

# Příloha v účetní závěrce ve zkráceném rozsahu

---

## spolek Veřejný sál Hraničář. z.s.

ke dni 31. 12. 2018

### 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

<b>Název:</b>	Veřejný sál Hraničář. z.s.
<b>Sídlo:</b>	Prokopa Diviše 1812/7, PSČ 400 01, Ústí nad Labem 1
<b>Právní forma:</b>	spolek
<b>IČ:</b>	028 16 091
<b>Předmět podnikání:</b>	činnosti organizací na podporu kulturní činnosti
<b>Den vzniku účetní jednotky:</b>	založen ustavující schůzí dne 9. 3. 2014, do rejstříku zapsán dne 27. 3. 2014
<b>Kategorie účetní jednotky:</b>	mikro účetní jednotka
<b>Zdaňovací období:</b>	od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018
<b>Rozvahový den:</b>	31. 12. 2018
<b>Okamžik sestavení účetní závěrky:</b>	29. 6. 2019

### 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.

#### 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
- V roce 2018 nedošlo ke změnám ve složení orgánů spolku.
- 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**

- Vycházejí a respektují zákon č. 563/1991 Sb., a v zásadě (s výjimkou tvorby rezerv) i Vyhlášku č. 504/2002 S. a ČÚS pro účetní jednotky, u kterých hlavní činností není podnikání č. 401 – 414
- Spolek, v souladu s § 7 Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví postupoval odchýlně od prováděcích předpisů (Vyhlášky 504/2002 Sb.) a v roce 2017 vytvořila účetní rezervu.

**2.3. Způsob oceňování majetku a závazků**

- Nakupovaný majetek je oceňován pořizovací cenou
- Reprodukční pořizovací cena nebyla v roce 2018 použita

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

- Majetek je v současné době odepisován rovnoměrně
- Opravné položky nebyly v roce 2018 tvořeny

**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	456	53	509	0
Vzduchotechnika	0	421	0	421	23	23	67	
TZ najatého majetku	0	431	0	431	4	9	13	

**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 2018, které byly v lednu 2019 uhrazeny.

**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**

- **Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: - 372 tis.**

Náklady činí: Kč 5 036 tis.

Výnosy činí: Kč 4 664 tis.

- **Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti: 289 tis.**

Náklady činí: Kč 692 tis.

Výnosy činí: Kč 722 tis.

**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	0
Osobní náklady v tis.	1 860
z toho mzdové náklady	1 570
z toho zákonné sociální pojištění	290
z toho ostatní sociální pojištění	0
z toho zákonné sociální náklady	0
z toho ostatní sociální náklady	0
Počet a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členy řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů	1 – ředitel (řídicí 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 2018 dotace ve výši Kč 3 102 tis. Jednalo se o provozní dotace.
  - Ministerstvo kultury – Kč 1 150 tis. na celoroční provoz
  - Úřad práce – Kč 276 tis. – dotace na mzdy zaměstnanců
  - Státní fond kinematografie – Kč 120 tis. –
  - Statutární Město Ústí nad Labem – Kč 1 556 tis. – podpora kulturních programů 2018

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

- Přijaté dary byly použity pro hlavní činnost spolku, v celkové výši Kč 47 tis.
- Drobné dary od fyzických osob 10 tis. Kč
- Nadace Život 90 30 tis. Kč
- Burg s.r.o. 7 tis. Kč

**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 konce roku 2018 bylo zasláno na bankovní účet sbírky 187 480,04 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 vyžití studentů a mladých činorodých 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, pomocí pozvednout renomé města Ústí nad Labem.

Finanční prostředky získané sbírkou byly prozatím využity v celkové výši 173 825,24 Kč na částečnou úhradu tepelné energie, pro materiál na stavbu pódia pro malou scénu a kavárnu ve foyer Veřejného sálu Hraničář, které je využíváno pro kulturní akce (koncerty, komorní divadelní představení...) a na úhradu nákladů spojených s pořízením licence na promítání filmových děl. Průběžné vyúčtování veřejné sbírky bylo podáno dne 29. 3. 2018.

**13. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období**

- Ztráta roku 2017 byla uhrazena ze zisku předcházejících období.

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

- Netýká se účetní jednotky

Sestaveno dne: 29. 6. 2019

MgA. Aleš Loziak

ředitel



Veřejný sál Hraničář, z.s.  
 IČ: 028 16 091  
 Prokepa Diviše 1812/7  
 400 01 Ústí nad Labem  
 www.hranicar-usti.cz