

Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov, příspěvková organizace



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019

Úvodní slovo

Předkládáme Vám výroční zprávu, která shrnuje hospodaření roku 2019. Výroční zpráva obsahuje výsledky hospodaření a výčet akcí, které byly realizovány jednotlivými středisky.

Rok 2019 byl pro organizaci extrémně náročným, a to především s ohledem na skutečnost, že na jeho počátku byl odvolán původní ředitel organizace. Jmenování nového vedení proběhlo od 06/2019 a v mezičase byl pověřen vedením organizace stávající zástupce ředitele.

Paralelně se organizace potýkala s akutním nedostatkem zaměstnanců především v gastro provozu. V 1. čtvrtletí roku došlo k odchodu personálu, který byl doplněn před koncem roku 2018. I přes veškeré snahy se podařilo personál doplnit až ve 2. polovině roku 2019 a situace na tomto provozním úseku byla stabilizována.

V průběhu roku byl kladen důraz na kvalitu péče o zákazníky hotelu, což se promítlo v jejich hodnocení. Hodnocení probíhá kontinuálně prostřednictvím firmy Booking.com, která nabízí na svých stránkách naše hotelové služby. Součástí objednávky je i závěrečné hodnocení zákazníka se spokojeností služeb hotelu. Zde se nám podařilo udržet si známku 9,1. Toto hodnocení patří k nejlepším v Ústeckém kraji. Hotel vždy hodnotí ubytování hosté, což významně navyšuje hodnotu služeb. Jedná se o významný úspěch, který zároveň zavazuje do budoucna udržet úroveň hotelových služeb.

Kulturní akce pořádané v roce 2019 zahrnovaly široké spektrum různých žánrů a byly realizovány ve všech dílčích součástech organizace. Domníváme se, že jejich skladba byla natolik různorodá, že si z nabídky mohly vybrat doslova všechny skupiny veřejnosti, a to bez ohledu na věk.

Na různých typech akcí se podíleli zaměstnanci všech součástí organizace, tedy pracovníci těchto provozů:

- Zámek Červený Hrádek
- Městská knihovna Jirkov
- Informační centrum
- Jirkovské divadlo

V průběhu 2. poloviny roku byly zahájeny kroky ke zlepšení a sjednocení propagace související s pořádanými kulturními akcemi. Ve větší míře došlo k využívání sociálních sítí i plošných médií (rádio, noviny). Rovněž byl natočen nový videospot propagující Zámek Červený Hrádek, který je promítán při každém představení v jirkovském kině.

Závěrem bych ráda poděkovala všem zaměstnancům organizace, kteří svou prací přispěli k pozitivnímu hodnocení organizace a její celkové činnosti. Zvláštní poděkování pak patří zaměstnancům gastro provozu, kteří dokázali zajistit fungování restaurace ve výrazně omezeném počtu a byli schopni současně pokrýt i zabezpečení souběžně realizovaných akcí všeho typu.

Ing. Michaela Brožová
Ředitelka organizace

Základní údaje o společnosti

Název: Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov, příspěvková organizace

Právní forma: příspěvková organizace

Zřizovatel: Město Jirkov se sídlem Nám. Dr. E. Beneše 1, Jirkov 431 11

na základě Zřizovací listiny ze dne 14.03.2006

Sídlo: Červený Hrádek čp.1, 431 11 Jirkov

Spojení: tel. 474 684 560; 474 684 31

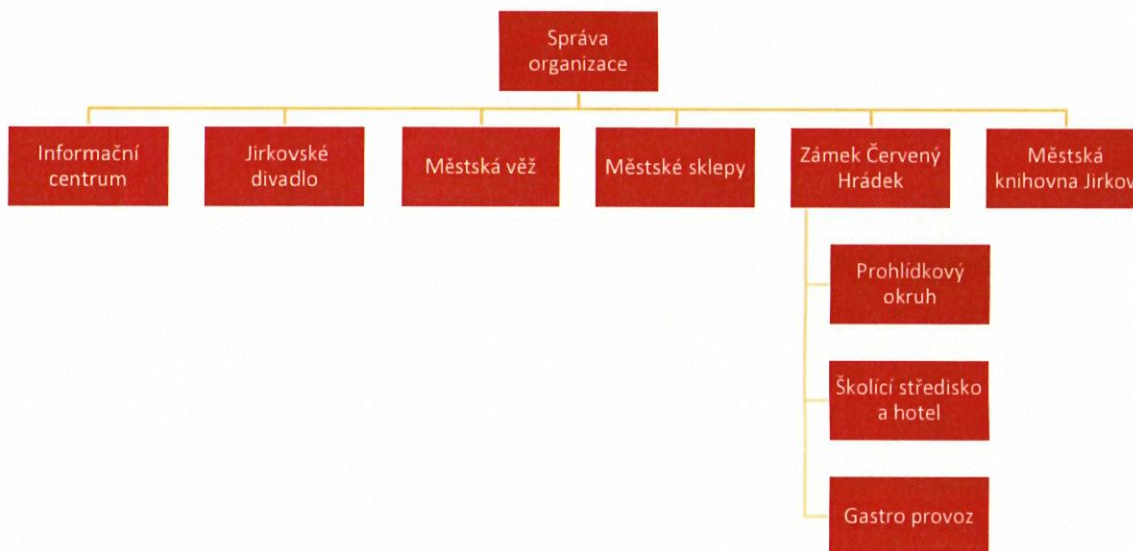
Email: zamek@zamek-jirkov.cz

IČ: 750 68 052

DIČ: CZ75068052

Statutární orgán: Jaroslav Šulc, pověřen řízením organizace do 05/2019

Ing. Michaela Brožová, ředitelka organizace od 06/2019



Kontakty

Zámek Červený Hrádek, Jirkovské divadlo: sekretariat@zamek-jirkov.cz

Informační centrum: info.centrum@jirkov.cz

Městská knihovna Jirkov: vedouci@knihovna-jirkov.cz

Hlavní činnost

předmět činnosti

- zajištění chodu zámku Červený Hrádek, jako historického objektu, pro širokou veřejnost provozování kulturních a kulturně-vzdělávacích zařízení včetně správy a údržby nemovitostí
- agenturní činnost v oblasti kultury a umění a pořádání výstav, veletrhů, přehlídek a obdobných akcí, příprava, zajištění a organizace kulturních a kulturně společenských akcí na zámku Červený Hrádek včetně reklamní činnosti a marketingu, propagace akcí a aktivit
- zajištění chodu Informačního centra, Městské knihovny a poskytování informačních a veřejných knihovnických služeb široké veřejnosti v Informačním centru, Městské knihovně a ve Středisku turistického ruchu v objektu zámku Červený Hrádek
- zajištění vzdělávání veřejnosti – pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí, včetně lektorské činnosti v rámci chodu vzdělávacího střediska v rozsahu dle zájmu klient
- zprostředkování obchodu a služeb, zajištění ubytovacích a stravovacích služeb v objektu zámku pro klienty vzdělávacích, kulturních a společenských akcí

Vedlejší doplňková činnost:

- zprostředkování obchodu a služeb
- specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím
- reklamní činnost a marketing
- kopírovací práce
- výroba kartáčnického a konfekčního zboží, deštníků, upomínkových předmětů a dalších výrobků zpracovatelského průmyslu
- pronájem a půjčování věcí movitých
- výuka v oblasti umění a společenského tance
- hostinská činnost
- služby pro osobní a fyzickou pohodu – služby poskytované ve wellness centru
- prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

Základní údaje

o poskytovaných službách v rámci hlavní činnosti v roce 2019

Zajištění chodu zámku Červený Hrádek, jako historického objektu, pro širokou veřejnost

- prohlídka okruhu Ø trvá 45 min., otevřen Út-Ne – celoročně
- stálá výstava „Pohádkový svět“

Provozování kulturních a kulturně-vzdělávacích zařízení včetně správy a údržby nemovitostí

- provoz městské věže a expozice „Muzeum Jirků“
- provoz městských sklepů Út-Ne – v sezoně

Agenturní činnost v oblasti kultury a umění a pořádání výstav, veletrhů, přehlídek a obdobných akcí

- Výstava archeologie letectví – jízďárna (expozice od 06/2019 uzavřena)
- Výstavy děl výtvarných umělců či fotografů – Věra Vernerová (fotografie), Vít Nohýnek (umělecký kovář)
- Koncerty: Big band Zdeňka Tölga, Fontána, Nezmaři, Taxmeni, Makovec, Lake Stopper, Martin Jáchym The Common sense, eLKa + Drogy D., DJ Mike One, DJ Strofa, FLEX KID, Potěr, LUCIE 2016 revival, Madras, Marry B, RED DWARF BAND, JAZZ COMBO CV, Krušnohorští muzikanti, Anna K., Perutě, Crazy Dogs, Jasná Páka, Nepřátelé Rytmu, Adéla Radimcová, Album, Pepa Štross, Alison, Jindra Kejak, Howard Levy
- Divadelní představení: Princezna Konvalinka, když se zhasne, Krysáci, Kšanda, Popelka a její ztracený střevíček
- Besedy s významnými osobnostmi: Uršula Kluková, Jiří Kolbaba

Příprava, zajištění a organizace kulturních a kulturně společenských akcí na zámku Červený Hrádek, v Městské knihovně Jirkov, v Jirkovském divadle a v samotném městě Jirkov, včetně reklamní činnosti a marketingu: propagace akcí a aktivit

- Zahájení kulturní sezóny
- Setkání obyvatel zaniklých obcí
- Jirkovská srdíčka
- Sbor Nahlas
- Pohádkový les
- Myslivecký den
- Zámecké pátky

- Popelka a její ztracený střevíček
- Zámecká svíčková
- Jirkovská hornická pouť
- Výlov zámeckého rybníku
- Tajemný zámek
- Jirkovský Písňovar
- Rozsvícení vánočního stromu
- Adventní prohlídky
- Staročeské Vánoce
- Živý Betlém na Zámku
- Country bál
- Projekt „Města a obce čtou“
- Besedy pro MŠ a ZŠ

Zajištění chodu Informačního centra, Městské knihovny a poskytování informačních a veřejných knihovenských služeb široké veřejnosti v Informačním centru, Městské knihovně a ve Středisku turistického ruchu v objektu zámku Červený Hrádek

- Provoz Městské knihovny , Út - So – celoročně
- Provoz Informačního centra ve městě Jirkov - celoročně
- Provoz Střediska turistického ruchu na zámku Červený Hrádek - nepřetržitě

Zprostředkování obchodu a služeb: zajištění ubytovacích a stravovacích služeb v objektu zámku pro klienty vzdělávacích, kulturních a společenských akcí

- Provoz hotelu na zámku Červený Hrádek – nepřetržitě

Zprostředkování obchodu a služeb: zajištění ubytovacích a stravovacích služeb v objektu zámku pro klienty vzdělávacích, kulturních a společenských akcí

- Provoz školicího střediska – celoročně







Návštěvnost ve stálých a dlouhodobých expozicích v roce 2019

Akce / měsíc	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Celkem
Zámek	47	99	51	241	539	409	623	721	372	254	48	15	3419
Výstava "Pohádkový svět"	29	102	235	27	49	132	206	214	72	26	4	68	1164
Výstava "Svět kostiček"										297	282	107	686
Tajemný zámek											303		303
Adventní prohlídky												861	861
Počet návštěvníků (zámek)													6433
Městské sklepy a věž					123	199	350	469	231				1372
Celkový počet návštěvníků													7805

Návštěvnost Městské knihovny v roce 2019

Osoby	
Registrovaní čtenáři	1 143
Z toho do 15 let	446
Návštěvníci MK celkem	27 899
Z toho reg. čtenáři	15 025
Internet	1 551
Kulturní akce	116
Vzdělávací akce	2 583
Uživatelé ost. služeb	1 102
On-line služby	7 522
Návštěvníci webových stránek	30 119

Knihy	
Výpůjčky	49 958
Z toho naučná lit. pro dospělé	3 131
beletrie pro dospělé	29 219
naučná lit. pro mládež	2 464
beletrie pro mládež	9 824
periodika	5 062
zvukové knihy	158
Přirůstky	921
Meziknihovní výpůjční služba	93

Přednášky	
Veronika Kučerová (permakultura)	11
Leona Hrnková (vztahy, život. styl)	13
Lenka Ondráčková (archeolog. nálezy na Chomutovsku)	6
Čestmír Ondráček (flora na Chomutovsku)	7
Leona Hrnková (sny a realita)	16
Leona Hrnková (osud a svobodná vůle)	11

Ostatní	
Kurz šití	5
Koncert tibetských mís	25

Akce s dětmi	
3x výtvarná dílna pro děti (Města čtou)	171
2x literární seminář (Města čtou – komiks)	31
2x divadelní představení	91
98x besedy a lekce (MŠ a ZŠ)	1 862

Jazykové kurzy	
Anglický jazyk 1-6/2019 (3 kurzy)	326
Anglický jazyk 9-12/2019 (3 kurzy)	124

Základní personální údaje

Organizace k 31. 12. 2019 zaměstnávala 39 zaměstnanců, z toho 31 osob v hlavním pracovním poměru a 8 osob v režimu DPČ. Z tohoto počtu bylo 24 žen a 15 mužů. V průběhu r. 2019 uzavřela organizace formou DPP spolupráci s 51 osobami.

Hospodaření organizace

Hospodaření organizace se řídí zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů Kviz Jirkov, p.o. je napojen na rozpočet města Jirkov příspěvkem na činnost. Plán nákladů a výnosů je každoročně schvalován Zastupitelstvem města Jirkov. Náklady organizace jsou kryty příjmy z vlastní činnosti, dotací na provoz od zřizovatele, sponzorskými dary a dalšími dotacemi – např. Ústecký kraj, Úřad práce ČR (pokud je v daném roce relevantní).

Komentář k jednotlivým položkám výnosů a nákladů

A. Rozbor výnosů

Výnosy organizace jsou k 4. čtvrtletí 2019 ve výši 27 263,5 tis. Kč, což znamená 101,8% naplněnost ročního finančního plánu.

Rozbor jednotlivých položek příjmů

- 1. Tržby z prodeje služeb** - k 31. 12. 2019 přesáhly o 1,5% celkové roční plánované tržby na rok 2019. Oproti roku předchozího však došlo k poklesu tržeb o 2,0%. Položka tržeb za služby poskytnuté v Městské knihovně Jirkov nedosáhla roční plánované tržby pro rok 2019. V rámci této položky dochází dlouhodobě k postupnému snižování dosažených tržeb, i přesto, že investice do obnovy knižního fondu neustále zvyšujeme, čímž je zajištěn pravidelný přísun aktuálně vydávaných knižních titulů. Položka vstupného na kulturní akce nedosáhla celkový roční odhad, meziročně je nižší o 19,2%. Naplněnost položky svatební obřady je meziročně o 24,9% nižší, také nedosáhla roční plán. Položka ubytování v hotelu je o 4,5% vyšší, než ve srovnatelném období minulého roku. Celkově tyto tržby přesáhly roční plán o 8,9%. Položka „ostatní“ je meziročně o 2% nižší. Zde jsou evidovány např. výnosy z provozu restaurace, ty jsou o 6,4% nižší, než ve srovnatelném období minulého roku, také nedosáhly ročního odhadu tržeb. Dále zde evidujeme např. služby poskytnuté v zámeckém wellness centru, které byly meziročně nižší o 9,5%, roční odhad nebyl také naplněn. Výrazný meziroční nárůst vidíme u dalších položek, např. poplatky za stánky, kulturní program na klíč a u ostatních služeb (popl. za fotografování apod.).
- 2. Tržby z pronájmu** - naplněnost položky pronájem prostor, a to jak pronájem vlastního zámku, školicího střediska, tak i Jirkovského divadla bohužel nedosáhla roční odhad. Meziročně je patrný nárůst o 3,4%.

3. **Tržby z prodeje zboží** - tvořeny příjmy z prodeje drobných upomínkových předmětů a propagačních materiálů na recepci zámku a v Informačním centru. Naplněnost nedosáhla celkový roční odhad, meziročně jsou také nižší.
4. **Jiné ostatní výnosy** – zde došlo k překročení ročního odhadu z důvodu potřeby čerpání rezervního fondu a fondu odměn. Položka je dále tvořena především příjmy za reklamní služby, za sběr plakátů a ostatní drobné nahodilé příjmy. Ve srovnání se stejným obdobím roku minulého jsou letos tyto příjmy vyšší.
5. **Finanční výnosy** - tvoří je příjmy z přijatých úroků z hotovosti uložené na bankovních účtech u peněžních ústavů.
6. **Provozní dotace** - čerpání provozní dotace od zřizovatele je vyšší z důvodu navýšení příspěvku na provoz o 360 tis. Kč. Navýšení příspěvku bylo použito především na nutné pořízení nových TV přístrojů na hotelové pokoje. Celkem provozní dotace přesáhly roční plán o 1,5%. Tuto položku tvoří dále také přijaté dotace od Úřadu práce na mzdové prostředky pracovníků v rámci veřejně prospěšných prací či společensky účelných pracovních míst. Dotace od Úřadu práce ČR jsou meziročně ve sledovaném období výrazně nižší.

B. Rozbor nákladů

Náklady organizace jsou k 4. čtvrtletí 2019 ve výši 27 640,3 tis. Kč, což znamená přečerpání ročního finančního plánu o 3,3%.

Rozbor jednotlivých položek nákladů:

1. **Spotřeba materiálu** - položka je čerpána z 91,5% finančního plánu. Meziroční čerpání je o 1,8% vyšší.
2. **Spotřeba energie** - čerpáno z 85,8% ročního plánovaného odhadu. Úspora je zřetelná u plynu a vody a tepla. Nárůst nákladů je patrný u spotřeby elektrické energie.
3. **Prodané zboží** – čerpání nedosáhlo finančního plánu o 14,2%. Meziročně je čerpání nižší.
4. **Opravy a údržba** - čerpáno ze 75,7% finančního plánu. Meziročně je zde vidět navýšení o 6,6%.
5. **Cestovné** - čerpání této položky bylo v roce 2019 zanedbatelné.
6. **Reprezentace** – čerpání této položky výrazně překročilo roční plánovaný odhad. Meziroční zvýšení je také výrazné.
7. **Ostatní služby** – naplněnost této položky přesáhla o 29,9% odhadovaný roční plán. Oproti roku minulému vidíme snížení o 11%. Výrazné překročení ročního plánu vidíme u IT prací, ostrahy a ostatních služeb. U zmíněných položek je zřetelný i meziroční nárůst.
8. **Mzdové a osobní náklady** – původní finanční plán byl přečerpán o 3,2%. Tato situace byla proto operativně řešena úpravou finančního plánu a čerpáním fondu odměn.
9. **Zákonné sociální pojištění a náklady** – původní finanční plán byl přečerpán o 0,8%.

- 10. Zákonné sociální náklady** - položka obsahuje příspěvek organizace na stravné svým zaměstnancům. Čerpáno z 90,4% ročního odhadu.
- 11. Ostatní daně a poplatky, škody** – čerpání výrazně přesahuje roční odhad. Tuto položku tvoří dále náklady na silniční daň, smluvní pokuty a penále, rovněž i poplatky za rozhlas a TV.
- 12. Jiné ostatní náklady** – naplněny z 94,2% ročního plánu, položka představuje především veškeré pojistné placené za budovy a vybavení, včetně pojištění předmětů výstav. Ostatní náklady dále tvoří poplatky za koncese, poplatky OSA, vyrovnání DPH při použití koeficientu.
- 13. Položka odpisů** je čerpána dle ročního odhadu.
- 14. Drobný dlouhodobý hmotný majetek** – čerpání překročilo o 14,4% finanční plán.
- 15. Ostatní finanční náklady** – zde účtujeme úroky z úvěru a také kurzové ztráty. U této položky vidíme nárůst o 24,8% oproti ročnímu plánu.
- 16. Daň z příjmů** - nemá náplň, daňová povinnost za rok 2019 bude nulová.

Náklady vybraných kulturních akcí (v porovnání s r. 2018)

Období	Akce	Celkové Náklady 2019 (MD/D)	Celkové náklady 2018 (MD/D)
06 - 09/2019	Zámecké pátky (6x)	35 885,17	nerealizováno
08/2019	Popelka a její ztracený střevíček /Hradozámecká noc	68 028,90	37 527,60
09/2019	Zámecká svíčková	102 678,14	66 471,32
09/2019	Jirkovská hornická pouť	514 896,27	1 020 556,37
10/2019	Výlov rybníka	9 532,97	nerealizováno
11/2019	Tajemný zámek	82 399,27	nerealizováno
11/2019	Koncert Howard Levy	16 240,93	nerealizováno
12/2019	Adventní prohlídky (4x)	16 363,68	16 107,40
12/2019	Staročeské Vánoce	49 450,00	
12/2019	Živý Betlém	54 275,49	43 076,95
	Celkem náklady za vybrané akce	949 750,82	1 151 524,84

Závěr: Organizace vykazuje k 31. 12. 2019 ztrátu ve výši 376,8 tis. Kč.

V záporném výsledku hospodaření se odráží především zvýšená ztrátovost gastro provozu jako celku. Na základě zjištění realizované kontroly Oblastního inspektorátu práce bylo potvrzeno, že personální obsazení restaurace není dostačující a z tohoto důvodu byly realizovány kroky k doplnění stavu zaměstnanců. Zvýšené mzdové náklady se pak rovněž promítly do celkové ztráty. Do výsledku hospodaření se dále promítly i zvýšené náklady související s realizací kulturních akcí (větší množství akcí, s tím spojené vyšší náklady na materiál i související služby jako je technické zabezpečení (především elektroinstalace), ostraha apod.).

Část ztráty byla účetně kryta prostředky z Fondu odměn a Fondu rezervního.

Rozpis výnosů a nákladů k – 31.12.2019

SU	položka	skutečnost k 31.12.2018	finanční plán na rok 2019	upravený finanční plán na rok 2019	skutečnost k 31.12.2019	% plnění (k FP)	% plnění (k 2018)
	VÝNOSY	celkem	celkem	celkem	celkem	celkem	celkem
602	Tržby z prodeje služeb	10 753,2	10 386,0	10 376,0	10 540,70	101,5%	98,0%
	z toho:						
	tržby knihovna	151,0	205,0	180,0	145,2	70,8%	96,2%
	vstupné	1 086,9	900,0	900,0	871,8	96,9%	80,2%
	svatební obřady	286,9	300,0	300,0	215,6	71,9%	75,1%
	hotel	4 063,8	3 900,0	4 065,0	4 248,0	108,9%	104,5%
	z toho: kopírování	29,4	31,0	31,0	26,8	86,5%	91,2%
	pronájem restaurace vč. úklidu	0,0	0,0	0,0	0,0		
	přefakt. energií restaurace	0,0	0,0	0,0	0,0		
	ostatní	5 135,2	5 050,0	4 900,0	5 033,3	99,7%	98,0%
	z toho:						
	cateringové služby	0,0	0,0	0,0	0,0		
	popl. za fotografování, lod'ky, o	23,8	180,0	100,0	48,2	26,8%	202,5%
	kulturní program "na klíč"	57,9	100,0	350,0	349,5	349,5%	603,6%
	zápůjčky movitého majetku	62,9	50,0	65,0	65,4	130,8%	104,0%
	tržba restaurace	4 194,6	4 000,0	3 720,0	3 720,2	93,0%	88,7%
	wellness	666,5	650,0	650,0	603,5	92,8%	90,5%
	popl.za stánky, šatna, ozvučení	129,5	70,0	250,0	246,5	352,1%	190,3%
603	Tržby z pronájmu	605,0	680,0	680,0	625,4	92,0%	103,4%
	nájem prostor, ŠS	605,0	680,0	680,0	263,4	38,7%	43,5%
	z toho:						
	pronájem Jirkovské divadlo	266,2	400,0	400,0	362,0	90,5%	136,0%
604	Tržby z prodeje zboží	207,0	200,0	200,0	196,9	98,5%	95,1%
64x	Jiné ostatní výnosy	110,9	200,0	466,5	370,9	185,5%	334,4%
	z toho:						
	příjmy za reklamu	10,0	120,0	120,0	24,0	20,0%	240,0%
	čerpání fondů	0,0		240,5	240,5		
	výlep plakátů, ostatní	100,9	80,0	106,0	106,4	133,0%	105,5%
66x	Finanční výnosy	0,1	5,0	5,0	0,1	2,0%	100,0%
	z toho:						
	přijaté úroky	0,0			0,0		
	kurzové zisky	0,1	5,0	5,0	0,1	2,0%	100,0%
67x	Provozní dotace	16 412,8	15 299,0	15 544,0	15 529,5	101,5%	94,6%
	z toho:						
	dotace Úřadu práce	812,8	200,0	45,0	30,0	15,0%	3,7%
	příspěvek zřizovatele na provoz	14 988,0	15 000,0	15 360,0	15 360,0	102,4%	102,5%
	příspěvky RM na kulturní činnost	505,0	0,0	100,0	100,0		19,8%
	příspěvek RM na propaga. a reklamu	0,0	0,0	0,0	0,0		
	ostat. přísp.-např. Ústecký kraj	60,0	60,0	0,0	0,0		
	výnosy transferového podílu	47,0	39,0	39,0	39,5	101,3%	84,0%
	projekt MK - Města čtou	0,0	0,0	0,0	0,0		
CELKEM VÝNOSY		28 089,0	26 770,0	27 271,5	27 263,5	101,8%	97,1%

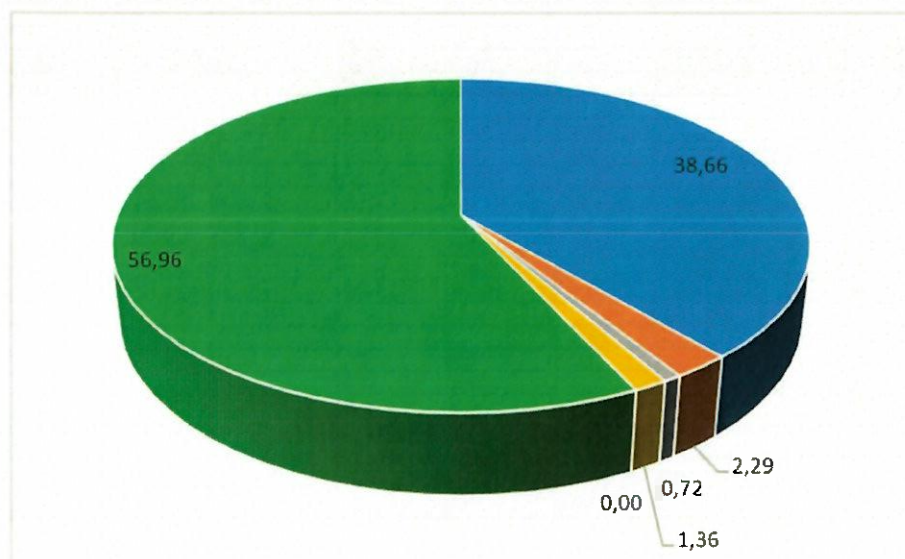
SU	položka	skutečnost k 31.12.2018	finanční plán na rok 2019	upravený finanční plán na rok 2019	skutečnost k 31.12.2019	% plnění (k FP)	% plnění (k 2018)
	NÁKLADY	celkem	celkem		celkem	celkem	
501	Spotřeba materiálu	2 883,5	3 210,0	2 995,0	2 936,7	91,5%	101,8%
	z toho:						
	materiál pro údržbu	86,3	200,0	100,0	60,8	30,4%	70,5%
	kancelářský materiál	51,2	50,0	50,0	61,1	122,2%	119,3%
	pohonné hmoty	54,9	60,0	40,0	40,0	66,7%	72,9%
	úklidové prostředky	119,5	150,0	150,0	153,8	102,5%	128,7%
	časopisy, tiskopisy, knihy	237,8	300,0	200,0	200,3	66,8%	84,2%
	náklady VHC, vč. restaurace	2 191,7	2 235,0	2 170,0	2 168,5	97,0%	98,9%
	ostatní	142,1	215,0	285,0	252,2	117,3%	177,5%
	z toho:						
	akce, svatby	24,5	60,0	60,0	124,3	207,2%	507,3%
	propagace	2,4	10,0	10,0	0,0	0,0%	
	dekorace	40,0	25,0	25,0	16,7	66,8%	41,8%
	ostatní drobný materiál	14,1	20,0	90,0	66,0	330,0%	468,1%
	vybavení kuchyní, drobný DHM	61,1	100,0	100,0	45,2	45,2%	74,0%
502	Spotřeba energie	1 573,2	1 800,0	1 570,0	1 543,9	85,8%	98,1%
	z toho:						
	elektrina	780,5	800,0	900,0	892,3	111,5%	114,3%
	teplo	225,1	250,0	250,0	234,1	93,6%	104,0%
	plyn	378,9	550,0	330,0	330,0	60,0%	87,1%
	voda	188,7	200,0	90,0	87,5	43,8%	46,4%
504	Prodané zboží	145,7	110,0	110,0	111,6	101,5%	76,6%
511	Opravy a údržba	355,2	500,0	380,0	378,5	75,7%	106,6%
512	Cestovné	0,0	15,0	15,0	0,1	0,7%	0,0%
513	Reprezentace	27,4	15,0	41,0	40,5	270,0%	147,8%
518	Ostatní služby	4 863,8	3 334,0	3 880,9	4 330,4	129,9%	89,0%
	z toho:						
	výkony spojí	88,5	100,0	100,0	91,6	91,6%	103,5%
	software	105,7	100,0	180,0	174,8	174,8%	165,4%
	ostraha	114,4	100,0	160,0	156,2	156,2%	136,5%
	ostatní	4 555,2	3 034,0	3 440,9	3 907,8	128,8%	85,8%
	z toho:						
	biodegrad. sanitace, odpad	58,6	80,0	70,0	70,8	88,5%	120,8%
	noštovné	8,1			5,7		70,4%
	revize	228,8	250,0	260,0	259,1	103,6%	113,2%
	právní a auditorské služby	106,2	160,0	50,0	43,2	27,0%	40,7%
	propagace, inzerce	218,8	220,0	100,0	98,8	44,9%	45,2%
	kulturní akce	2 767,0	1 378,0	1 864,9	2 174,5	157,8%	78,6%
	dodavatelské práce	664,9	600,0	730,0	724,0	120,7%	108,9%
	ostatní služby	27,7	70,0	90,0	86,2	123,1%	311,2%
	catering, služby restaurace, snídaní	0,0	0,0	0,0	0,0		
	nájem Jirkovské divadlo	276,9	276,0	276,0	253,6	91,9%	91,6%
	praní prádla	198,2		0,0	191,9		96,8%
521	Mzdové náklady	12 525,4	12 185,0	12 533,6	12 580,6	103,2%	100,4%
524-25,528	Zák.soc.nákl.pojištění, jiné soc.nákl	4 010,7	4 021,0	4 060,0	4 053,2	100,8%	101,1%
527	Zák.soc.nákl.-přísp.na strav.příděl do FKS	523,1	549,0	496,0	496,4	90,4%	94,9%
	z toho:						
	osobní ochranné pomůcky	53,3	20,0	80,0	55,4		
53x-548	Ostatní daně a poplatky, škody	176,9	50,0	154,0	153,5	307,0%	86,8%
549	Jiné ostatní náklady	331,7	360,0	342,0	339,1	94,2%	102,2%
	z toho:						
	pojistné	144,1	150,0	150,0	154,2	102,8%	107,0%
	koncese, OSA, webhosting, domeny	86,2	70,0	80,0	73,5	105,0%	85,3%
	vyrovnání DPH, ostatní	101,4	140,0	112,0	111,4	79,6%	109,9%
551	Odpisy	208,2	173,0	173,0	172,8	99,9%	83,0%
556	Opravné položky	-3,6	10,0	10,0	3,8		
558	DHM a DDHM	290,7	300,0	343,0	343,1	114,4%	118,0%
562	Úroky z úvěru	38,0	38,0	38,0	31,3	82,4%	82,4%
56x	Ostatní finanční náklady	125,7	100,0	130,0	124,8	124,8%	99,3%
	z toho:						
	bankovní poplatky	119,2			120,0		
	kurzové ztráty	6,5	3,0	3,0	4,8		
	pojistné majetku na úvěr	0,0	0,0	0,0	0,0		
591	Daň z příjmu	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0%
CELKEM NÁKLADY		28 075,6	26 770,0	27 271,5	27 640,3	103,3%	98,4%
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK		13,4	0,0		-376,8		-1,4%

Zůstatky finančních fondů k – 31.12.2019

SU	název fondu	k 1.1.2019	k 31.12.2019
411	Fond odměn	46,8	0,0
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	165,9	177,5
413	Fond rezervní tv. ze zlep.výsled.hosp.	269,6	0,0
414	Fond rezervní z ostatních titulů	11,5	11,5
416	Fond reprodukce majetku	163,6	184,7

Rozdělení výnosů za rok 2019 ve výši 27 263,5 tis. Kč (v %)

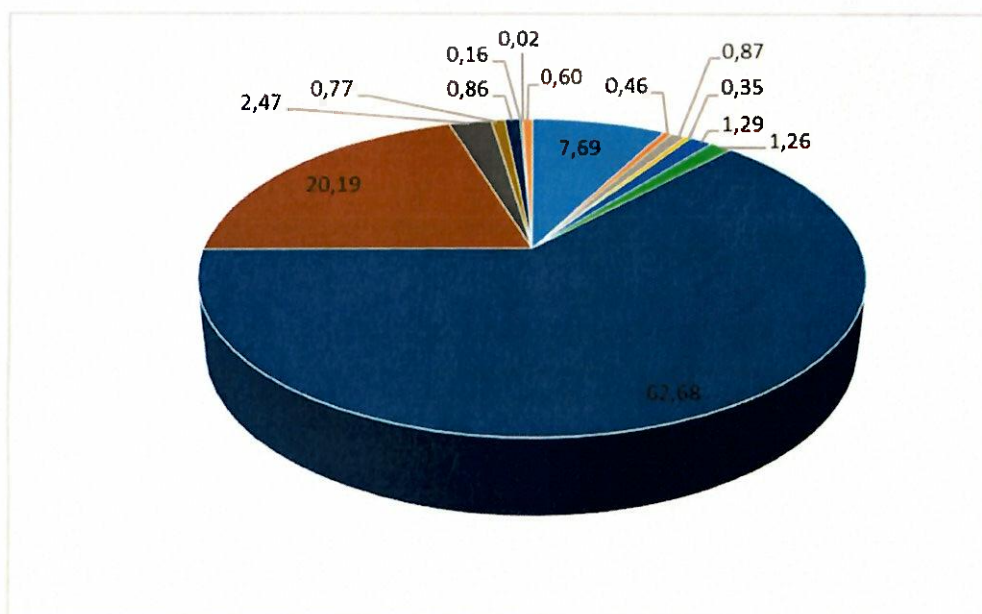
		Tis. Kč	%
602	Tržby z prodeje služeb	10 540,70	38,66
603	Tržby z pronájmu	625,40	2,29
604	Tržby z prodeje zboží	196,9	0,72
64x	Jiné ostatní výnosy	370,9	1,36
66x	Finanční výnosy	0,1	0,00
67x	Provozní dotace	15 529,5	56,96
	z toho:		
	dotace Úřadu práce	30,0	
	příspěvek zřizovatele na provoz	15 360,0	
	příspěvky RM na kulturní činnost	100,0	
	výnosy transferového podílu	39,5	



Rozdělení mandatorních nákladů r. 2019 ve výši 20 007,1 Kč

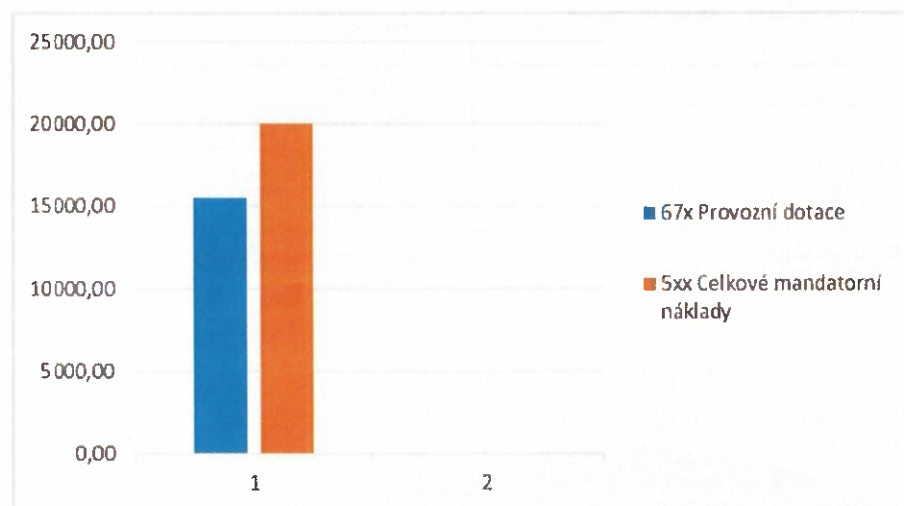
(v %)

		Tis. Kč	%
502	Spotřeba energie	1 543,90	7,69
518	Telefonní poplatky, internet	91,60	0,46
518	Software	174,80	0,87
518	Bioodpad, sanitace, odpad	70,80	0,35
518	Revize, školení	259,10	1,29
518	Nájem Jirkovské divadlo	253,60	1,26
521	Mzdové náklady	12 580,60	62,68
524-525, 528	Zákonné sociální pojištění	4 053,20	20,19
527	Zákon. Soc. náklady - příspěvek na stravné	496,40	2,47
549	Pojistné	154,20	0,77
551	Odpisy	172,80	0,86
562	Úroky z úvěru	31,30	0,16
56x	Kurzové ztráty	4,80	0,02
56x	Bankovní poplatky	120,00	0,60



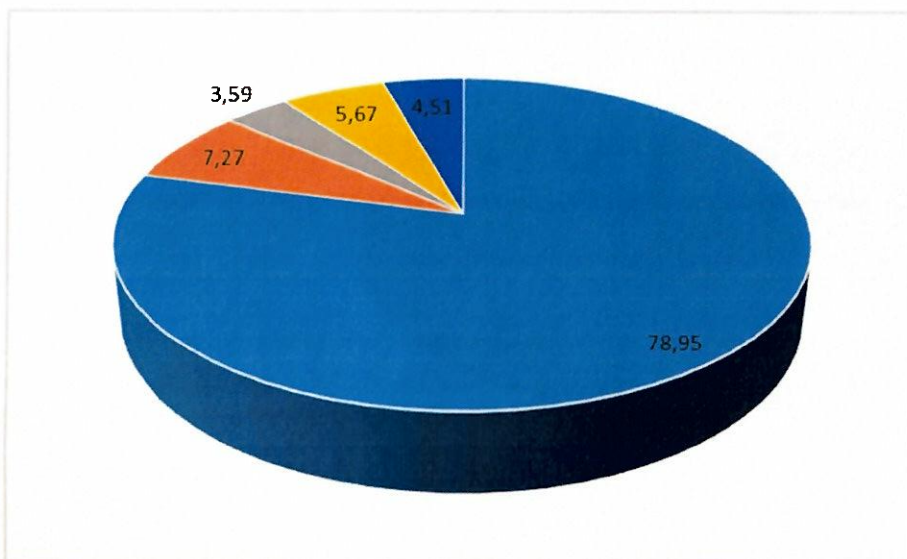
Příspěvky na činnost / nutné náklady v r. 2019 (v tis. Kč)

		Tis Kč.	% mandatorních nákladů
	Příspěvek zřizovatele na provoz	15 360,00	
	Příspěvky RM na kulturní činnost	100,00	
	Dotace z Úřadu práce	30,00	
	Výnosy transferového podílu	39,50	
67x	Provozní dotace	15 529,50	77,62
5xx	Celkové mandatorní náklady	20 007,10	



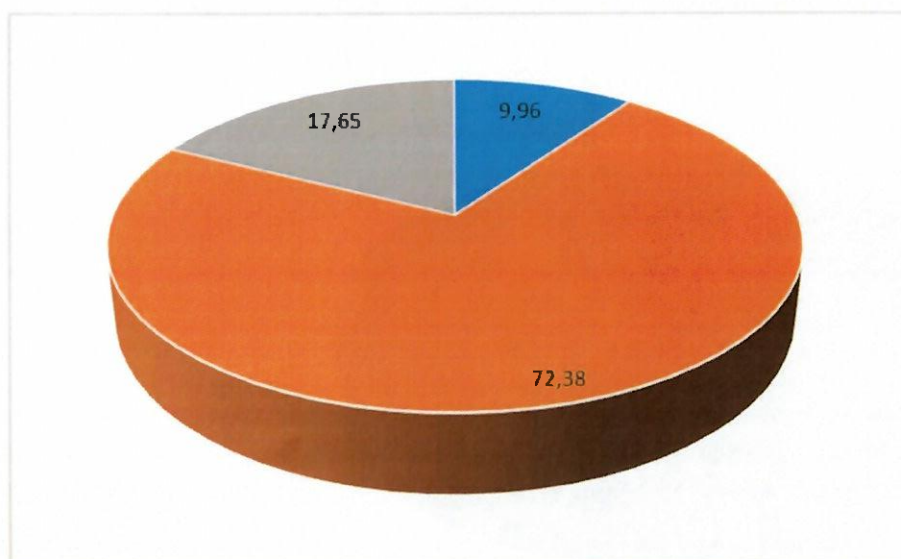
Rozdělení výdajů na kulturní akce v roce 2019 (v %)

		Tis Kč.	%
518	Kulturní akce	2 174,50	78,95
501	Nákup knih	200,30	7,27
518	Propagace, inzerce	98,90	3,59
518	Ostraha při kulturních akcích	156,20	5,67
501	Materiál pro kulturní akce	124,30	4,51



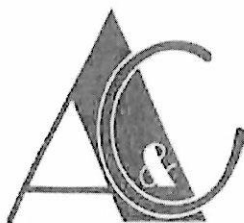
Rozdělení celkových nákladů r. 2019 (v %)

		Tis Kč.	%
	Náklady na kulturní akce	2 754,20	9,96
	Mandatorní náklady	20 007,10	72,38
	Ostatní náklady	4 879,00	17,65



Kontrolní činnost v roce 2019
Ověření účetní závěrky k 31.12.2018





**AUDIT & CONSULTING,
spol. s r.o.**

Klatovská 371, 261 01 Příbram V
Česká republika
tel. +420 607 943 233
zapsaná Městským soudem v Praze oddíl
C, vložka 9669
DIČ: CZ 45149241
www.auditac.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zřizovateli příspěvkové organizace:

Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov příspěvková organizace

IČ: 75068052

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov příspěvková organizace (dále také „Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 a přílohy této účetní závěrky. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov příspěvková organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního zástupce Organizace

Statutární zástupce Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární zástupce Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol vedením Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat vedení Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Příbrami dne 29.11.2019



Auditorská společnost:
AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 346

Auditor:
Jana Rosenbaumová
oprávnění KAČR č. 2081

Příloha: Roční účetní závěrka 2018

1. The first part of the document is a letter from the President of the United States to the Congress, dated January 3, 1862. It is a very important document, as it contains the President's views on the state of the Union and the progress of the war.

2. The second part of the document is a report from the Secretary of the War Department, dated January 10, 1862. It contains a detailed account of the military operations of the Army during the year 1861.

3. The third part of the document is a report from the Secretary of the Navy, dated January 15, 1862. It contains a detailed account of the naval operations of the Navy during the year 1861.

4. The fourth part of the document is a report from the Secretary of the Interior, dated January 20, 1862. It contains a detailed account of the operations of the Department during the year 1861.

5. The fifth part of the document is a report from the Secretary of the Treasury, dated January 25, 1862. It contains a detailed account of the operations of the Department during the year 1861.

6. The sixth part of the document is a report from the Secretary of the War Department, dated February 1, 1862. It contains a detailed account of the military operations of the Army during the year 1862.

7. The seventh part of the document is a report from the Secretary of the Navy, dated February 5, 1862. It contains a detailed account of the naval operations of the Navy during the year 1862.

8. The eighth part of the document is a report from the Secretary of the Interior, dated February 10, 1862. It contains a detailed account of the operations of the Department during the year 1862.

9. The ninth part of the document is a report from the Secretary of the Treasury, dated February 15, 1862. It contains a detailed account of the operations of the Department during the year 1862.

10. The tenth part of the document is a report from the Secretary of the War Department, dated February 20, 1862. It contains a detailed account of the military operations of the Army during the year 1862.

11. The eleventh part of the document is a report from the Secretary of the Navy, dated February 25, 1862. It contains a detailed account of the naval operations of the Navy during the year 1862.

12. The twelfth part of the document is a report from the Secretary of the Interior, dated March 1, 1862. It contains a detailed account of the operations of the Department during the year 1862.

13. The thirteenth part of the document is a report from the Secretary of the Treasury, dated March 5, 1862. It contains a detailed account of the operations of the Department during the year 1862.

14. The fourteenth part of the document is a report from the Secretary of the War Department, dated March 10, 1862. It contains a detailed account of the military operations of the Army during the year 1862.

15. The fifteenth part of the document is a report from the Secretary of the Navy, dated March 15, 1862. It contains a detailed account of the naval operations of the Navy during the year 1862.