

# Příloha v účetní závěrce ve zkráceném rozsahu

spolek Veřejný sál Hraničář, spolek

ke dni 31. 12. 2019

## 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, spolek
<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>Zdaňovací období:</b>	od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019
<b>Rozvahový den:</b>	31. 12. 2019
<b>Okamžik sestavení účetní závěrky:</b>	18. 3. 2020

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

#### Hlavní činnost

- Organizace filmových projekcí, výstav, přednášek a dalších kulturních akcí.
- Vykonávání vlastní umělecké činnosti.
- Podpora ostatních kulturních činností.
- Poskytování sociálních služeb
- Environmentální osvěta, výchova a vzdělání.
- Organizace a podpora volnočasových aktivit.
- Práce s dětmi a mládeží.

#### 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.

#### Vedlejší hospodářská činnost

- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

### 1.2. Statutární orgány a organizační složky s vlastní právní osobností

- Nejvyšším orgánem spolku je členská schůze.
- K rozvahovému dni je správní rada v tomto složení:
  - Ing. arch. Tomáš Petermann - předseda
  - MgA. Martina Johnová – místopředseda
  - MgA. Tomáš Lumpe – člen



Bc. Lukáš Pokorný – člen  
MgA. Aleš Loziak – ředitel

## Změny ve správní radě:

Datum zápisu	Datum změny	Předmět změny	Původní znění	Nové znění
19. 10. 2019		změna předsedy správní rady	Richard Loskot	Ing. arch. Tomáš Petermann
19. 10. 2019		změna místopředsedy správní rady	Tomáš Petermann	MgA. Martina Johnová
19. 10. 2019	12. 9. 2019	změna člena správní rady	Karel Karika	Bc. Lukáš Pokorný

Dále došlo ke znovuzvolení MgA. Aleše Loziaka ředitelem a MgA. Tomáše Lumpeho členem správní rady.

## 1.3. Kontrolní orgán společnosti

- Dozorčí rada ve složení k rozvahovému dni:
  - Ondřej Suchý - předseda
  - Aleš Bárta - člen
  - JUDr. Karolína Žákovská, Ph.D. – člen

## Změny v dozorčí radě:

Datum zápisu	Datum změny	Předmět změny	Původní znění	Nové znění
19. 10. 2019		změna člena dozorčí rady	Jindra Moravcová	JUDr. Karolína Žákovská, Ph.D.

## 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., Vyhlášku č. 504/2002 S. a ČÚS pro účetní jednotky, u kterých hlavní činností není podnikání č. 401 - 414

## 2.3. Způsob oceňování majetku a závazků

- Nakupovaný majetek je oceňován pořizovací cenou
- Reprodukční pořizovací cena nebyla v roce 2019 použita

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

- Majetek je v současné době odepisován rovnoměrně



- Opravné položky nebyly v roce 2019 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	509	0	509	0
Vzduchotechnika	422	0	0	422	67	44	111	0
TZ najatého majetku	431	0	0	431	13	9	22	0

## 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 2019, které byly v lednu 2020 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: - 687 tis.**

Náklady činí: Kč 5 555 tis.

Výnosy činí: Kč 4 868 tis.

- **Výsledek hospodaření z hospodářské činnosti: 371 tis.**

Náklady činí: Kč 389 tis.

Výnosy činí: Kč 760 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	6
z toho členů řídicích orgánů	3
z toho členů kontrolních orgánů	0
z toho členů správních orgánů	0
Osobní náklady v tis.	1991
z toho mzdové náklady	1695
z toho zákonné sociální pojištění	296
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) 1 – člen správní rady 1 – místopředseda správní rady
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**

- Za vykazované účetní období nebyly uzavřeny žádné obchodní či jiné smluvní vztahy.

**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 2019 provozní dotace a příspěvky ve výši Kč 3 181 tis.
  - Ministerstvo kultury České republiky – Kč 800 tis. na celoroční provoz galerie
  - Ministerstvo kultury České republiky – Kč 200 tis. – kulturní aktivity (kino)
  - Statutární Město Ústí nad Labem – Kč 1 500 tis. – podpora kulturních programů 2019
  - Statutární město Ústí nad Labem – Kč 443 tis. – projekt Forget Heritage
  - Nadace české architektury – Kč 15 tis. – projekt Architektura a urbanismus 70. a 80. let století v Ústí nad Labem
  - Státní fond kultury České republiky – Kč 35 tis. – projekt Rodinný festival
  - Státní fond kultury České republiky – Kč 35 tis. – projekt Festival ilustrace a komiksu
  - Státní fond kultury České republiky – Kč 35 tis. – projekt Galerie Hraničář - doprovodný program 2019
  - Úřad práce – Kč 118 tis. – příspěvek na poskytnutí pracovního místa



- 11. Přehled o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů**
- Přijaté dary byly použity pro hlavní činnost spolku, v celkové výši Kč 114 tis. Kč
  - JOTUN CZECH, a. s. 100 tis. Kč
  - Drobné dary od fyzických osob 14 tis. Kč
- 12. Přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky**
- V roce 2019 neprobíhala žádná veřejná sbírka organizovaná spolkem.
- 13. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období**
- Ztráta roku 2018 byla uhrazena ze zisku předcházejících 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**
- Netýká se účetní jednotky

Sestaveno dne: 18. 3. 2020

MgA. Aleš Loziak  
ředitel



  
Veřejný sál Hraníčář, z.s.  
IČ: 028 16 091  
Prokopa Diviše 18/2/7  
400 01 Ústí nad Labem  
www.hranicar-usti.cz