



Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov, příspěvková organizace

Výroční zpráva 2017



Úvodní slovo



V roce 2017 vstoupila naše organizace do druhé dekády své působnosti. Během tohoto období se zařadila mezi významné subjekty v oboru kulturních aktivit a cestovního ruchu v oblasti širšího regionu. Tato skutečnost je ovlivněna nejen faktem, že máme tu čest spravovat kulturní památky zcela mimořádného významu, ale i tím, že v průběhu své činnosti Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov, p.o. rozšířilo spektrum provozovaných aktivit a spravovaných objektů o historické podzemí, městskou knihovnu či Jirkovské divadlo.

Výjimečnost této pozice podtrhuje komplexnost poskytovaných služeb, která zahrnuje obory zasahující do aktivit společensky prospěšných (výstavnická, knihovnická a publikační činnost, realizace vzdělávacích kurzů a naučných prohlídek) přes organizaci kulturních či společenských událostí pro veřejnost i pro privátní klientelu (divadelní představení, hudební vystoupení, svatební obřady) až přes aktivity rázu ryze komerčního (poskytování ubytovacích a stravovacích služeb) pro individuální i korporátní klientelu. Obstát v konkurenčním prostředí, v němž se obdobné subjekty, většinou pouze úzce specializované na jednu z uvedených činností, pohybují, vyžaduje mimořádné nasazení všech zainteresovaných pracovníků.

Bezesporu je na naší práci stále co zdokonalovat či inovovat, přesto nás v první řadě těší, že za hospodářskými výsledky, jimiž se v jednotlivých fiskálních obdobích prezentujeme, stojí především množství spokojených konkrétních hostů z Jirkova či jeho okolí, kteří navštěvují některou z kulturních aktivit či využívají k procházkám především okolí zámku Červený Hrádek, či hostů vzdálenějších, již zde tráví chvíle odpočinku či například jedny z nejkrásnějších dní v jejich životě, totiž dny svatební. Jejich spokojenost a ujištění, že se budou do Jirkova rádi vracet, je pro nás oceněním nejvyšším a nejsilnější motivací k tomu, abychom vykonali maximum pro to, aby návštěvníků s podobně pozitivní zkušeností v budoucnu nadále pouze přibývalo.

Bedřich Fryč, ředitel 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, 431 11 Jirkov
na základě Zřizovací listiny ze dne 14.3.2006

Sídlo – Červený Hrádek čp.1, 431 11 Jirkov

Spojení – tel. 474 684 560; 474 684 315
fax. 474 684 560

Email – zamek@zamek-jirkov.cz

IČ – 75068052

DIČ – CZ75068052

Statutární orgán – Mgr. Bedřich Fryč, ředitel organizace

Správa organizace

Informační centrum	Jirkovské divadlo	Městská věž	Městské sklepy	Zámek Červený Hrádek	Městská knihovna
				Prohlídkový okruh Školící středisko a hotel Gastro provoz	

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 klientů
- 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
- poplatek za fotografování v rámci organizované prohlídky objektu zámku Červený Hrádek
- prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

statutární orgán: Mgr. Bedřich Fryč, ředitel organizace

Základní údaje

o poskytovaných službách v rámci hlavní činnosti v roce 2017

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

- prohlídka okruhu, 0 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
- Výstavy děl výtvarných umělců či fotografů
- Výstavy – Stroj času
- Koncerty – Voila!, Petra Börnerová Trio, Smyčcový kvintet Petra Macka, Slza, Annešanté, Václav Koubek, Příhody kluka Bombardáka, Schodiště, Fontána, Brass Band Rakovník, COP Bluegrass Plzeň, Femi Temowo Triio, Monika Absolonová, Jaroslav Uhlíř, Pekař, Visací zámek, Moussa Cissokho
- Divadelní představení: Na mělčině, Pohádka sousedská, Zámecká pohádka, Cirkus Paciento, Hodně smíchu a pár slz aneb co život dal a vzal Betty McDonaldové, Karneval show, Kocur v botách

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

- | | |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| • Kludského zahrada | • Rozsvícení vánočního stromu |
| • Dny Frankofonie | • Jirkovský charitativní advent |
| • Zahájení kulturní sezony | • Živý betlém na zámku |
| • Setkání obyvatel zaniklých obcí | • Ostrovní party |
| • Jirkovský písňovar | • Country bál |
| • Myslivecký den | • Hradozámecká noc |
| • Myslivecký ples | • Projekt Města a obce čtou |
| • Jirkovská hornická pouť | • Noc s Andersenem |
| • Mistrovství ČR ve vaření svíčkové | • Týden knihoven |
| • Pohádkový les | • Besedy pro MŠ a ZŠ |
| • Ukončení sezony | • Ve věži straší |
-
- Workshop Portréty a akt s Robertem Vano na zámku





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 Po-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 2017

Měsíc	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	celkem
Zámek	-	-	-	79	734	445	978	1217	474	375	4	49	4 355
Jízdárna	-	-	-	-	2	60	281	150	59	-	-	-	552
Adventní prohlídky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	669	669
Výstava „Stroj času“	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117	158	29	304
Výstava „Pohádkový svět“	12	75	134	69	176	212	409	526	104	81	65	139	2 002
Celkem platících návštěvníků													7 882
Informační centrum	141	151	212	259	351	479	595	581	391	231	388	413	4 192
Městské sklepy + Věž	-	-	-	-	134	378	462	325	145	-	360	-	1 804

Návštěvnost Městské knihovny v roce 2017

Osoby	
registrovaní čtenáři	1 111
z toho do 15 let	532
návštěvníci MK celkem	75 284
z toho čtenáři	17 519
internet	1 934
kulturní akce	726
vzdělávací akce	2 345
on-line služby	52 760

Kurzy	
Anglický jazyk 1-6/2017 (3 kurzy)	360
Anglický jazyk 9-12/2017 (2 kurzy)	196

Přednášky	
Jan Rejžek	8
Arnošt Vašíček	28

Ostatní	
Výtvarná dílna 2x	35
Prezentace projektu Příběhy našich sousedů	25

Knihy	
výpůjčky	65 313
naučná lit. pro dospělé	5 089
beletrie pro dospělé	33 430
naučná lit. pro mládež	3 024
beletrie pro mládež	14 244
periodika	9 158
zvukové knihy	311
přírůstky	1 203
meziknihovní výpůjční služba	101

Kulturní akce	
Města čtou 2017	300
Festival Kludského zahrada 2017	265
Divadelní představení pro děti 3x	
Besedy pro MŠ a ZŠ 98x	
Noc a Andersenem (spaní v MK)	









Základní personální údaje

Organizace k 31. 12. 2017 zaměstnává 35 zaměstnanců v hlavním pracovním poměru (24 žen, 11 mužů). Dvanáct zaměstnanců je zaměstnáno na dobu určitou, v případě sedmi pracovníků organizace uzavřela dohodu s Úřadem práce ČR o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a čerpá na jejich mzdové prostředky dotaci.

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 – Ústecký kraj, Úřad práce ČR.

Komentář k jednotlivým položkám výnosů a nákladů

Výnosy

Výnosy organizace jsou za rok 2017 naplněny na 106,7% schváleného ročního plánu. Meziročně vykazují tržby z prodeje služeb nárůst o 12,1 procenta.

- **Tržby z prodeje služeb** byly ovlivněny výrazným nárůstem výnosů z pronájmu prostor zámku, kde evidujeme příjmy o 52% vyšší oproti roku předchozímu. Zvýšení tržeb jsme zaznamenali rovněž u položek organizace svatebních obřadů na zámku Červený Hrádek, tržby za gastronomické služby zámecké restaurace a ubytování v zámeckém hotelu, kde meziroční nárůst činí 530 tis. Kč. Příjmy za ostatní služby poskytované KVIZ Jirkov (např. v městské knihovně, tržby z pronájmu Jirkovského divadla nebo tržby ze vstupného na kulturní akce) registrujeme ve srovnatelné výši jako v roce 2016.
- **Tržby z prodeje zboží** jsou tvořeny příjmy z prodeje drobných upomínkových předmětů, propagačních materiálů, turistických známek, tištěných publikací a pohlednic na recepci zámku a v informačním centru. Meziroční nárůst činí 15,8%.
- **Jiné ostatní výnosy** zahrnují příjmy za reklamní služby a další výnosy. Zde zaznamenán zřetelný účetní pokles ve srovnání s rokem předchozím, kdy položka zahrnovala i čerpání z rezervního fondu.
- **Čerpání provozní dotace** ze strany zřizovatele bylo prováděno v souladu se schváleným harmonogramem. V průběhu roku jsme obdrželi následující finanční prostředky z dotačních titulů:
 - 1 261,5 tis. Kč od Úřadu práce ČR na mzdové prostředky následujících pracovních pozic: pomocník v kuchyni, pomocný pracovník údržby budov a pomocný pracovník v kulturním zařízení (celkem 10 pracovních míst)
 - 60 tis. Kč od Ústeckého kraje na realizaci Jirkovské hornické poutě

Komentář k jednotlivým položkám výnosů a nákladů

B. Náklady

Náklady organizace byly v roce 2017 přečerpány o 5,8% oproti schválenému ročnímu plánu. Meziročně vykazují celkové náklady nárůst o 15,4%.

- **Spotřeba materiálu pro údržbu** vykazuje meziroční pokles, ke zvýšení o 29,7% došlo u úklidových prostředků. To je způsobeno zejména zvýšením využití ubytovacích kapacit v zámeckém hotelu. Ostatní nákladové položky (např. dekorace, drobný materiál nebo drobný DHM) jsou spojené s provozem restaurace i hotelu. Další položky nákladů této kapitoly evidujeme ve srovnatelné výši jako v roce 2016.
- **Spotřeba energie** vykazuje pokles u položek elektrické energie a tepla, u položek plynu a vody naopak zaznamenány zvýšené náklady. Celkově byly výdaje na energie meziročně o 2,5% vyšší.
- **Prodané zboží** – výdaje jsou zde téměř meziročně shodné.
- **Opravy a údržba** byly zaměřeny především na rekonstrukci interiéru v hotelových pokojích, pokládku nových koberců či rekonstrukci koupelen v hotelových pokojích. Proběhla rekonstrukce chodeb v prostoru zámku (hrazena následná výmalba), výměna dveřních zámků či oprava okenic. Došlo k instalaci hlavní antény pro příjem satelitního vysílání v ubytovací části zámku Červený Hrádek. Zvýšené náklady si vyžádala i revitalizace zámeckého parku.
- **Cestovné** si vyžádalo náklady meziročně významně nižší.
- **Reprezentace** zaznamenala výrazně meziročně vyšší náklady. Občerstvení, jehož rozsah je zakotven ve smlouvách, je nově na základě doporučení externího auditora zaúčtováno právě v této kapitole, zatímco v minulosti bylo vedeno jako náklad na realizaci kulturní akce.
- **Ostatní služby** si vyžádaly výdaje meziročně vyšší o 6,4%. Zvýšené náklady jsme zaznamenali v položce ostrahy, což ovlivnily požadavky na zajištění pořádku při rozsahem mimořádném svatebním obřadu. Zvýšené náklady jsou registrovány dále v položkách revize, propagace, dodavatelské služby a rovněž také v případě právních a auditorských služeb.
- **Mzdové a osobní náklady** byly o 18,7% vyšší v porovnání s předchozím rokem. Navýšení souvisí s úpravami mzdových tarifů v měsících červenec a listopad.
- **Jiné sociální náklady** meziročně navýšeny o 18,5% , viz kapitola 8.
- **Zákonné sociální náklady** souvisí opět se zákonným nárůstem mzdových tarifů v roce 2017 – meziroční navýšení 14,6%. Položka obsahuje např. základní příděl do FKSP.
- **Ostatní daně a poplatky**, škody a jiné ostatní náklady jsou meziročně vyšší.
- **Odpisy dlouhodobého hmotného majetku** meziročně sníženy průběžným ukončováním doby odpisování u majetku v pořizovací ceně nad 40 tis. Kč.
- **Opravné položky** byly ovlivněny v roce 2017 rozpuštěním již vytvořených opravných položek – pohledávky k odběratelům.

- **DHM a DDHM** – v této položce zaznamenáno mírné meziroční navýšení. Tvořeno především náklady na pořízení party stanu, kuchyňských spotřebičů (sporák, mraznička, chladničky), klimatického systému ke koncertnímu klavírnímu křídlu či instalaci dřevěných lavic v areálu zámeckého parku a nových zrcadel v prostorách zrestaurovaného Rytířského sálu.
- **Úroky** navýšeny uzavřením nové úvěrové smlouvy na financování vozidla Hyundai i30.
- **Ostatní finanční náklady** jsou meziročně na srovnatelné úrovni.
- **Daň z příjmů** je vzhledem k hospodářskému výsledku nulová.

Náklady na vybrané kulturní akce v roce 2017 v tis. Kč

Zahájení kulturní sezony	130,9	Zahájení kulturní sezony	59,3
Country bál	14,7	Mistrovství ČR ve vaření svíčkové	100
Hradozámecká noc	29,5	Jirkovská hornická pouť	670
Taneční odpoledne pro seniory	15,4	Divadelní představení Hodně smíchu a pár slz	25,4

Rozpis výnosů a nákladů k - 31.12.2017

SU	položka	skutečnost k 31.12. 2016	finanční plán na rok 2017	upravený finanční plán na rok 2017	skutečnost k 31.12. 2017	% plnění (k FP)	% plnění (k 2016)
VÝNOSY		celkem	celkem	celkem	celkem	celkem	celkem
602	Tržby z prodeje služeb	9 454,0	9 446,0	10 469,4	10 602,40	112,2%	112,1%
	z toho:						
	tržby knihovna	187,2	205,0	170,0	163,8	79,9%	87,5%
	vstupné	976,6	1 000,0	1 000,0	1 002,5	100,3%	102,7%
	svatební obřady	234,0	300,0	300,0	266,9	89,0%	114,1%
	hotel	3 180,3	2 845,0	3 700,0	3 710,3	130,4%	116,7%
	nájem prostor, SŠ	494,8	600,0	750,0	751,9	125,3%	152,0%
	z toho:						
	pronájem-Jirkovské divadlo	285,5	400,0	350,0	307,0	76,8%	107,5%
	z toho: kopírování	26,7	31,0	31,0	26,8	86,5%	100,4%
	pronájem restaurace vč. úklidu	0,0	0,0	0,0	0,0		
	přefakt. energií restaurace	0,0	0,0	0,0	0,0		
	ostatní	4 354,4	4 465,0	4 518,4	4 680,2	104,8%	107,5%

	z toho:						
	cateringové služby	0,0	0,0	0,0	0,0		
	popl. za fotografování, lodky, ost.	10,7	170,0	50,0	40,7	23,9%	380,4%
	kulturní program „na klíč“	106,8	30,0	50,0	50,5	168,3%	47,3%
	zápůjčky movitého majetku	39,7	25,0	50,0	56,3	225,2%	141,8%
	tržba restaurace	3 522,2	3 700,0	3 798,4	3 978,4	107,5%	113,0%
	wellness	503,3	470,0	450,0	441,6	94,0%	87,7%
	popl.za stánky, šatna, ozvučení	171,7	70,0	120,0	112,7	161,0%	65,6%
604	Tržby z prodeje zboží	191,3	165,0	220,0	218,6	132,5%	114,3%
64x	Jiné ostatní výnosy	262,8	200,0	58,0	55,4	27,7%	21,1%
	z toho:						
	příjmy za reklamu	60,4	120,0	20,0	15,8	13,2%	26,2%
	čerpání rezervního fondu	183,1			0,0		
	výlep plakátů, ostatní	19,3	80,0	38,0	39,6	49,5%	205,2%
66x	Finanční výnosy	0,2	5,0	5,0	0,4	8,0%	200,0%
	z toho:						
	přijaté úroky	0,0			0,0		
	kurzové zisky	0,2	5,0	5,0	0,4	8,0%	200,0%
67x	Provozní dotace	12 274,2	14 488,0	15 063,0	15 061,5	104,0%	122,7%
	z toho:						
	dotace Úřadu práce	1 389,2	700,0	1 260,0	1 261,5	180,2%	90,8%
	příspěvek zřizovatele na provoz	10 290,0	13 693,0	13 693,0	13 693,0	100,0%	133,1%
	příspěvky RM na kulturní činnost	400,0	0,0	0,0	0,0		0,0%
	příspěvek RM na propag. a reklamu	0,0	0,0	0,0	0,0		
	ostat. přísp.-např. Ústecký kraj	100,0	0,0	60,0	60,0		
	výnosy transferového podílu	95,0	95,0	50,0	47,0	49,5%	49,5%
	projekt MK - Města čtou	0,0	0,0	0,0	0,0		
CELKEM VÝNOSY		22 182,5	24 304,0	25 815,4	25 938,3	106,7%	116,9%

Zůstatky finančních fondů k - 31.12.2017

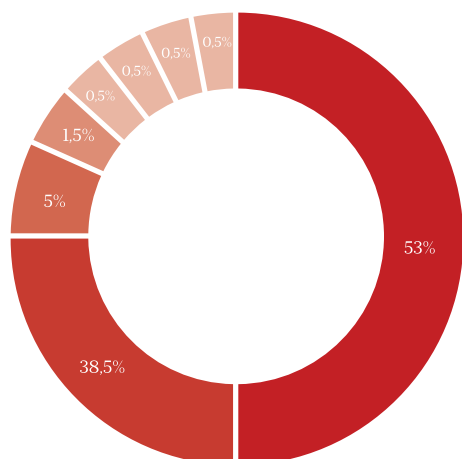
SU	název fondu	k 1.1.2017	k 31.12.2017
411	Fond odměn	23,9	23,9
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	184,5	171,2
413	Fond rezervní tv. ze zlep.výsled.hosp.	0,0	0,0
414	Fond rezervní z ostatních titulů	163,6	163,6
416	Fond reprodukce majetku	266,4	109,4

SU	položka	skutečnost k 31.12. 2016	finanční plán na rok 2017	upravený finanční plán na rok 2017	skutečnost k 31.12. 2017	% plnění (k FP)	% plnění (k 2016)
NÁKLADY		celkem	celkem		celkem	celkem	
501	Spotřeba materiálu	2 703,5	2 960,0	3 010,0	2 986,0	100,9%	110,4%
	z toho:						
	materiál pro údržbu	105,4	100,0	100,0	67,7	67,7%	64,2%
	kancelářský materiál	50,5	40,0	40,0	34,9	87,3%	69,1%
	pohonné hmoty	60,2	60,0	60,0	57,5	95,8%	95,5%
	úklidové prostředky	134,4	120,0	155,0	174,3	145,3%	129,7%
	časopisy, tiskopisy, knihy	238,9	250,0	230,0	228,9	91,6%	95,8%
	náklady VHČ, vč.restaurace	1 956,9	1 850,0	2 200,0	2 217,2	119,8%	113,3%
	ostatní	157,2	540,0	225,0	205,5	38,1%	130,7%
	z toho:						
	akce, svatby	66,3	60,0	65,0	62,0	103,3%	93,5%
	propagace	0,0	10,0	10,0	3,4	34,0%	
	dekorace	17,2	20,0	25,0	25,1	125,5%	145,9%
	ostatní drobný materiál	14,2	50,0	25,0	21,9	43,8%	154,2%
	vybavení kuchyň, drobný DHM	59,5	400,0	100,0	93,1	23,3%	156,5%
502	Spotřeba energie	1 592,9	1 650,0	1 780,0	1 632,4	98,9%	102,5%
	z toho:						
	elektřina	762,3	800,0	800,0	748,0	93,5%	98,1%
	teplo	200,4	200,0	250,0	185,0	92,5%	92,3%
	plyn	464,9	500,0	550,0	521,3	104,3%	112,1%
	voda	165,3	150,0	180,0	178,1	118,7%	107,7%
504	Prodané zboží	141,8	100,0	150,0	141,1	141,1%	99,5%
506	Aktivace DHM				-3,6		
511	Opravy a údržba	155,5	500,0	620,0	600,9	120,2%	386,4%
512	Cestovné	3,1	15,0	10,0	1,7	11,3%	54,8%
513	Reprezentace	7,4	10,0	25,0	21,1	211,0%	285,1%
518	Ostatní služby	3 988,9	3 566,0	4 084,0	4 245,3	119,0%	106,4%
	z toho:						
	výkony spojů	83,4	100,0	90,0	88,3	88,3%	105,9%
	software	99,7	100,0	100,0	100,5	100,5%	100,8%
	ostraha	96,3	100,0	175,0	172,8	172,8%	179,4%
	ostatní	3 709,5	3 266,0	3 719,0	3 883,7	118,9%	104,7%
	z toho:						
	bioodpad, sanitace, odpad	56,5	80,0	70,0	61,8	77,3%	109,4%
	poštovné	8,8			9,1		103,4%
	revize	235,9	230,0	270,0	266,5	115,9%	113,0%
	právní a auditorské služby	67,0	160,0	120,0	112,0	70,0%	167,2%
	propagace, inzerce	202,1	250,0	230,0	223,5	89,4%	110,6%
	kulturní akce	2 034,2	1 500,0	2 030,0	2 037,9	135,9%	100,2%
	dodavatelské práce	564,5	500,0	700,0	690,4	138,1%	122,3%
	ostatní služby	78,9	270,0	23,0	22,8	8,4%	28,9%

	catering,služby restaurace,snídaně	0,0	0,0	0,0	0,0		
	nájem Jirkovské divadlo	277,0	276,0	276,0	276,8	100,3%	99,9%
	praní prádla	184,6			182,9		99,1%
521	Mzdové náklady	9 339,8	10 500,0	11 100,0	11 089,5	105,6%	118,7%
524-25,528	Zákon.sociální pojištění, jiné soc.nákl.	2 921,9	3 360,0	3 470,0	3 463,6	103,1%	118,5%
527	Zák.soc.nákl.-přísp.na strav. příděl do FKSP	419,0	368,0	485,0	480,2	130,5%	114,6%
	z toho:						
	osobní ochranné pomůcky	36,2	20,0	20,0	28,9		
53x-548	Ostatní daně a poplatky, škody	48,1	50,0	120,0	96,0	192,0%	199,6%
549	Jiné ostatní náklady	315,7	343,0	320,0	328,4	95,7%	104,0%
	z toho:						
	pojistné	133,5	133,0	133,0	142,6	107,2%	106,8%
	koncese, OSA, webhosting, domeny	87,4	70,0	70,0	81,0	115,7%	92,7%
	vyrovnání DPH, ostatní	94,8	140,0	140,0	104,8	74,9%	110,5%
551	Odpisy	235,3	265,0	195,0	195,1	73,6%	82,9%
556	Opravné položky	5,8	0,0	-12,0	-11,8		
558	DHM a DDHM	272,7	600,0	320,0	305,0	50,8%	111,8%
562	Úroky z úvěru	8,2	14,0	33,4	32,9	235,0%	401,2%
56x	Ostatní finanční náklady	112,1	3,0	105,0	105,6		94,2%
	z toho:						
	bankovní poplatky	88,1			95,3		
	kurzové ztráty	24,0	3,0	13,0	10,3		
	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		22 271,7	24 304,0	25 815,4	25 709,4	105,8%	115,4%

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-89,2	0,0		228,9		1,5%
----------------------	-------	-----	--	-------	--	------

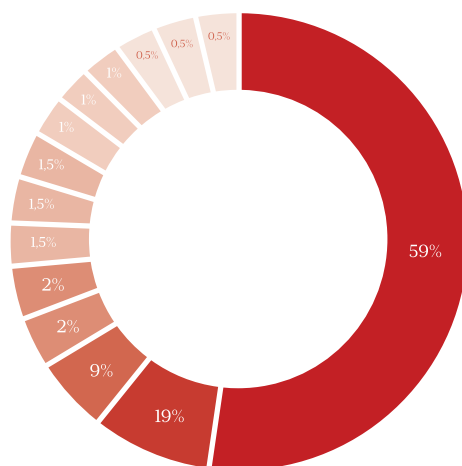
Rozdělení výnosů za rok 2017 ve výši 25 938,3 tis. Kč (v %)



67x	Provozní dotace	15 061,5
	Dotace Úřadu práce	1 261,5
	Příspěvek zřizovatele na provoz	13 693,0
	Příspěvky RM na kultur.a sport.čin.	0,0
	Ost. příspěvky - dotace Ústecký kraj	60,0
	Výnosy transferového podílu	47,0
602	Tržby z prodeje služeb	10602,4
604	Tržby z prodeje zboží	218,6
64x	Jiné ostatní výnosy	55,4
66x	Finanční výnosy	0,4
		25 938,3

- 53 % Příspěvek zřizovatele na provoz
- 38,5% Tržby z prodeje služeb
- 5% Dotace Úřadu práce
- 1,5% Tržby z prodeje zboží
- 0,5% Finanční výnosy
- 0,5% Jiné ostatní výnosy
- 0,5% Výnosy transferového podílu
- 0,5% Ost. Příspěvky – dotace Ústecký kraj

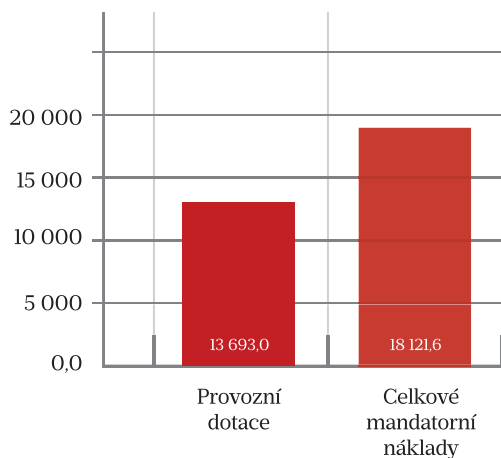
Rozdělení mandatorních nákladů r. 2017 ve výši 19 027,5 tis. Kč (v %)



SU	položka	skutečnost k 31.12. 2017
NÁKLADY		celkem
502	Spotřeba energie	1 632,4
518	Telefonní poplatky, internet	88,3
518	Software	100,5
518	Biodpad, sanitace, odpad	61,8
518	Revize, školení	266,5
518	Nájem KDJ	276,8
518	Bankovní poplatky	95,3
521	Mzdové náklady	11 089,5
524-25,528	Zákonné sociální pojištění	3 463,6
527	Zákon.sociální náklady - příspěvek na stravné	480,2
549	Pojistné	328,4
551	Odpisy	195,1
562	Úroky z úvěru	32,9
56x	Kurzové ztráty	10,3
CELKEM NÁKLADY		18 121,6

- 59 % Mzdové náklady
- 19% Zákonné sociální pojištění
- 9% Spotřeba energie
- 2% Zákon.sociální náklady-příspěvek na stravné
- 2% Pojistné
- 1,5% Nájem KDJ
- 1,5% Odpisy
- 1,5% Revize, školení
- 1% Bankovní poplatky
- 1% Software
- 1% Telefonní poplatky, internet
- 0,5% Biodpad, sanitace, odpadpoplatky
- 0,5% Úroky z úvěru
- 0,5% Kurzové ztráty

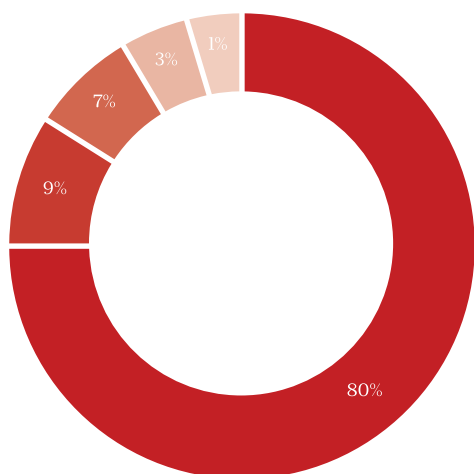
Porovnání r. 2017 Příspěvky na činnost / nutné náklady (v tis. Kč)



Porovnání příjmy a výdaje r. 2016

	příspěvek zřizovatele na provoz	13 693,0
	příspěvky RM na kulturní činnost + dotace z Ústeckého kraje	0,0
	příspěvek RM na propagaci a reklamu	0,0
67x	Provozní dotace	13 693,0
5XX	Celkové mandatorní náklady	18 121,6

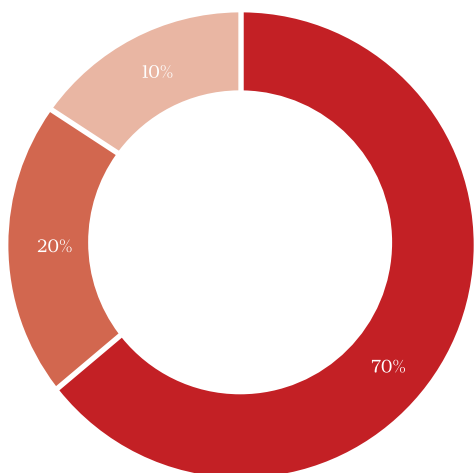
Rozdělení výdajů na kulturní akce v roce 2017



SU	položka	skutečnost k 31.12. 2017
NÁKLADY		celkem
	Kulturní akce	2 037,9
	Nákup knih	228,9
	Propagace	3,4
	Ostraha kult. akcí	172,8

- 80 % Kulturní akce
- 9% Nákup knih
- 7% Ostraha kult. akcí
- 3% Materiál na kulturní akce
- 1% Propagace

Rozdělení nákladů r. 2017 (v %)



SU	položka	skutečnost k 31.12. 2017
NÁKLADY		celkem
	Náklady na kulturní akce	2 505,0
	Mandatorní náklady	18 121,6
	Ostatní náklady	5 082,8
		25 709,4

- 70 % Mandatorní náklady
- 20% Náklady na kulturní akce
- 10% Ostatní náklady

Kontrolní činnost v roce 2017

Ověření účetní závěrky k 31. 12. 2016 nezávislým auditorem



SP Audit, s.r.o.
Murmanská 1475/4
100 00 Praha 10
Česká republika
tel.: +420 295 560 533
tel./fax: +420 295 560 374
e-mail: spaudit@spaudit.cz
internet: www.spaudit.cz

Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov, příspěvková organizace

Obsah:

- 1) Zpráva nezávislého auditora z auditu účetní závěrky k 31. 12. 2016
- 2) Rozvaha a výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016
- 3) Příloha k účetní závěrce



**Zpráva nezávislého auditora
z auditu účetní závěrky organizace
Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov, příspěvková
organizace
Se sídlem: Jirkov - Červený Hrádek 1, PSČ 43111
IČ: 75068052
k 31. 12. 2016**

Tato zpráva nezávislého auditora z auditu účetní závěrky je určena zřizovateli účetní jednotky Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov, příspěvková organizace.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky 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. 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31. 12. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) 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 orgánu za účetní závěrku

Statutární orgán 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 orgán 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 statutární orgán (resp, 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 vysoká 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- 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 vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali od data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán 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 Praze dne 28-08-2017

SP Audit, s.r.o.

SP Audit, s.r.o.
číslo auditorského oprávnění: 340

J. Pilátová

Ing. Jana Pilátová
auditor společnosti
číslo auditorského oprávnění: 1708



