112 930,05	0,00	0,00
022	1	1a	2 144 322,53	2 144 322,53	0,00	0,00
082			1 742 352,00	1 742 352,00		
028 088	1	1a	6 326 911,35	6 326 911,35	0,00	0,00
132	2		15 387,76	15 387,76	0,00	0,00
241	3		11 360 114,35	11 360 114,35	0,00	0,00
243	3		257 738,66	257 738,66	0,00	0,00
261	4		159 592,00	159 592,00	0,00	0,00
263	4		15 100,00	15 100,00	0,00	0,00
311	5		46 745,28	46 745,28	0,00	0,00
314	6		285 380,00	285 380,00	0,00	0,00
321	5		36 423,51	36 423,51	0,00	0,00
324	7		0,00	0,00	0,00	0,00
331	8		819 634,00	819 634,00	0,00	0,00
335	9		688,00	688,00	0,00	0,00
336	8		304 296,00	304 296,00	0,00	0,00
337	8		131 250,00	131 250,00	0,00	0,00
341	10		48 650,00	48 650,00	0,00	0,00
342	8		146 289,00	146 289,00	0,00	0,00
342 21	11		562,00	562,00	0,00	0,00
343	12		17 179,00	17 179,00	0,00	0,00
346	13		0,00	0,00	0,00	0,00
348	13		0,00	0,00	0,00	0,00
374	13		288 288,00	288 288,00	0,00	0,00
377	14		1 830,00	1 830,00	0,00	0,00
378	8		0,00	0,00	0,00	0,00
381	15		70 869,16	70 869,16	0,00	0,00

383	16		199 853,40	199 853,40	0,00	0,00
384	17		2 770 738,36	2 770 738,36	0,00	0,00
385	17		0,00	0,00	0,00	0,00
388	22		3 944 009,00	3 944 009,00	0,00	0,00
389	18		0,00	0,00	0,00	0,00
395	22		0,00	0,00	0,00	0,00
401	19		342 556,53	342 556,53	0,00	0,00
411	20		716 000,00	716 000,00	0,00	0,00
412	20		275 251,60	275 251,60	0,00	0,00
413	20		1 396 034,91	1 396 034,91	0,00	0,00
414	20		3 432 291,78	3 432 291,78	0,00	0,00
416	20		942 186,41	942 186,41	0,00	0,00
431	22		0,00	0,00	0,00	0,00
441	21		245 380,00	245 380,00	0,00	0,00
472	22		3 944 009,00	3 944 009,00	0,00	0,00
901	1	1a	3 565,80	3 565,80	0,00	0,00
902	1	1a	2 278 763,07	2 278 763,07	0,00	0,00
915	13		0,00	0,00	0,00	0,00
999 00,12	1	1a	2 282 328,87	2 282 328,87	0,00	0,00
999 40	13		0,00	0,00	0,00	0,00

Vyjádření inventarizační komise

Inventarizací nebyly zjištěny rozdíly.

Prohlášení inventarizační komise

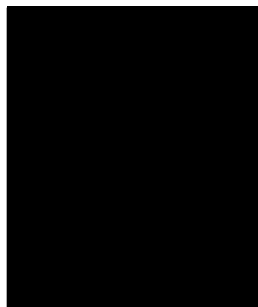
Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 7.2.2020

Předseda ÚIK: ředitel Mgr. Luboš Straka

Člen ÚIK: zástupce ředitele Mgr. Renata Vránková

Člen ÚIK: hlavní ekonom Bc. Iveta Svobodová



Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
CZ NACE: 94991	sestavená k 31.12.2019
Aplikován filtr na období (od...do): 0...12 (v korunách Kč na 2 des. místa)	
okamžik sestavení: 06.02.2020	

Číslo pol.	Název položky	SÚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			24 741 618,14	8 182 193,40	16 559 424,74	7 961 037,20
A.	Stálá aktiva		8 584 163,93	8 182 193,40	401 970,53	542 766,53
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		112 930,05	112 930,05	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	112 930,05	112 930,05	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.	Poskytnuté zálohy na dlouh.nehmot.majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouh.nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		8 471 233,88	8 069 263,35	401 970,53	542 766,53
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	2 144 322,53	1 742 352,00	401 970,53	542 766,53
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 326 911,35	6 326 911,35	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.	Poskytnuté zálohy na dlouh.hmot.majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	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
B.	Oběžná aktiva		16 157 454,21	0,00	16 157 454,21	7 418 270,67
I.	Zásoby		15 387,76	0,00	15 387,76	24 650,33
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

Číslo pol.	Název položky	SÚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
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
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	15 387,76	0,00	15 387,76	24 650,33
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		4 349 521,44	0,00	4 349 521,44	423 092,92
1.	Odběratelé	311	46 745,28	0,00	46 745,28	89 201,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	285 380,00	0,00	285 380,00	245 380,00
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	688,00	0,00	688,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplat. a jiná obdobná pen.plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	38 188,00
18.	Pohled.za vybranými místn.vlád.institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	70 869,16	0,00	70 869,16	50 323,92
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 944 009,00	0,00	3 944 009,00	0,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 830,00	0,00	1 830,00	0,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		11 792 545,01	0,00	11 792 545,01	6 970 527,42
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	11 360 114,35	0,00	11 360 114,35	6 570 804,00
10.	Běžný účet FKSP	243	257 738,66	0,00	257 738,66	150 498,42
15.	Geniny	263	15 100,00	0,00	15 100,00	33 400,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	159 592,00	0,00	159 592,00	215 825,00

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			16 559 424,74	7 961 037,20
C.	Vlastní kapitál		7 606 872,47	3 565 873,89
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		342 556,53	483 352,53
1.	Jmění účetní jednotky	401	342 556,53	483 352,53
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		6 761 764,70	2 764 683,85
1.	Fond odměn	411	716 000,00	666 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	275 251,60	167 471,12
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 396 034,91	1 128 197,40
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	3 432 291,78	1 624,92
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	942 186,41	801 390,41
III.	Výsledek hospodaření		502 551,24	317 837,51
1.	Výsledek hosp.běžného účetního období	493	502 551,24	317 837,51
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		8 952 552,27	4 395 163,31
I.	Rezervy		245 380,00	245 380,00
1.	Rezervy	441	245 380,00	245 380,00
II.	Dlouhodobé závazky		3 944 009,00	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	3 944 009,00	0,00
III.	Krátkodobé závazky		4 763 163,27	4 149 783,31
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	36 423,51	111 688,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
9.	Přijaté návratné fin.výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	819 634,00	736 645,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	304 296,00	271 785,00
13.	Zdravotní pojištění	337	131 250,00	113 745,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341	48 650,00	31 880,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	146 851,00	120 979,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	17 179,00	51 999,00
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	288 288,00	100 600,00
35.	Výdaje příštích období	383	199 853,40	122 797,18
36.	Výnosy příštích období	384	2 770 738,36	2 487 665,13
37.	Dohadné účty pasivní	389	0,00	0,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

CZ NACE: 94991

sestavený k 31.12.2019 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12

okamžik sestavení: 06.02.2020

(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		18 789 517,87	962 242,95	15 388 631,84	1 001 046,47				
I.	Náklady z činnosti		18 721 976,87	955 533,95	15 356 974,84	1 000 823,47				
1.	Spotřeba materiálu	501	1 276 817,44	27 009,24	784 324,23	21 064,83				
2.	Spotřeba energie	502	1 283 717,84	77 243,00	1 144 548,92	57 082,00				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Prodané zboží	504	0,00	90 789,43	0,00	89 333,41				
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	416 909,53	118 645,00	345 947,92	106 175,00				
9.	Cestovné	512	22 130,00	0,00	19 296,00	0,00				
10.	Náklady na reprezentaci	513	49 851,16	0,00	42 294,00	0,00				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.	Ostatní služby	518	1 723 040,13	378 145,00	1 467 593,75	522 494,23				
13.	Mzdové náklady	521	9 811 512,00	181 493,00	8 225 174,00	145 893,00				
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 607 601,00	49 213,00	2 205 757,00	40 494,00				
15.	Jiné sociální pojištění	525	31 375,00	0,00	26 628,00	0,00				
16.	Zákonné sociální náklady	527	237 871,58	2 907,38	212 150,23	2 381,00				
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00				
18.	Daň silniční	531	10 238,00	0,00	10 125,00	0,00				
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00				
20.	Jiné daně a poplatky	538	7 772,00	18 074,00	7 508,00	12 416,00				
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	0,00	0,00				
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	136 648,00	4 148,00	162 278,00	3 490,00				
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	691 423,00	7 866,90	420 606,85	0,00				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	415 070,19	0,00	282 742,94	0,00				
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		67 541,00	6 709,00	31 657,00	223,00				
1.	Daň z příjmů	591	67 541,00	6 709,00	31 657,00	223,00				
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		19 246 659,70	1 007 652,36	15 704 213,06	1 003 302,76
I.	Výnosy z činnosti		5 977 601,19	1 007 652,36	5 747 388,28	1 003 302,76
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	5 164 154,93	834 367,17	5 074 233,70	842 821,49
3.	Výnosy z pronájmu	603	463 669,52	21 231,42	452 500,23	14 223,15
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	139 623,77	0,00	138 796,12
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	173 752,50	0,00	140 784,50	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	60 000,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	176 024,24	12 430,00	19 869,85	7 462,00
II.	Finanční výnosy		2 509,37	0,00	1 788,78	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	2 509,37	0,00	1 788,78	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		13 266 549,14	0,00	9 955 036,00	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	13 266 549,14	0,00	9 955 036,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	524 682,83	52 118,41	347 238,22	2 479,29
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	457 141,83	45 409,41	315 581,22	2 256,29

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12
(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 06.02.2020

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	
CZ NACE: 94991	sestavená k 31.12.2019
	Aplikován filtr na období (od...do): 0...12 (v korunách Kč na 2 des. místa)
	okamžik sestavení: 06.02.2020

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		2 282 328,87	2 229 236,39
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 565,80	3 565,80
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 278 763,07	2 225 670,59
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7.	Krátkod.podm.záv.vyplýv.z práv.předpisů a další činn.moci zákonod.,výkonné,soudní	978	0,00	0,00
8.	Dlouhod.podm.záv.vyplýv.z práv.předpisů a další činn.moci zákonod.,výkonné,soudní	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14.	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	2 282 328,87	2 229 236,39

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12
(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 06.02.2020

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

IČO: 72052414, zapsáno do Obchodního rejstříku Krajským soudem Brno pod značkou Pr1651

Příloha č. 5 - Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

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

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 06.02.2020

A. 6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Ne

Příloha č. 5 - Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

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

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 06.02.2020

B. 1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

Ne

B. 2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Ne

B. 3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

0,00

Ne

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12
(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 06.02.2020

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

Aplikován filtr na období (od...do): 0...12
(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 06.02.2020

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12
(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 06.02.2020

E. 1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
AKTIVA	Ne	16 559 424,74
PASIVA	Ne	16 559 424,74

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12
(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 06.02.2020

E. 2.		
Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Ne	19 751 760,82
B.	Ne	20 254 312,06

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

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

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 06.02.2020

E. 3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
P.	Ne	6 970 527,42

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

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

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 06.02.2020

E. 4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Ne	342 556,53

Příloha	
Fond kulturních a sociálních potřeb	
ZÁKLADNÍ	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
CZ NACE: 94991	sestavená k 31.12.2019 (v korunách Kč na 2 des. místa)
	Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 okamžik sestavení: 06.02.2020

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOB
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	167 471,12
A.II.	Tvorba fondu	156 760,48
	1. Základní příděl	156 760,48
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých 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	48 980,00
	1. Půjčky na bytové účely	0,00
	2. Stravování	24 380,00
	3. Rekreace	17 600,00
	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 částí pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
	9. Ostatní užití fondu	7 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu	275 251,60

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	
CZ NACE: 94991	sestavená k 31.12.2019 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 okamžik sestavení: 06.02.2020

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOB
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 129 822,32
D.II.	Tvorba fondu	3 698 504,37
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	267 837,51
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	3 430 666,86
	3. Nespoteřebované 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 fondu investic 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	4 828 326,69

Příloha	
Fond investic	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
CZ NACE: 94991	sestavená k 31.12.2019 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od...do): 0....12 okamžik sestavení: 06.02.2020

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ
Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOB
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	801 390,41
F.II.	Tvorba fondu	140 796,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmot. a nehm.dlouhodob.majetku prováděné podle zřiz.schváleného odpis.plánu	140 796,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
	7. Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	0,00
	1. Pořízení a tech.zhodnocení hmot.a nehm.dlouhodob.majetku,s výjimkou drobného hm.a nehm.dlouhodob.majetku	0,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
	4. Navýšení peněž.prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který PO používá pro svou činnost	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	942 186,41

Příloha	
Stavby	
ZÁKLADNÍ	
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414	
CZ NACE: 94991	sestavená k 31.12.2019 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od...do): 0...12 okamžik sestavení: 06.02.2020

G. Doplnující 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	
CZ NACE: 94991	sestavená k 31.12.2019 (v korunách Kč na 2 des. místa) Aplikován filtr na období (od...do): 0...12 okamžik sestavení: 06.02.2020

H. Doplnující 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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

(v korunách Kč na 2 des. místa)

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

okamžik sestavení: 06.02.2020

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

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

(v korunách Kč na 2 des. místa)

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

okamžik sestavení: 06.02.2020

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

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2019

okamžik sestavení: 06.02.2020

(v korunách Kč na 2 des. místa)

CZ NACE: 94991 Aplikován filtr na období (od...do): 0....12

Příloha č. 5

ZÁKLADNÍ

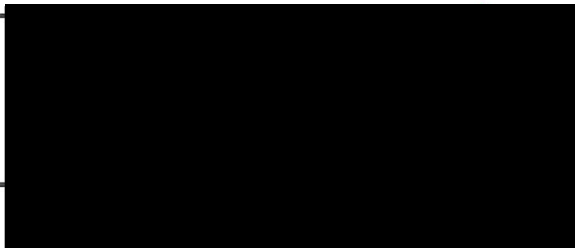
Active - středisko volného času, příspěvková organizace, Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, 72052414

CZ NACE: 94991

sestavená k 31.12.2019

Aplikován filtr na období (od...do): 0....12
(v korunách Kč na 2 des. místa)
okamžik sestavení: 06.02.2020

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky



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 2019

Zpracoval :
Mgr. Luboš Straka
ředitel Active - SVČ
Únor 2020

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 2018/19 navštěvovalo dle zahajovacího výkazu Active-SVČ 23421 účastníků v 219 zájmových útvarech. Kromě zajištění výuky kroužků a kurzů jsme uspořádali téměř 182 vzdělávacích, společenských a příležitostných akcí pro téměř 14 tis. účastníků, zorganizovali jsme 77 vědomostních a sportovních soutěží s účastí téměř 14 tis. účastníků, na letní prázdniny připravili 7 táborů, kterých se zúčastnilo 370 účastníků. Nabídka spontánních aktivit představovala přes 530 možností k realizaci volného času pro celkově více než 47 tis. účastníků. Celkově jsme za školní rok 2018/19 připravily 808 akcí a Active–SVČ navštívilo přes 140 tis. návštěvníků.

V letošním školním roce 2019/20 navštěvuje pravidelnou zájmovou činnost 2 244 účastníků ve 141 zájmových útvarech. Pokračujeme v organizaci příležitostných akcí, sportovních soutěží a vědomostních olympiád. Active – SVČ opět nabízí pestrou škálu spontánních aktivit a připravuje 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 2019 došlo v naší organizaci k více personálním změnám. Pracovní poměr ukončil 1 pedagogický pracovník a 1 pracovnice z ekonomického oddělení. Od 1. září v rámci projektu Šablony Active nastoupili 4 školní asistenti.

V zahajovacích výkazech pro školní rok 2018/2019 bylo v naší organizaci zapsáno 2 244 účastníků pravidelné zájmové činnosti, z toho 183 předškoláků, 1 860 žáků a 210 dospělých.

Údaje k 31.12.2019 z výkazu P 1-04 (Čtvrtletní výkaz o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství):

Počet zaměstnanců – průměrný stav přepočtené osoby 19,15

Počet zaměstnanců - průměrný stav fyzické osoby 19,67

3. Hospodaření Active - SVC Žďár nad Sázavou

Rozpis finančních prostředků - transferů - účet 241, 672

Transfery poskytnuté prostřednictvím KÚ Vysočina (v Kč)				
		Dotace celkem	Čerpáno	Zůstatek
ÚZ 33353	Transfer na přímé náklady	9 552 695	9 552 695,00	0
ÚZ 33166	Transfer na soutěže a olympiády	1 685 000	1 492 012,00	192 988,00
ÚZ 33063	Transfer – „ŠABLONY	3 944 009	513 342,14	3 430 666,86
Celkem		15 181 704	11 558 049,14	3 623 654,86

Transfery poskytnuté prostřednictvím zřizovatele a zřizovatelem (v Kč)				
		Dotace celkem	Čerpáno	Zůstatek
	Transfer na provoz	1 102 000	1 102 000	0
ÚZ 00304	Podpora zájm.a sport.aktivit	20 000	20 000	0
Transf.-spolufin.z dotace Kraje Vysočina				
ÚZ 00031	Transfer na soutěže a olympiády	190 000	94 700	95 300
	Transfer na soutěž Talent Vysočiny	200 000	200 000	0
Tranf.-spolufin.z Fondu Vysočina				
	Transfer na soutěž Všechnálek	12 500	12 500	0
Celkem		1 524 500	1 429 200	95 300

Transfery ostatní (v Kč)		Dotace celkem	Čerpáno	Zůstatek
ÚZ 00701	Transfer na soutěž „SOČ“ NIDV	2 000	2 000	0
ÚZ 13101	Transfer – Úřad práce	315 488	277 300	38 188
Celkem		317 488	279 300	38 188

Přijaté transfery celkem: 17 023 692,- Kč
Čerpané transfery celkem: 13 266 549,14 Kč
Zůstatek transferů celkem: 3 757 142,86 Kč

Rozdíl ve výši 3 757 142,86 Kč se skládá:

- z nedočerpaného transferu na soutěže ve výši 288 288,- Kč - bude v roce 2020 vrácen
- z projektu „Šablony“ ve výši 3 430 666,86 Kč bude čerpán v následujících letech a vyúčtován v roce 2021
- z dotace od Úřadu práce – zúčtování dotace z předešlých let.

Výnosy:

Výnosy z činnosti **činnost hlavní** **doplňková**
19 246 659,70 Kč **1 007 652,36 Kč**

v tom:

602	Výnosy z prodeje služeb	5 164 154,93	834 367,17
603	Výnosy z pronájmu	463 669,52	21 231,42
604	Výnosy z prodaného zboží	0,00	139 623,77
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	173 752,50	0,00
648	Čerpání fondů	0,00	0,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	176 024,24	12 430,00

Finanční výnosy

662	Úroky	2 509,37	0,00
-----	-------	----------	------

Výnosy z transferů

672	Výnosy územ. rozpočtů z transferů	13 266 549,14	0,00
-----	-----------------------------------	---------------	------

Výnosy z hlavní činnosti **19 246 659,70 Kč**

Výnosy z doplňkové činnosti **1 007 652,36 Kč**

Náklady:

Celkové čerpání dle Výkazu zisku a ztráty v období leden – prosinec 2019:

činnost		hlavní	doplňková
501	Spotřeba materiálu	1 276 817,44	27 009,24
502	Spotřeba energie	1 283 717,84	77 243,00
504	Prodané zboží	0,00	90 789,43
511	Opravy a udržování	416 909,53	118 645,00
512	Cestovné	22 130,00	0,00
513	Náklady na reprezentaci	49 851,16	0,00
518	Ostatní služby	1 723 040,13	378 145,00
521	Mzdové náklady	9 811 512,00	181 493,00
524	Zdravotní a sociální pojištění	2 407 601,00	49 213,00
525	Zákonné pojištění organizace	31 375,00	0,00
527	Sociální náklady	237 871,58	2 907,38
531	Daň silniční	10 238,00	0,00
538	Jiné daně a poplatky	7 772,00	18 074,00
549	Ostatní náklady z činnosti	415 070,19	0,00
551	Odpisy	136 648,00	4 148,00
558	Náklady z DDHM	691 523,00	7 866,90
591	Daň z příjmů	67 541,00	6 709,00

Celkem 18 789 517,87 Kč 962 242,95 Kč

Výnosy hlavní činnost 19 246 659,70 Kč

Náklady hlavní činnost 18 789 517,87 Kč

HV hlavní činnost 457 141,83 Kč

Výnosy doplňková činnost 1 007 652,36 Kč

Náklady doplňková činnost 962 242,95 Kč

HV doplňková činnost 45 409,41 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 **502 551,24 Kč**.

HV byl vytvořen především hlavní činností organizace ve výši **457 141,83 Kč**, a to příjmy ze školného, pobytů pro děti na TZ Sklené, provozu Active clubu – střediska pohybových aktivit a prodeje služeb. HV v doplňkové činnosti byl ve výši **45 409,41 Kč** vytvořen příjmy z prodeje zboží v bufetech, pronájmů a prodeje služeb.

Investice

Active – SVČ nebyla poskytnuta žádná investiční dotace.

Sponzorské dary

Active – SVČ nebyl poskytnut žádný dar.

Fondy

Stav fondů k 31. 12. 2019:

- Fond odměn /411/ 716 000,- Kč
V roce 2019 byl doplněn po schválení zřizovatelem ze zisku roku 2018 částkou 50 000,- Kč.
- Rezervní fond /413/ 1 396 034,91 Kč
V roce 2019 byl doplněn po schválení zřizovatelem ze zisku roku 2018 částkou 267 837,51 Kč.
- Rezervní fond /414/ 3 432 291,78 Kč
V roce 2019 byl doplněn o nevyčerpanou zálohu na projekt „Šablony“, která bude čerpána v následujících letech
- Fond investiční (reprodukce majetku) /416/ 942 186,41 Kč
V roce 2019 byl doplněn odpisy ve výši 140 796,- Kč.
- Fond FKSP /412/ 275 251,60 Kč (243 10 – 257 738,662 Kč)

Fond FKSP je měsíčně doplněn 2 % z objemu hrubých mezd, čerpán je v souladu se Zásadami čerpání FKSP v Active - SVČ pro rok 2019.

pozn.: Rozdíl mezi výší fondu FKSP a peněžním krytím činí 17 512,94 Kč. Jedná se o vyúčtování jednotného přídělu do FKSP a platbu příspěvku na obědy z FKSP za prosinec 2019, finančně bude fond a účet vyrovnán v lednu 2020.

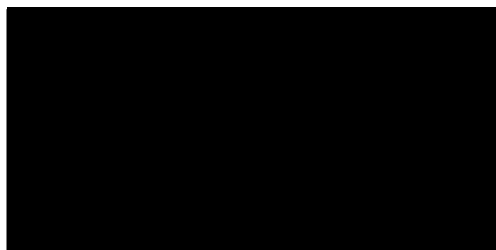
4. Závěr

Active – SVC se v roce 2019 podařilo realizovat převážnou většinu plánované činnosti. Nadále jsme pokračovali ve velmi dobrých výchovně vzdělávacích výsledcích organizace. V oblasti ekonomické jsme hospodařili opět velmi dobře. Hospodářský výsledek byl vyšší než v předešlém roce. Active-SVC hospodařilo v roce 2019 s kladným hospodářským výsledkem 503 tis. Kč, z toho 457 tis. Kč bylo z hlavní činnosti a 46 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 clubu – centra pohybových aktivit, příjmy ze školního, letních táborů a z provozu turistické chaty Sklené. V oblasti nákladů se nám daří výrazně nezvyšovat provozní náklady, a to i přesto, že pedagogické výkony opakovaně vzrostly a tím vzrostly i provozní náklady s touto činností spojené. Hospodářský výsledek je tak každoročně ovlivněn především mzdovými náklady, které souvisí s vyššími výkony a především rostoucími platovými tarify, které Active-SVC nemá plně pokryty ze státního rozpočtu a musí je dofinancovávat z vlastních prostředků. V roce 2019 to byla částka 1 725 tis. Kč, což je méně než v roce 2018. Na nižším dofinancování mzdových prostředků se pozitivně projevilo zapojení do projektu Šablony a dotace na tento projekt určená.

Celkově můžeme hospodaření PO Active – SVC 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 10. února 2020

Mgr. Luboš Straka
ředitel Active – SVC Žďár nad Sázavou





Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky k 31.12.2019

určená statutárnímu orgánu a zřizovateli účetní jednotky

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

za ověřované období
od 1.1.2019 do 31.12.2019

DŮVĚRA 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 31.12.2019

1. Vykonavatel kontroly účetní závěrky

Kontrolu účetní závěrky provedla společnost **FSG Finaudit, s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Kontrolní činnost provedl tým pracovníků ve složení:

Členové kontrolní skupiny: Ing. Andrea Lollková

2. Identifikace příspěvkové organizace

2.1 Kontrolovaná osoba

Účetní jednotky:	Active – středisko volného času, příspěvková organizace
právní forma:	příspěvková organizace
sídlo organizace:	Dolní 2274/3, 591 01 Žďár nad Sázavou
IČ:	72052414
zapsaná:	Krajským soudem v Brně, oddíl Pr, vložka 1651

2.2 Předmět hlavní činnosti

Organizace vykonává 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

Mezi doplňkové činnosti patří hostinská činnost, dále 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 14. března 2019 byla u **Active – střediska volného času, příspěvkové organizace** zřízená Městem Žďár nad Sázavou provedena kontrola účetní závěrky sestavená k rozvahovému datu 31.12.2019 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 31.12.2019,
- kontrolu, zda příspěvková organizace postupovala v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., a s účetními standardy č. 701 až 710, (u kontrolovaných položek)
- kontrolu dodržování ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č.410/2009 Sb., u významných obrátových položek uvedených v hlavní knize, která je podkladem pro sestavení řádné účetní závěrky k 31.12.2019.

Cílem kontrolní činnosti v příspěvkové organizaci bylo zjištění, zda účetní závěrka k 31.12.2019 není v nesouladu s vyhláškou č.410/2009 Sb., (Vyhláška, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky) a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky.

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., zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.



Pro provedení kontroly byly vyžádány tyto podklady:

1. přílohy a dodatky ke zřizovací listině uzavřené v roce 2019, včetně případného majetku předaného k hospodaření p.o. od zřizovatele během roku 2019,
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.2019,
4. výsledky ostatních kontrol provedených v průběhu roku 2019,
5. návrhy na nápravná opatření ve vztahu k případným nedostatkům zjištěným externími kontrolami,
6. případné pokuty či penále, pokud byly uděleny,
7. zařazovací a likvidační protokoly majetku,
8. zveřejněný rozpočet na rok 2019 a střednědobý výhled na roky 2019 - 2021,
9. obratová předvaha k 31.12.2019,
10. účetní deník za rok 2019
11. přiznání k DPPO za rok 2019,
12. účetní závěrka k 31.12.2019 (rozvaha a výkaz zisku a ztráty, příloha),
13. fyzická a dokladová inventura majetku a závazků provedená k 31.12.2019, inventarizační zpráva, zaúčtování případných inventurních rozdílů,
14. schválené závazné ukazatele od zřizovatele pro rok 2019, rozhodnutí zřizovatele o vypořádání majetku v r. 2019 a ostatní rozhodnutí zřizovatele týkající se hospodaření p.o. v r. 2019,
15. rozhodnutí o všech poskytnutých transferech pro p.o. od zřizovatele i od ostatních,
16. soupis všech darů finančních i věcných získaných v r. 2019 spolu s rozhodnutím zřizovatele o povolení každý z těchto darů přijmout,
17. rozhodnutí o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018 a účetní doklad, kterým bylo rozhodnutí zaúčtováno, rozhodnutí o schválení účetní závěrky za r. 2018,
18. účetní osnova platná pro účetní období 2019,
19. saldokonto obchodních pohledávek a závazků k 31.12.2019 s uvedením vzniku jednotlivých pohledávek či závazků a částky v lokální i cizí měně,
20. mzdová rekapitulace za měsíc prosinec 2019,
21. doklady o úhradě mezd za 12/2019 v následujícím roce,
22. prvotní účetní doklady za rok 2019 – k nahlédnutí.



6. Zpráva o provedené kontrole účetní závěrky sestavené k 31.12.2019

Kontrola sestavení účetní závěrky ke dni 31.12.2019

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 2019.

Byla provedena kontrola účetních výkazů a přílohy k účetní závěrky organizace k 31.12. 2019 v návaznosti na konečné zůstatky předložené obrátové předvahy a jejich soulad s příslušnou vyhláškou.

Kontrola bilanční kontinuity a kontrola proúčtování výsledku hospodaření za rok 2018

Konečné zůstatky roku 2018 rozvahových účtů navazují na počáteční stavy roku 2019. Nebylo zjištěno porušení bilanční kontinuity.

K 31.12.2018 vykazala příspěvková organizace zisk ve výši 317.837,51 Kč. Zřizovatel příspěvkové organizace na 13. schůzi Rady města dne 15.4.2019 svým usnesením č. 170/2019/Active schválil účetní závěrku za účetní období 2018 a rozhodl o rozdělení zisku za rok 2018 takto:

- 267.837,51 Kč přiděl do rezervního fondu
- 50.000,00 Kč přiděl do fondu odměn

Interním dokladem č. ID19/00050 ze dne 23.5.2019 bylo zaúčtováno rozdělení VH roku 2018 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 2019 nebyl pořízen dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek. Byl pořízen drobný dlouhodobý majetek v hodnotě 725.539,90 Kč.

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 31.12.2019.



Kontrola inventarizace za r. 2019

Ověřili jsme řádné provedení inventarizace u majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2019 s vazbou na vyhlášku č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a na zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví. A dále jsme ověřili shodu konečných stavů všech účtů s doloženými inventurními soupisy.

Kontrola účtování příspěvků a transferů od zřizovatele a jiných poskytovatelů k 31.12.2019

Poskytovatel	Účel transferu	Částka	Čerpání
Město Žďár n. S.	příspěvek na provoz	1.102.000 Kč	vyčerpáno 100 %
MŠMT ČR	přímé NIV – ÚZ 33 353	9.552.695 Kč	vyčerpáno 100 %
MŠMT prostřednictvím Kraje Vysočina	Okresní a krajská kola soutěží - ÚZ 33 166	1.685.000 Kč	vyčerpáno 1.272.012 Kč, vráceno 192.988 Kč v roce 2020
Město Žďár n.S.	příspěvek na podporu zájmových aktivit	20.000Kč	vyčerpáno 100 %
Kraj Vysočina	Soutěže, akce Všeználek, Talent	402.500 Kč	vyčerpáno 307.200 Kč, vratka 95.300 Kč v období 1/2020
MŠMT prostřednictvím kraje Vysočina	Šablony	3.944.009 Kč	Vyčerpáno 513.342 Kč, nevyčerpaná výše 3.430.667 Kč převod na rok 2020
Úřad práce	Podpora zaměstnanosti	277.300 Kč	vyčerpáno 100 %
Národní Institut pro další vzdělávání	Operační program - vzdělávání pro konkurenceschopnost - střední odborná činnost	2.000 Kč	vyčerpáno 100 %

Účetní záznamy o čerpání přidělených finančních prostředků jsou identifikovatelné a prokazatelné.

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)**
 Do fondu odměn bylo v roce 2019 přiděleno celkem 50.000 Kč ze zisku roku 2018 na základě rozhodnutí zřizovatele. Čerpání fondu odměn v roce 2019 nebylo provedeno. Celkový zůstatek fondu odměn k 31.12.2019 činí 716.000 Kč.
- FKSP (účet 412)**
 Příspěvek do FKSP činil 156.760,48 Kč (odpovídá 2 % z hrubých mezd). Z FKSP byly čerpány příspěvky ve výši 48.980,00 Kč. FKSP vykazuje k 31.12.2019 hodnotu ve výši 275.251,60 Kč. Na bankovním účtu FKSP je veden k 31.12.2019 zůstatek ve výši 257.738,66 Kč. Rozdíl mezi zůstatkem fondu a bankovního účtu byl dokryt převodem finančních prostředků na základě přidělu z hrubých mezd za 12/2019 v únoru 2020. FKSP je dostatečně krytý finančními prostředky.
- Rezervní fond ze zlepšeného výsledku hospodaření (účet 413)**
 Na základě rozhodnutí zřizovatele o rozdělení VH roku 2018 byl zaúčtován příděl ve výši 267.837,51 Kč. Rezervní fond ze zlepšeného VH byl v roce 2019 nebyl čerpán.
- Rezervní fond z ostatních titulů (účet 414)**
 V roce 2019 byl rezervní fond tvořen nespoteřebovanou dotací ve výši 3.430.666,86 Kč. Organizace nepřijala žádný finanční dar. Zůstatek fondu k 31.12.2019 je vykázan ve výši 3.432.291,78 Kč.
- Fond investic (účet 416)**
 Na účet fondu investic byla účtována tvorba fondu ve výši uplatněných odpisů dlouhodobého hmotného majetku 140.796,00 Kč. Čerpání fondu investic v roce 2019 nebylo provedeno.

Kontrola krytí fondů finančními prostředky

Fondy	Zůstatek k 31.12.2019
411 - Fond odměn	-760.000,00 Kč
413 - Rezervní fond ze zlepš. VH	-1.396.034,91 Kč
414 - Rezervní fond z ost.titulů	-3.432.291,78 Kč
416 - Fond investic	-942.186,41 Kč
Celkem:	-6.486.513,10 Kč

Krytí fondů	Zůstatek k 31.12.2019
241 - běžný účet	11.360.114,35 Kč
261 - pokladna	159.592,00 Kč
Celkem:	11.519.706,35 Kč
+ pohledávky	4.349.521,44 Kč



+ zásoby	15.387,76 Kč
- závazky	-8.707.172,27 Kč
Celkem:	7.177.443,28 Kč
Rozdíl	+690.930,18 Kč

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

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 2016 došlo rozhodnutí, že po odvolání dlužníka se spor vrací k soudu nižší instance. V roce 2018 bylo zamítnuto dovolání dlužníka nejvyšším správním soudem v Brně.

Příspěvková organizace neeviduje závazky po splatnosti.

Doporučení:

Pro účely snížení hodnoty majetku (pohledávky) měla být použita opravná položka, viz § 26 ods. 3 Zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Opravné položky používá účetní jednotka pro vyjádření přechodného snížení hodnoty jejích aktiv (především zásob a pohledávek). Rezervy jsou určeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka nebo datum, k němuž vzniknou. Tato skutečnost nemá dopad na hospodářský výsledek organizace.

Kontrola vybraných nákladových položek a položek účtování skladů

V průběhu kontroly byly z oblasti nákladů a skladového hospodářství vybrány uvedené doklady č.P19/00478, FD19/00374, FD19/00492,FD19/00207, P19/00343, FD19/00257, FD19/00046, ID19/00163, ID19/00163, FD19/00087, FD19/00063, FD19/00503, FD19/00289, FD19/00323, ID19/00054, ID19/00091 u kterých byly provedeny kontrolní postupy, byly zkontrolovány náležitosti účetních dokladů a bylo provedeno srovnání na prvotní podklady pro ověření správnosti zaúčtování účetního případu (objednávky, smlouvy, dodací listy, příjemky atd.) U všech kontrolovaných dokladů bylo doloženo provedení řídicí kontroly dle příslušných ustanovení zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.



Na vybraném vzorku dokladů nebyly zjištěny nedostatky.

Kontrola vybraných výnosových položek

V průběhu kontroly byly vybrány v oblasti výnosů následující doklady ID19/00052, ID19/00091, ID19/00060, FV19/00193, ID19/00093, ID19/00150, FV19/00143, ID19/00003, FV19/00001, P19/00769, ID19/00026, u kterých byly provedeny kontrolní postupy, byly zkontrolovány náležitosti účetních dokladů a bylo provedeno srovnání na prvotní podklady pro ověření správnosti zaúčtování účetního případu (objednávky, smlouvy, dodací listy, atd.)

Na vybraném vzorku dokladů nebyly zjištěny nedostatky.

Kontrola peněžních prostředků

Stavy na bankovních účtech i na účtech hotovosti odpovídají výčetskám platidel a stavům na bankovních výpisech.

Kontrola přijatých darů v roce 2019

V roce 2019 nepřijala p. o. žádné dary.

Provedené kontroly v roce 2019

- V roce 2019 byla provedena kontrola společností FSG Finaudit, s.r.o. pro účely kontroly správnosti účetní závěrky za rok 2018 pro potřeby zřizovatele.
- Dne 26.8.2019 byla provedena kontrola Krajskou hygienickou stanicí kraje Vysočina se sídlem v Jihlavě na plnění povinností stanovených v § 12 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví. Bez zjištění.
- Krajský úřad kraje Vysočina provedl dne 29.8.-30.8.2019 a 4.9.2019 kontrolu jejímž předmětem bylo použití veřejné finanční podpory z Fondu Vysočiny v rámci grantového programu „Jednorázové akce 2017“. Nedostatky nebyly zjištěny.
- Krajský úřad kraje Vysočina provedl ve dnech 29.8 -30.8. 2019 a 4.9.2019 kontrolu jejímž předmětem bylo použití veřejných finančních podpor z rozpočtu kraje Vysočina na pořádání krajských a vyšších kol postupových soutěží a přehlídek pro děti a mládež, na dofinancování soutěží a přehlídek vyhlašovaných MŠMT a na úhradu nákladů spojených s realizací a slavnostním vyhlášením oceněním Talent Vysočiny a cena hejtmana Vysočiny za roky 2017 a 2018. Nedostatky nebyly zjištěny.
- Úřad práce ČR krajská pobočka v Jihlavě provedla dne 20.9.2019 kontrolu hospodaření s veřejnými prostředky cílené programy k řešení zaměstnanosti, kontrola dohody SÚPM č. ZRA-JZ-43/2018 z projektu Záruky pro mladé na Vysočině. Bez zjištění.



- Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR – pobočka Brno provedla dne 5.6.2019 kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování povinností plátce pojistného. Bez zjištění.
- Zřizovatel provedl ve dnech 4.4. – 12.4.2019 kontrolu hospodaření za období let 2016,2017,2018 a to bez zjištění.

ZÁVĚR:

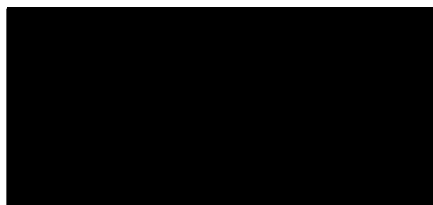
Dle výše uvedených kontrol jsme nezjistili nesoulad s vyhláškou č. 410/2009 Sb., a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky .

Kontrolor doporučuje zřizovateli příspěvkové organizace schválit účetní závěrku za účetní období 2019.

V Olomouci dne 23. března 2020



Ing. Andrea Lollková
Kontrolor



jednateř
FSG Finaudit, s.r.o.
třída Svobody 645/2, Olomouc





ŽĎÁR NAD SÁZAVOU

MĚSTSKÝ ÚŘAD ŽĎÁR NAD SÁZAVOU

ODDĚLENÍ FINANČNÍ KONTROLY A INTERNÍHO AUDITU

ŽIŽKOVA 227/1, 591 31 ŽĎÁR NAD SÁZAVOU

Výpis z protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č.j.: oFKIA/4/19/DV

podklad pro schvalování účetní závěrky příspěvkové organizace Active – středisko volného času, příspěvková organizace, se sídlem Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou, IČO 72052414, dle vyhl. č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

Č. j.: oFKIA/4/19/DV

Kontrolovaná organizace: Active – středisko volného času, příspěvková organizace se sídlem Dolní 3, 591 01 Žďár nad Sázavou
IČO 72052414

Předmět kontroly: Kontrola hospodaření
za období rok 2016, 2017, 2018

V příspěvkové organizaci Active – Středisko volného času (dále jen Active) byla provedena mimořádná kontrola na základě podnětu, která byla zaměřena na hospodaření organizace, prověření systémů odměňování zaměstnanců a nastavení systémů vybírání příjmů u jednotlivých agend.

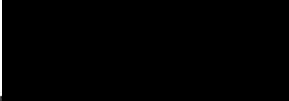
Závěr

Kontrolou bylo zjištěno, že hospodaření Active – středisko volného času, příspěvková organizace, je ziskové. Dotace města byla použita na úhradu nájmu městu a částečnou úhradu energií. K části dotace, účelově určené na pořádání vybraných akcí, bylo předloženo vyúčtování na odbor školství, kultury a sportu.

Kontrolou bylo prověřeno vedení agendy personalistiky, nastavení systému odměňování interních i externích zaměstnanců, nastavení systému příjmových agend.

V nastavení a vedení jednotlivých agend, systému odměňování a u kontrolovaných podkladů nebyly zjištěny nedostatky.

Ve Žďáře nad Sázavou 16. 3. 2020

Zpracovala:  Ing. Michaela Borilova
oFKIA