

Příloha v účetní závěrce ve zkráceném rozsahu

spolek Veřejný sál Hraničář. z.s.

ke dni 31. 12. 2017

Obsah přílohy

Podle § 29 a § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.:

1. Popis účetní jednotky
2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod
3. Účetní jednotky, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením
4. Informace o položkách dlouhodobého majetku
5. Účetní jednotky, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím 3. osoby drží podíl
6. Splatné dluhy pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné dluhy veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky
7. Cenné papíry nabyté účetní jednotkou
8. Informace k položkám dluhů
9. Výsledek hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů
10. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců dle kategorií a osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty
11. Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy
12. Zálohy, závdavky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a jiných orgánů
13. Informace k dani z příjmů
14. Významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty, u kterých je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace
15. Přehled o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů
16. Přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky
17. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období
18. Informace o individuální produkční kvótě, individuálním limitu prémiových práv a jiných obdobných kvót a limitů, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech

1. Popis účetní jednotky

Název:	Veřejný sál Hraničář. z.s.
Sídlo:	Prokopa Diviše 1812/7, PSČ 400 01, Ústí nad Labem 1
Právní forma:	spolek
IČ:	02816091
Předmět podnikání:	činnosti organizací na podporu kulturní činnosti
Den vzniku účetní jednotky:	založen ustavující schůzí dne 9. 3. 2014, do rejstříku zapsán dne 27. 3. 2014
Zdaňovací období:	od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017
Rozvahový den:	31. 12. 2017
Okamžik sestavení účetní závěrky:	31. 5. 2018

1.1. Poslání účetní jednotky (hlavní činnost, hospodářská a další činnost)

Hlavní činnost

- Organizace filmových projekcí, výstav, divadelních představení, přednášek, festivalů a dalších kulturních akcí.
- Vykonávání vlastní umělecké činnosti.
- Podpora ostatních kulturních činností.

Hospodářská činnost

- Pronájem prostor sálu Hraničář pro kulturní akce.

Formy činnosti

- Pořádání filmových a jiných audiovizuálních představení a jiných způsobů zpřístupnění děl ve smyslu autorského práva.
- Výstavní činnost a provoz galerie
- Pořádání divadelních představení, koncertů, uvádění hostujících souborů a jednotlivců
- Studijně vzdělávací činnost, přednášky, workshopy, semináře, atd.

1.2. Statutární orgány a organizační složky s vlastní právní osobností

- Nejvyšším orgánem spolku je členská schůze
- Dne 9.2.2017 došlo ke změně zápisu o způsobu jednání za spolek takto: Za spolek navenek jedná předseda a místopředseda správní rady a ředitel v rozsahu pověření správní radou. K rozvahovému dni je správní rada v tomto složení:

- Předseda – MgA. Richard Loskot
- Místopředseda – Ing. Arch. Tomáš Petermann
- Člen – Karel Karika
- Člen – MgA. Tomáš Lumpe
- Ředitel – MgA. Aleš Loziak

1.3. Kontrolní orgán společnosti

- Dozorčí rada ve složení k rozvahovému dni:
 - Předseda - Ondřej Suchý
 - Člen DR – Aleš Bárta
 - Člen DR – Jindra Moravcová

2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod**2.1. Použité obecné účetní zásady**

- Účetním obdobím spolku je kalendářní rok. Spolek vede účetnictví dle platného ustanovení Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášek, dále ustanovení a předpisů platných pro účtování neziskových organizací.

2.2. Použité účetní metody

- Účetnictví je vedeno dle jednotlivých analytik v členění na hlavní a vedlejší činnost. Dále jsou vedena střediska a zakázky dle jednotlivých dotací a grantů.

2.3. Způsob oceňování majetku a závazků

- Pořizovací, resp. fakturační ceny.

2.4. Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)

- Majetek je v současné době odepisován rovnoměrně.

2.5. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

- Přepočet je prováděn platným denním kursem ČNB.

3. Informace o položkách dlouhodobého majetku v tis.

Majetek	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav	Opravné položky a oprávky			Úroky
					Počátek	Změna	Konec	
Podium	509	0	0	509	229	113	342	0
Vzduchotechnika	0	421	0	421	0	23	23	
TZ najatého majetku	0	431	0	431	0	4	4	

4. Splatné dluhy pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné dluhy veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky

- Spolek neeviduje žádné výše uvedené nedoplatky. K rozvahovému dni jsou v evidenci pouze řádné odvody z mezd za měsíc prosinec 2017, splatné v lednu 2018 v celkové výši Kč 53 tis.

5. Informace k položkám dluhů

5.1. Dluhy, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let

- K rozvahovému dni nejsou žádné evidovány.

5.2. Dluhy kryté zárukou

- K rozvahovému dni nejsou žádné evidovány.

5.3. Finanční nebo jiné dluhy, které nejsou obsaženy v rozvaze

- K rozvahovému dni nejsou žádné evidovány.

6. Výsledek hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů

- **Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: - 616 tis.**

Náklady činí: Kč 5 074 tis.

Výnosy činí : Kč 4 458 tis.

- **Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti: -59 tis.**

Náklady činí: Kč 294 tis.

Výnosy činí: Kč 235 tis.

Ke ztrátě došlo v důsledku toho, že hospodářská činnost, resp. tržby z ní, jsou výnosy z pronájmů a nakoupené služby k těmto nájmům v roce 2017 převýšily uvedené výnosy.

7. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců dle kategorií a osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty

	Sledované účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	5
z toho členů řídicích orgánů	1
z toho členů kontrolních orgánů	0
z toho členů správních orgánů	1
Osobní náklady v tis.	1420
z toho mzdové náklady	1159
z toho zákonné sociální pojištění	259
z toho ostatní sociální pojištění	0
z toho zákonné sociální náklady	0
z toho ostatní sociální náklady	2
Počet a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členy řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů	1 – ředitel (řídicí orgán) 1 – správce budovy (správní orgán)
Odměny a funkční požitky členů řídicích, kontrolních a jiných orgánů	Za výkon funkce nejsou vypláceny žádné odměny, ani funkční požitky

8. Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy

- Ing. arch.Petermann – smlouva o spolupráci
- MgA. Richard Loskot – spolupráce při pořádání výstav
- Jindra Moravcová – produkční práce

9. Zálohy, závdavky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a jiných orgánů

- K rozvahovému dni nejsou žádné evidovány.

10. Významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty, u kterých je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace

- Spolek obdržel v roce 2017 dotace ve výši Kč 2 824 tis. Jednalo se o provozní dotace.
 - Ministerstvo kultury – Kč 690 tis. na celoroční provoz
 - Úřad práce – Kč 423 tis. – dotace na mzdy zaměstnanců
 - Státní fond kinematografie – Kč 200 tis. – projekt Školní akademie (vzdělávání)
 - Statutární Město Ústí nad Labem – Kč 1,350 tis. – podpora kulturních programů 2017
 - Dočerpána dotace z roku 2016 ve výši Kč 161 tis. (eur 6212,65) – provozní dotace „LABE“

- Přiznána a uhrazena dotace Kč 800 tis. od Státního fondu kinematografie na digitalizaci kina Hraničář – projekt bude dokončen a vyúčtován v roce 2018.

11. Přehled o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů

- Přijaté dary byly použity pro hlavní činnost spolku a byly přijaty jako bezúplatné, v celkové výši Kč 36 tis. Spolek se rozhodl uplatnit osvobození dle ustanovení příslušného §19 Zákona o dani z příjmů. Dary poskytli soukromé osoby a sponzorský dar ve výši Kč 6 tis. poskytla firma Spolek pro chemickou a hutní výrobu, a.s. z Ústí nad Labem.

12. Přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky

V květnu 2014 byla zahájena i veřejná sbírka, která stále ještě trvá. Od počátku sbírky do 30. 9. 2017 bylo zasláno na bankovní účet sbírky 175 680,04 Kč, z čehož činila hotovost ze sbírkových pokladniček vložená na účet částku 22 159 Kč. Osvědčení na konání veřejné sbírky bylo vydáno Magistrátem hlavního města Prahy dne 21. 5. 2014. Veřejná sbírka byla vyhlášena k účelu:

- Zachování hereckého souboru bývalého Činoherního studia, jeho více než čtyřicetiletou tradici a celonárodně respektovaný přínos českému divadlu, představující nezastupitelnou kulturní hodnotu i důvod k hrdosti Ústečanů, který je nutné uchovat pro příští generace
- Obnovení více než tři roky zavřenou budovu kina Hraničář a udělat z něj scénu pro Činoherní studio i prostor pro svobodnou kulturu mnoha žánrů a realizace kreativních občanů města Ústí nad Labem
- Spolupráci s Univerzitou Jana Evangelisty Purkyně a vytvoření prostoru pro kulturní využití studentů a mladých čínohodných lidí s cílem udržet je v Ústí nad Labem
- Oživení kulturního života v Ústí nad Labem a poskytovat občanům důvod, proč by tu chtěli žít, zakládat rodiny a vychovávat děti
- Rozvoj mezinárodní spolupráce s dalšími kulturními a vzdělávacími institucemi
- Zainteresování širší kulturní veřejnosti, příznivce Činoherního studia a svobodné kultury i umění obecně, aby mohli podpořit a spoluvytvářet kulturní dění aktivně a také adresně, pomoci pozvednout renomé města Ústí nad Labem.

Finanční prostředky získané sbírkou byly prozatím využity v celkové výši 167 693,42 Kč na úhradu provozních nákladů a rovněž pro materiál na stavbu pódia pro malou scénu ve foyer Veřejného sálu Hraničář, které je využíváno pro kulturní akce (koncerty, komorní divadelní představení...) i jako podesta pro sezení v kavárně. Zůstatek čistého výtěžku sbírka ke dni 30. 9. 2017 je 7376,62 Kč. Průběžné vyúčtování veřejné sbírky bylo podáno ke dni 30. 9. 2017.

13. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

14. Informace o individuální produkční kvótě, individuálním limitu prémiových práv a jiných obdobných kvót a limitů, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech

- K rozvahovému dni nejsou žádné evidovány.

Sestaveno dne: 31. 3. 2018

Oprávký dne: 31. 5. 2018

Sestavil: Bc. Martina Kyselková, účetní kancelář (k 31. 3. 2018)

Opravy provedl: ADaKa, s.r.o. (k 31. 5. 2018)

Schválil: MgA. Aleš Loziak, ředitel