

Výroční zpráva

Společnosti

VYSOKOMÝTSKÁ
KULTURNÍ, o.p.s.

2023

Základní údaje o společnosti

Obchodní firma	VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.
Právní forma	Obecně prospěšná společnost
Sídlo	Litomyšlská 72, 566 01 Vysoké Mýto
IČO:	28852150
Zápis v rejstříku	Rejstřík obecně prospěšných společností vedený Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl O, vložka 274, ze dne 20.7.2012

Orgány společnosti

Statutární orgán – ředitel	Ing. Dagmar Sekaninová, MBA	
Správní rada	Ing. František Jiraský	předseda správní rady
	Ing. Martin Krejza	člen správní rady
	Mgr. Blanka Kysilková	člen správní rady
	Mgr. Jan Lipavský	člen správní rady
	Ing. Jan Pešina	člen správní rady
	Mgr. Iva Vrátilová	člen správní rady
Dozorčí rada	Mgr. Helena Kejzlarová	předseda dozorčí rady
	Petr Klofanda	člen dozorčí rady
	Ing. Stanislava Fišerová	člen dozorčí rady
Zakladatel	Město Vysoké Mýto B.Smetany 92 566 32 Vysoké Mýto IČO: 00279773	

Druh poskytovaných služeb

Hlavní činnost

- provoz kulturních zařízení
- provoz knihovny pro veřejnost dle knihovního řádu
- organizace a pořádání kulturních a společenských akcí
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- provoz informačního centra, což představuje:
 - souhrnné turistické informace o regionu „Vysokomýtsko“
 - publikační činnost formou vydávání prospektů, letáků, map, katalogů a knih
 - pořádání doprovodných akcí v rámci činnosti Infocentra, Městské galerie a Muzea českého karosářství
- provoz Městské galerie, což představuje:
 - pořádání a organizační zajištění výstav českého výtvarného umění s důrazem na region Pardubického kraje
 - publikační činnost formou vydávání knih a katalogů
 - vytváření a péči o sbírkový fond galerie – vytváření a správa sbírek českého výtvarného umění, zejména malby, grafiky a plastiky, se zřetelem k umění vztahujícímu se k regionu
 - pořádání doprovodných akcí v rámci galerijní činnosti
 - spolupráci s galeriemi a kulturními institucemi České republiky
 - spolupráci se školami a výchovnými institucemi
 - osvětová činnost spočívající v získávání a poskytování informací z oblasti výtvarného umění
 - správu sbírky uměleckých děl a předmětů zřizovatele a jako správce této sbírky plnění všech povinností stanovených právními předpisy vlastníka sbírky, i jednotlivých uměleckých děl a předmětů sbírky
- provoz Muzea českého karosářství, což představuje:
 - pořádání výstav a doprovodných akcí v rámci muzejní činnosti
 - spolupráci s odbornými institucemi České republiky (Zákon č.122/2000 Sb. o ochraně sbírek muzejní povahy)

Doplňková činnost

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

Historie a poslání společnosti

Obecně prospěšná společnost VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. vznikla dne 20. 7. 2012 zápisem do rejstříku obecně prospěšných společností. Svoji činnost zahájila 1. 8. 2012 a plynule navázala na činnosti předcházející organizace MĚSTSKÝ KLUB Vysoké Mýto s.r.o.

Posláním obecně prospěšné společnosti je zajištění potřeb občanů města a okolí v oblasti kultury a činnostech s ní souvisejících a to bez účelu dosažení zisku.

Zpráva o hospodaření VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

v roce 2023

Roční účetní závěrka v plném rozsahu, jejíž součástí je i zpráva auditora, tvoří přílohu této Výroční zprávy.

Základní rozbor výsledků hospodaření za rok 2023 jsou rovněž součástí této zprávy včetně jejich rozdělení na hlavní a doplňkovou činnost.

VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. uzavřela s Městem Vysoké Mýto, jakožto se svým zakladatelem, "Smlouvu o poskytnutí individuální dotace na projekt - Městské kulturní akce pořádané VYSOKOMÝTSKOU KULTURNÍ, o.p.s. v roce 2023 podle zadání města Vysokého Mýta" v celkové výši 1.785.000,- Kč, "Smlouvu o poskytnutí individuální dotace na projekt - provoz a činnost Městské galerie a Informačního centra v roce 2023" v celkové výši 5.536.000,- Kč, "Smlouvu o poskytnutí individuální dotace na projekt - provoz a činnost VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. v roce 2023" v celkové výši 13.622.000,- Kč, "Smlouvu o poskytnutí individuální dotace na projekt - Rekonstrukce techniky - společnost VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s." v celkové výši 2.635.518,-Kč.

Celkové náklady společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s., které v sobě obsahují hlavní i doplňkovou činnost, za rok 2023 činily 32.136.340,33 Kč.

Celkové výnosy VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. činily 32.299.032,89 Kč a jsou tvořeny následujícími položkami:

Dotace na provoz a činnosti v oblasti kultury	20 167 394,46
Ostatní dotace	-
Proučtování majetku	206 338,20
- darovaného	-
- zakoupené z účelové dotace	206 338,20
Přijaté dary	52 750,00
- finanční	40 000,00
- majetek	12 750,00
Vlastní tržby celkem	11 872 550,23
z toho:	
prodej Vysokomýtského zpravodaje	71 337,55
divadelní předplatné	804 360,00
vstupné na ostatní pořady	3 093 501,00
vstupné - kino	796 080,00
kurzovné	332 206,21
akce pro zřizovatele	30 600,00
půjčovné - knihovna	101 400,00
krátkodobé pronájmy	389 767,75
podnájem	1 041 465,93
reklama-inzerce	425 102,00
výlep plakátů	128 986,90
služby nájemcům	479 330,02
pohostinská činnost	3 320 229,76
tržby za prodané zboží	343 038,59
smluvní pokuty a úroky z prodlení	16 383,00
prodej majetku	-
ostatní	498 761,52

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK » +162.692,56 Kč

VÝVOJ A KONEČNÝ STAV FONDŮ

901 - Vlastní jmění

Stav k 1.1.2023	865 213,43
Investiční dotace - nákup techniky	2 635 518,00
Nevyčerpaná investiční dotace - nákup techniky	- 219 959,00
Odpisy majetku zakoupeného z dotace	- 260 338,20
Stav k 31.12.2023	3 020 434,23

911 - Fondy

Stav k 1.1.2023	-
Stav k 31.12.2023	-

STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVAZKŮ

Dlouhodobý majetek

Společnost k 31.12.2023 vlastní dlouhodobý majetek s pořizovací cenou nad 40.000,- Kč v celkové částce 5.304.442,31 Kč. Drobný dlouhodobý majetek s pořizovací cenou do 40.000,- Kč vykazuje společnost k 31.12.2023 v celkové výši 3.864.775,90 Kč.

Společnost vykazuje k 31.12.2023 technické zhodnocení najatých nemovitostí ve výši 89.521,- Kč.

Zásoby

Jedná se o zásoby nápojů a vratných obalů, dále pak zásoby mazet pro vlastní potřebu při provozu kina a divadla, zásobu identifikačních náramků a zásoby zboží určeného k prodeji na Informačním centru.

Stav k 1.1.2023	473 642,73
Zboží - IC	- 238 467,99
Zásoby - bary	- 145 341,84
Vratné obaly ze skladu	- 64 525,65
Mazety a náramky ze skladu	- 25 307,25
Inventura zásob - bary	167 471,94
Inventura zboží - IC	225 903,63
Inventura vratných obalů	76 171,02
Inventura mazet	20 475,00
Inventura identifikačních náramků	4 819,20
Stav k 31.12.2023	494 840,79

Pohledávky a závazky

Jedná se o pohledávky a závazky vyplývající z běžného obchodního styku a provozu organizace.

Pohledávky k 31.12.2023	174 695,69
z toho po splatnosti	76 299,56
z toho nad 30 dnů	59 600,91
Závazky k 31.12.2023	112 631,11
z toho po splatnosti	15 183,40
z toho nad 30 dnů	-

ČLENĚNÍ NÁKLADŮ NA OBECNĚ PROSPĚŠNÉ SLUŽBY, DOPLŇKOVOU ČINNOST A REŽIJNÍ STŘEDISKA

Náklady na obecně prospěšné služby	12 219 224,49
Náklady na doplňkovou činnost	5 681 810,40
Náklady na režii hlavní činnosti	14 235 305,44

Členění vyplývá z tabulky Náklady, výnosy.

MZDOVÉ NÁKLADY ŘEDITELÉ SPOLEČNOSTI ZA ROK 2023

Mzdové náklady ředitelky společnosti v roce 2023 činily 744.141,- Kč
Členům správní a dozorčí rady v roce 2023 nebyly vypláceny žádné odměny.

ZAMĚSTNANCI SPOLEČNOSTI, MZDOVÉ NÁKLADY

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 21

z toho: vedení + THP : 14

ostatní : 7

Mzdové náklady celkem (bez OON)	9 156 809,00
z toho - hlavní činnost	7 993 359,55
hospodářská činnost	1 163 449,45
Zákonné zdravotní a sociální pojištění	3 118 034,00
z toho - hlavní činnost	2 719 889,34
hospodářská činnost	398 144,66
Ostatní osobní náklady (dohody o prov.práce a prac.činnosti)	1 919 524,00

ZMĚNY ZAKLÁDACÍ LISTINY A SLOŽENÍ ORGÁNŮ

V roce 2023 nedošlo k žádným změnám ve složení správní či správní rady.

PŘEHLED ČINNOSTÍ VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

Počet provozoven: 5

Šemberovo divadlo, Komenského 281, Vysoké Mýto

M-Klub, Litomyšlská 71, Vysoké Mýto

Městská knihovna, Litomyšlská 69, Vysoké Mýto

Městská galerie-Zvonce, Nám. Ot.Vaňorného

Informační centrum a Městská galerie, Nám.Přemysla Otakara 96, Vysoké Mýto

Akce v Šemberově divadle

Druh akce	Počet představení	Diváků	Tržby
Divadlo v předplatně	7	1859	804 360,00
Ostatní pořady	12	2320	692 590,00
Pořady pro školy	9	1907	132 895,00
Kino	229	4380	569 190,00
Kino pro školy	20	2346	153 340,00
CELKEM	277	12812	2 352 375,00

Průměrná návštěvnost na jedno divadelní představení činila 217 osob.

Průměrná návštěvnost na jedno filmové představení činila 27 osob.

Akce v M-Klubu

Druh akce	Počet představení	Diváků	Tržby
Koncert	21	3300	899 076,00
Divadlo	4	115	9 880,00
Kino	10	433	46 150,00
Disko	11	4088	557 430,00
Ostatní	16	1175	248 030,00
CELKEM	62	9111	1 760 566,00

Průměrná návštěvnost na jednu akci činila 147 osob.

Pořádané kurzy

Kurz	Počet kurzů	Kurzistů	Tržby
Taneční kurz - mládež	1	111	209 950,00
Taneční kurz - dospělí	6	97	122 057,86
Latinsko-am.tance	0	0	-
Jazykové kurzy	0	0	-
CELKEM	7	208	332 007,86

Krátkodobé pronájmy

Pronájem	Počet akcí	Tržby
Prodejní a předváděcí akce	0	-
Kultura - Šemberovo divadlo	16	105 570,23
Kultura - M-Klub	76	208 252,04
Ostatní - Šemberovo divadlo	2	7 644,63
Ostatní - M-Klub	18	62 846,30
Ostatní - Muzeum česk. karosářství	2	5 454,55
Ostatní - Knihovna	0	-
CELKEM	114	389 767,75

Činnost Městské knihovny

Registrovaných čtenářů celkem	1 583
z toho - dospělých	1 028
- do 15-ti let	555
Počet návštěvníků celkem	52 837
z toho - fyzicky v knihovně	34 928
- on-line	17 909

Univerzita volného času

Semestr	Přednášek	Návštěvníků	Tržba
Jaro	5	310	17 600,00
Podzim	5	179	10 700,00
Celkem	10	489	28 300,00

Činnost budovy Muzea českého karosářství

Počet návštěvníků	MG-platící	MG-vernisáž	Koncerty
Návštěvníků celkem	2547	1188	135
Tržby celkem	159 980	-	27 700

V **informačním centru** bylo v období 1.1.2023 - 31.12.2023 obslouženo celkem **26.771 osob** (z toho 120 cizích státních příslušníků)

Činnost Městské galerie - Zvonice

Počet uspořádaných vernisáží	5
Počet platících návštěvníků	416
Počet návštěvníků vernisáží	350

ZHODNOCENÍ ČINNOSTI V ROCE 2023

Společnost VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. v roce 2023 pokračovala v plnění svého poslání, tedy v organizaci kulturních akcí. Jednalo se o akce nejen v Šemberově divadle a v prostorách M-Klubu, ale také ve venkovním amfiteátru a na náměstí Přemysla Otakara II., ve Zvonici na náměstí Vaňorného a v budově Muzea českého karosářství na náměstí Přemysla Otakara II. Organizace také dále pokračovala v provozu Městské knihovny, včetně vydávání Vysokomýtského zpravodaje.

Po několika sezónách, kdy byl chod divadla ovlivněn různými okolnostmi, jsme konečně mohli Šemberovo divadlo využít k celoročnímu provozu. Uskutečnili jsme téměř 250 filmových projekcí, divadelní představení nabídlo celkem sedm skvělých představení. Dále proběhly další skvělé akce, např. divadelní představení Lady Oskar, akustický koncert skupiny Wohnout, talkshow Karla Šípa, tradičně vyprodané představení Divadla Jára Cimrmana, a mnoho dalších.

Klubová scéna M-Klubu opět nabídla celou řadu koncertů, diskoték, přednášek, v letním amfiteátru pak i filmové projekce a divadelní představení pro děti. K nejvýraznějším akcím patřily určitě koncerty Davida Kollera, Xindla X, Lenky Dusilové, dále pak skupin Buty, Jamaron, Protheus, Mňága a Žďorp, Cocotte Minute a mnoha dalších. Za účasti regionálních kapel jsem v amfiteátru uskutečnili první ročník "Mejtofestu" a za doprovodu cimbálové muziky proběhlo také Vysokomýtské vinobraní.

Taneční kurz mládeže, jako již tradičně, proběhl v podzimním termínu. Taneční kurzy dospělých a Tancování s M-Klubem pak ve dvou cyklech v období leden - březen a říjen - prosinec. Po mnoha letech byl bohužel ukončen kurz anglického jazyka.

V rámci univerzity volného času proběhlo v obou semestrech dohromady deset přednášek. Jarní část měla společně cestopisné téma, podzimní část nabídla různorodé přednášky.

NÁSLEDNÉ SKUTEČNOSTI A PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ

I v roce 2024 pokračuje společnost v činnostech dle zakládací listiny. Proběhlo již několik akcí v M-Klubu i v Šemberově divadle, kino pokračuje v celoročním provozu cca 5 filmových představení týdně. Proběhla již většina plesů, pokračují kurzy, univerzita volného času, chystá se třináctá sezóna prázdninového programu v amfiteátru.

V budově Muzea českého karosářství nadále působí Informační centrum i Městská galerie. Městská galerie nabídne kromě pozoruhodných výstav opět i koncerty komorní hudby. Prostory Muzea českého karosářství jsou i nadále svěřeny do podnájmu Regionálnímu muzeu Vysoké Mýto.

Na tyto činnosti byla společnost na rok 2024 poskytnuta dotace od zakladatele.

ZÁVĚR

VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. byla v roce 2023 příjemcem dotací od zakladatele (viz výše) a dle podmínek smluv o dotaci předložila jejich vyúčtování v termínech k tomu určených.

Roční účetní závěrka byla ověřena auditorem, jehož zpráva je součástí Výroční zprávy.

Dozorčí rada jako kontrolní orgán VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. byla průběžně informována na svých jednáních o činnosti společnosti a její finanční situaci. Po přezkoumání účetní závěrky za rok 2023 dospěla k závěru, že účetní záznamy a účetní evidence byly vedeny průkazným způsobem a to v souladu s předpisy o účetnictví. Roční závěrka správně zobrazuje finanční situaci VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

Dozorčí rada vzala souhlasně na vědomí Zprávu nezávislého auditora o auditu řádné roční závěrky za rok 2023 a doporučila správní radě schválit roční účetní závěrku VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. za rok 2023.

Správní rada VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s. na svém zasedání dne 27. 3. 2024 schválila řádnou účetní závěrku za rok 2023 VYSOKOMÝTSKÉ KULTURNÍ, o.p.s.

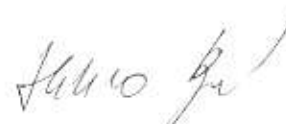
Ve Vysokém Mýtě dne 28. 3. 2024



Ing. Dagmar Sekaninová, MBA
ředitelka organizace



Ing. František Jirský
předseda správní rady



Mgr. Helena Kejzlarová
předsedkyně dozorčí rady

Přehled nákladů a výnosů za rok 2023

Název účtu	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Správa Společnosti	CELKEM
501-Spotřeba materiálu	937 610,33	1 621 493,34	518 913,94	3 078 017,61
502-Spotřeba energie	175 142,19	544 122,71	1 128 972,23	1 848 237,13
504-Prodané zboží	-	255 108,26	-	255 108,26
511-Opravy a udržování	128 014,18	181 097,94	287 998,51	597 110,63
512-Cestovné	-	-	-	-
513-Náklady na reprezentaci	91 355,47	5 921,58	24 844,09	122 121,14
518-Služby	6 524 786,65	550 266,64	3 129 084,04	10 204 137,33
521-Mzdové náklady	3 320 799,00	1 875 729,45	5 879 804,55	11 076 333,00
524-Zákonně soc. a zdr. poj.	821 634,65	398 144,66	1 898 254,69	3 118 034,00
527-Ostatní sociální poj.	173 727,00	67 909,37	327 195,63	568 832,00
528-Ostatní sociální náklady	12 000,00	6 851,84	33 748,16	52 600,00
531-Daň silniční	-	-	-	-
538-Ostatní daně a popl.	6 257,52	70 747,55	504 530,74	581 535,81
542-Pokuty a penále	-	-	-	-
545-Kurzové ztráty	216,50	16,02	51,86	284,38
546-Dary	22 000,00	-	-	22 000,00
548-Ost.provozní náklady	-	11 089,00	-	11 089,00
549-Jiné ostatní náklady	450,00	17 367,74	120 778,47	138 596,21
551-Odpisy	5 231,00	75 595,61	378 522,22	459 348,83
559-Opr.položky	-	-	-	-
588-Ostatní mim. náklady	-	348,69	2 606,31	2 955,00
591-Daň z příjmů	-	-	-	-
NÁKLADY CELKEM	12 219 224,49	5 681 810,40	14 235 305,44	32 136 340,33
601-Tržby z prodeje výrobků	71 337,55	-	-	71 337,55
602-Tržby z prodeje služeb	5 299 181,59	6 064 218,25	9 280,99	11 372 680,83
604-Tržby za prodané zboží	-	343 038,59	-	343 038,59
641-Poplatky z prodlení	16 383,00	-	-	16 383,00
648-Zúčtování fondů	-	-	-	-
649-Jiné ostatní výnosy	1 916,00	4 829,95	268 605,66	275 351,61
652-Tržby z prodeje majetku	-	-	-	-
682-Přijaté dary	10 000,00	-	42 750,00	52 750,00
688-Ost.mim.výnosy	-	-	96,85	96,85
691-Príspevky a dotace	1 972 582,42	-	18 194 812,04	20 167 394,46
VÝNOSY CELKEM	7 371 400,56	6 412 086,79	18 515 545,54	32 299 032,89
HOSPODÁRSKÝ VÝSLEDEK				162 692,56

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Ministerstvo financí
č. 293/77, 225/2001

Úč NO 2-01

s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účtové osnovy
pro nevýdělečné organizace

k 31.12.2023
(v tisících Kč)


Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
VYSOKOMYTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.

IČO
28852150

Urbomyskva / 2
56601 Vysoké Myto

Účetní jednotka doručí
1 x příslušnému finančnímu orgánu

Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			Celkem
		hlavní	hospodářská		
a	b	5	6	7	8
NAKLADY		x	x	x	x
Spotřeba materiálu	(501) 001	1 456	1 621		3 077
Spotřeba energie	(502) 002	1 304	544		1 848
Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	(503) 003	0	0		0
Prodané z boží	(504) 004	0	255		255
opravy a udržování	(511) 005	416	181		597
Cestovné	(512) 006	0	0		0
Náklady na reprezentaci	(513) 007	116	6		122
Ostatní služby	(518) 008	9 654	550		10 204
Mzdové náklady	(521) 009	9 200	1 676		11 076
Zákonné sociální pojištění	(524) 010	2 720	396		3 118
Ostatní sociální pojištění	(525) 011	0	0		0
Zákonné sociální náklady	(527) 012	501	68		569
Ostatní sociální náklady	(528) 013	46	7		53
Daň silniční	(531) 014	0	0		0
Daň z nemovitosti	(532) 015	0	0		0
Ostatní daně a poplatky	(538) 016	511	71		582
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(541) 017	0	0		0
Ostatní pokuty a penále	(542) 018	0	0		0
Odpis nedobytné pohledávky	(543) 019	0	0		0
Úroky	(544) 020	0	0		0
Kurzové ztráty	(545) 021	0	0		0
Dáry	(546) 022	22	0		22
Manka a škody	(548) 023	0	11		11
Jiné ostatní náklady	(549) 024	124	18		142
Odpisy dlouhodobého nehm. a hmotn. majetku	(551) 025	384	76		460
Zůstatková cena prodaného dlouh. nehm. a hm. maj.	(552) 026	0	0		0
Prodané cenné papíry a vklady	(553) 027	0	0		0
Prodaný materiál	(554) 028	0	0		0
Tvorba zákonných rezerv	(556) 029	0	0		0
Tvorba zákonných opravných položek	(559) 030	0	0		0
Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	(581) 031	0	0		0
Poskytnuté příspěvky	(582) 032	0	0		0
Účtová třída "5" celkem	ř. 001 až 032	033	26 454	5 682	32 136

Odesláno dne:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:
		
Okamžik sestavení:	Telefon:	
6.3.2024		

Vyplněno programem WinFAS

Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
		hlavní	hospodářská		Celkem
a	b	5	6	7	8
VÝNOSY		x	x	x	x
Tržby za vlastní výroby	(601) 034	71	0		71
Tržby z prodeje služeb	(602) 035	5 309	6 064		11 373
Tržby za prodané zboží	(604) 036	0	343		343
Změna stavu zásob nedokončené výroby	(611) 037	0	0		0
Změna stavu zásob polotovárů	(612) 038	0	0		0
Změna stavu zásob výrobků	(613) 039	0	0		0
Změna stavu zvířat	(614) 040	0	0		0
Aktivizace materiálu a zboží	(621) 041	0	0		0
Aktivizace vnitroorganizačních služeb	(622) 042	0	0		0
Aktivizace dlouh. nehmotného majetku	(623) 043	0	0		0
Aktivizace dlouh. hmotného majetku	(624) 044	0	0		0
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(641) 045	16	0		16
Ostatní pokuty a penále	(642) 046	0	0		0
Platby za odepsané pohledávky	(643) 047	0	0		0
Úroky	(644) 048	0	0		0
Kurzové zisky	(645) 049	0	0		0
Zúčtování fondů	(648) 050	0	0		0
Jiné ostatní výnosy	(649) 051	271	5		276
Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	(652) 052	0	0		0
Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	(653) 053	0	0		0
Tržby z prodeje materiálu	(654) 054	0	0		0
Výnosy z krátkodobého finančního majetku	(655) 055	0	0		0
Zúčtování zákonných rezerv	(656) 056	0	0		0
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	(657) 057	0	0		0
Zúčtování zákonných opravných položek	(659) 058	0	0		0
Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	(681) 059	0	0		0
Přijaté příspěvky	(682) 060	53	0		53
Přijaté členské příspěvky	(684) 061	0	0		0
Provozní dotace	(691) 062	20 167	0		20 167
Účtová třída "6" celkem	f. 0034 063	25 887	6 412		32 299
Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) ř. 063 - ř. 033	064	-567	730		163
Daň z příjmů	(591) 065	0	0		0
Dodatečné odvody daně z příjmů	(595) 066	0	0		0
Hospodářský výsledek po zdanění (+/-) ř. 064 - 065 - 066	067	-567	730		163

ROZVAHA

Ministerstvo financí
čj 283/77 225/2001

Úč NO 1-01

k

31.12.2023

(v tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky:

s účinností pro účetní jednotky
účtující podle účtové osnovy
pro nevýdělečné organizace

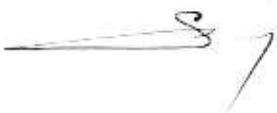
IČO

28852150

VYSOKOMYTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s

Litomyšlská 72
56601 Vysoké Mýto

Účetní jednotka doručí
1 x příslušnému finančnímu orgánu

a		b	1	2	
		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období	
A. Stálá aktiva		f.009+015+026+033+041	001	1124	3 081
1. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	002	0	0	
	Software (013)	003	0	0	
	Ocenitelná práva (014)	004	0	0	
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (016)	005	0	0	
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	006	0	0	
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (041)	007	0	0	
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	008	0	0	
Součet ř. 002 až 008		009	0	0	
2. Oprávky k:	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	010	0	0	
	Software (073)	011	0	0	
	ocenitelným právům (074)	012	0	0	
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (076)	013	0	0	
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	014	0	0	
Součet ř. 010 až 014		015	0	0	
3. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	016	0	0	
	Umělecká díla a předměty (032)	017	27	27	
	Stavby (021)	018	89	89	
	Samostatně movité věci a soubory movitých věcí (022)	019	2689	5 305	
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	020	0	0	
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	021	0	0	
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	022	0	0	
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	023	0	0	
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (042)	024	0	0	
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	025	0	0		
Součet ř. 016 až 025		026	3005	5 421	
4. Oprávky k:	stavbám (081)	027	-27	-30	
	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	028	-1654	-2 310	
	pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	029	0	0	
	základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	030	0	0	
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	031	0	0	
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	032	0	0	
Součet ř. 027 až 032		033	-1681	-2 340	
Odesláno dne:	Podpis odpovědné osoby	Podpis osoby odpovědné za sestavení:			
Okamžik sestavení 6.3.2024					
		Telefon:			

Vyplněno programem WinFAS

AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období	
a		b	1	2	
5. Dlouhodobý finanční majetek	Majetkové účasti v podnicích s rozh. vlivem (061)	034	0	0	
	Majetkové účasti v podnicích s podst. vlivem (062)	035	0	0	
	Dlužné cenné papíry držené do splatnosti (063)	036	0	0	
	Půjčky podnikům ve skupině (066)	037	0	0	
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	038	0	0	
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	039	0	0	
	Pořízení dlouhodobého finančního majetku (043)	040	0	0	
Součet ř. 034 až 040		041	0	0	
B. Oběžná aktiva		ř.052+071+080+085	042	3770	3 796
1. Zásoby	Materiál na skladě (112)	043	235	269	
	Materiál na cestě (119)	044	0	0	
	Nedokončená výroba (121)	045	0	0	
	Polotovary vlastní výroby (122)	046	0	0	
	Výrobky (123)	047	0	0	
	Zvířata (124)	048	0	0	
	Zboží na skladě (132)	049	239	226	
	Zboží na cestě (139)	050	0	0	
	Poskytnuté zálohy na zásoby (z účtu 314)	051	0	0	
Součet ř. 043 až 051		052	474	495	
2. Pohledávky	Odběratelé (311)	053	114	175	
	Směnky k inkasu (312)	054	0	0	
	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	055	0	0	
	Poskytnuté provozní zálohy (314 mimo ř.51)	056	2000	1 038	
	Ostatní pohledávky (315)	057	1	0	
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	058	84	79	
	Pohledávky za institucemi sociál. zabezp. a zdrav. pojišť. (336)	059	0	0	
	Daň z příjmu (341)	060	0	0	
	Ostatní přímé daně (342)	061	0	0	
	Daň z přidané hodnoty (343)	062	0	214	
	Ostatní daně a poplatky (345)	063	0	0	
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočt. (346)	064	0	0	
	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. org. úz. sam. celků (348)	065	721	0	
	Pohledávky za účastníky sdružení (358)	066	0	0	
	Pohledávky z pevných termínových operací (373)	067	0	0	
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů (375)	068	0	0	
	Jiné pohledávky (378)	069	-4	-10	
Opravná položka k pohledávkám (391)	070	0	0		
Součet ř.053 až 070		071	2916	1 496	
3. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna (211)	072	113	97	
	Ceniny (213)	073	4	12	
	Bankovní účty (221)	074	58	1 526	
	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	075	0	0	
	Dlužné cenné papíry k obchodování (253)	076	0	0	
	Ostatní cenné papíry (256)	077	0	0	
	Pořízení krátkodobého fin. majetku (259)	078	0	0	
	Peníze na cestě (+ / -) (261)	079	0	0	
Součet ř. 072 až 079		080	175	1 635	
4. Přejícné účty aktivní	Naklady příštích období (381)	081	80	95	
	Příjmy příštích období (385)	082	13	62	
	Kurzové rozdíly aktivní (386)	083	0	0	
	Dohadné účty aktivní (388)	084	112	13	
Součet ř. 081 až 084		085	205	170	
ÚHRAN AKTIV		ř. 001 + 042	086	4894	6 877

PASIVA			číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období	
a			b	3	4	
A. Vlastní zdroje krytí stálých oběžných aktiv		ř. 091 + 095	087	1882	4 200	
1. Jméni	Vlastní jmění	(901)	088	865	3 020	
	Fondy	(911)	089	0	0	
	Oceňovací rozdíly z přeceň.majetku a závaz.	(921)	090	0	0	
	Součet ř. 088 až 090		091	865	3 020	
2. Hospodářský výsledek	Účet hospodářského výsledku	(+936)	092	0	163	
	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	(+931)	093	255	0	
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(+932)	094	762	1 017	
	Součet ř. 092 až 094		095	1017	1 180	
B. Cizí zdroje		ř. 097 + 103 + 121 + 128 + 133	096	3012	2 677	
1.	Zákonně rezervy	(941)	097	0	0	
2. Dlouhodobé závazky	Emitované dluhopisy	(953)	098	0	0	
	Závazky z pronájmu	(954)	099	0	0	
	Dlouhodobé přijaté zálohy	(955)	100	0	0	
	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	101	0	0	
	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	102	120	0	
	Součet ř. 098 až 102		103	120	0	
3. Krátkodobé závazky	Dodavatelé	(321)	104	109	113	
	Směnky k úhradě	(322)	105	0	0	
	Přijaté zálohy	(324)	106	0	0	
	Ostatní závazky	(325)	107	124	213	
	Zaměstnanci	(331)	108	751	758	
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	109	0	0	
	Závazky k institucím soc zabezpečení a zdrav. pojištění	(336)	110	320	324	
	Daň z příjmu	(341)	111	0	0	
	Ostatní přímé daně	(342)	112	65	66	
	Daň z přidané hodnoty	(343)	113	49	0	
	Ostatní daně a poplatky	(345)	114	0	0	
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	(346)	115	0	0	
	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územ.sam.celků	(348)	116	0	28	
	Závazky z upsaných nesplac.h.cenných papírů a vkladů	(367)	117	0	0	
	Závazky k účastníkům sdružení	(368)	118	0	0	
	Závazky z pevných termínových operací	(373)	119	0	0	
	Jiné závazky	(379)	120	6	7	
	Součet ř. 104 až 120		121	1424	1 509	
	4. Bankovní výpomoci a půjčky	Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	122	0	0
		Krátkodobé bankovní úvěry	(231)	123	0	0
Eskontní úvěry		(232)	124	0	0	
Emitované krátkodobé dluhopisy		(241)	125	0	0	
Vlastní dluhopisy (-)		(255)	126	0	0	
Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		(249)	127	0	0	
Součet ř. 122 až 127			128	0	0	
5. Přechodné účty pasivní	Výdaje příštích období	(383)	129	198	977	
	Výnosy příštích období	(384)	130	19	94	
	Kurzové rozdíly pasivní	(387)	131	0	0	
	Dohadné účty pasivní	(389)	132	1251	97	
	Součet ř. 129 až 132		133	1468	1 168	
ÚHRN PASIV		ř. 087 + 096	134	4894	6 877	

VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.
Litomyšlská 72
566 01 Vysoké Mýto

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2023

- Název:** VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.
- Sídlo:** Litomyšlská 72
566 01 Vysoké Mýto
- IČO:** 28852150
- DIČ:** CZ28852150
- Právní forma:** Obecně prospěšná společnost
- Předmět činnosti:** Zajištění potřeb občanů města a okolí v oblasti kultury a činnostech s ní souvisejících a to bez účelu dosažení zisku.
- Hlavní činnost:**
- provoz kulturních zařízení
 - provoz knihovny pro veřejnost
 - organizace a pořádání kulturních a společenských akcí
 - pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně
 - lektorské činnosti
 - provoz informačního centra
 - provoz Městské galerie
 - provoz Muzea českého karosářství
- Doplňková činnost:** - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- hostinská činnost
- Orgány společnosti:**
- **Statutární orgán:** ředitel
 - **Nejvyšší orgán:** správní rada, která je šestičlenná
 - **Kontrolní orgán:** dozorčí rada, která je tříčlenná
- Zakladatel:** Město Vysoké Mýto
B. Smetany 92, 566 01 Vysoké Mýto
IČO: 00279773

Vklad zakladatele: 100.000,- Kč do vlastního jmění společnosti.

Účetním obdobím je období od 1. 1. 2023 – 31. 12. 2023.

Účetnictví je vedeno dle zákona 563/1991 Sb. v platném znění.

Účetní záznamy i mzdy jsou zpracovány počítačovým programem Winfas firmy Dapos s.r.o. Úschova účetních záznamů je prováděna na základě skartačního a spisového řádu, který vychází ze zákona o archivnictví, záznamy jsou uschovány po odpovídající dobu v archivu organizace.

Oceňování majetku

- pořizovací cenou
- reprodukční cenou
- vlastními náklady

Reprodukční cena byla použita u majetku nabytého darováním, kdy se vycházelo z hodnot uvedených na předávacím protokolu upravených o odhad opotřebení.

V roce 2023 společnost zakoupila dlouhodobý hmotný majetek, jehož ocenění je vyšší než 40.000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok, v celkové výši 2.415.559,50 Kč. Jednalo se o zvukovou a osvětlovací techniku, na kterou byla společností poskytnuta investiční dotace. Celková hodnota majetku k 31. 12. 2023 činí 5.304.442,31 Kč a je evidován na účtu 022.002.

Dlouhodobý drobný hmotný majetek, jehož ocenění je 5.001,- až 40.000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok, je účtován při jeho pořízení na vrub účtu 501.010(510) a zároveň na účtech podrozvahové evidence (998.002). K 31. 12. 2023 činí hodnota tohoto majetku 2.295.524,65 Kč.

Dlouhodobý drobný hmotný majetek, jehož ocenění je 1.000,- až 5.000,- Kč a doba použitelnosti delší než jeden rok, je účtován při jeho pořízení do spotřeby na vrub účtu 501.010(510) a zároveň na účtech podrozvahové evidence (998.001). K 31. 12. 2023 činí hodnota tohoto majetku 1.569.251,25 Kč.

Společnost dále eviduje provedené TZ najaté nemovitosti.

Přehled pohybů dlouhodobého majetku a opravek v roce 2023

Účet	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
021.001 - Budovy, stavby	89 521,00	0,00	0,00	89 521,00
022.002 - DHM (nad 40.tis. Kč)	2 888 882,81	2 415 559,50	0,00	5 304 442,31
032.001 - Umělecká díla	27 000,00	0,00	0,00	27 000,00
081.001 - Oprávky k budovám	-26 683,24	-2 984,04	0,00	-29 667,28
082.002 - Oprávky k DHM (nad 40.tis.Kč)	-1 853 996,95	-456 364,79	0,00	-2 310 361,74

Dlouhodobý nehmotný majetek, jehož ocenění je vyšší než 60.000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok společnost nevlastní.

Odpisování majetku: Společnost v roce 2023 odepisovala technické zhodnocení provedené v roce 2012 na budově M-Klubu, závěsný systém pořízený do prostor Městské galerie v 12/2014, technické zhodnocení budovy MČK provedené v 12/2014, box na vracení knih MAYA pořízený v 12/2017, světelný pult Chamsys pořízený v 3/2018, mixážní pult DiGiCo

pořízený v 7/2018, zvukový aparát Adamson pořízený v 7/2018, projekční plátno LODO pořízené v 6/2020, osvětlovací pult Chamsys pořízený v 7/2021, osvětlovací techniku ROBE pořízenou v 9/2021 a pódiovou sestavu NIVTEC pořízenou v 9/2021, osvětlovací techniku ROBE pořízenou v 11/2023, zvukovou techniku Adamson pořízenou 12/2023.

Způsob vedení skladu: V organizaci je aplikován systém „B“.

Způsob přepočtu údajů v cizí měně: Organizace v cizí měně neúčtuje.

Tvorba opravných položek a rezerv: V roce 2023 nebyly tvořeny.

Časové rozlišení nákladů a výnosů: Veškeré náklady a výnosy se účtují do období, s nimiž časově a věcně souvisí, bez ohledu na datum skutečné úhrady.

Odhylku od účetních metod: Účetní jednotka plně respektuje účetní metody a nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu § 7 odst. 5 zákona o účetnictví.

Společnost nevlastní žádný obchodní podíl na základním kapitálu jiné společnosti.

Přehled závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, veřejného zdravotního pojištění a daně k 31. 12. 2023.

	Kč	Splatnost
- pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	225 800,- Kč	20. 1. 2024
- veřejné zdravotní pojištění	98 120,- Kč	20. 1. 2024
- daň z příjmu ze závislé činnosti	56 151,- Kč	20. 1. 2024

Jedná se o položky, které souvisejí se mzdou za prosinec 2023 a byly uhrazeny ve splatnosti v měsíci lednu 2024.

- daň z přidané hodnoty	-214.053,- Kč	25. 1. 2024
- silniční daň	0,- Kč	

Výsledek hospodaření za rok 2023

Hospodaření účetní jednotky je vedeno odděleně ve členění na hlavní a hospodářskou činnost.

Hlavní činnost:

Náklady » 26.454.529,93 Kč

Výnosy » 25.886.946,10 Kč

Hospodářský výsledek » -567.583,83 Kč

Daň z příjmů » 0,- Kč

Hospodářská činnost:

Náklady » 5.681.810,40 Kč

Výnosy » 6.412.086,79 Kč

Hospodářský výsledek » +730.276,39 Kč

Daň z příjmů » 0,- Kč

Výsledek hospodaření účetní jednotky » +162.692,56 Kč

Způsob stanovení daně z příjmů právnických osob za rok 2023

Hospodářský výsledek celkem	162.692,56 Kč
Nedaňové náklady – reprezentace	37.597,02 Kč
Nedaňové náklady – služby	988,31 Kč
Nedaňové náklady – ost.sociální náklady	6.851,84 Kč
Nedaňové náklady – poskytnuté dary	0,00 Kč
Nedaňové náklady – manka a škody	11.089,00 Kč
Odpisy majetku poř.z inv.dotace	260.338,20 Kč
Výnosy, které nejsou předmětem daně	-260.338,20 Kč
Daňové odpisy převyšující odpisy v účetnictví	-18.207,89 Kč
Základ daně	201.010,84 Kč
Uplatnění snížení dle § 20 odst.7 (řádek 251)	-201.010,84 Kč
Základ daně po úpravě (řádek 270 DPPPO)	0,00 Kč
Výsledná daň k zaúčtování	0,00 Kč

Způsob vypořádání hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek roku 2023, zisk ve výši 162.692,56 Kč bude převeden na účet **Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let.**

Doplňující údaje k rozvaze

Aktiva:

- ř.018 – stavby – zde je zaúčtováno technické zhodnocení najatých nemovitostí, které bylo provedeno v roce 2012 a 2014 na vlastní náklady se souhlasem pronajímatele.
- ř.058 – pohledávky za zaměstnanci – zde jsou účtovány zálohy vydané zaměstnancům na pozici pokladní.

Pasiva:

- ř.107 – ostatní závazky – zde jsou účtovány předprodeje vstupenek na kulturní akce v roce 2024 ve výši 58.883,00 Kč, závazky IC vůči třetím osobám ve výši 19.411,00 Kč a dosud neproučtované úhrady na platebním terminálu ve výši 135.073,00 Kč.

Doplňující údaje k výsledovce:

- ř.016 – z vykazované hodnoty účtu 538 je 803.135,00 Kč neuplatněné DPH vzniklé použitím koeficientu u přijatých plnění režijních středisek.
- ř.062 – z vykazované hodnoty účtu 691 je částka 1.009.641,72 Kč hodnota mezd za 12/2023, které jsou hrazeny z dotace v roce 2024, částka -1.013.386,65 Kč hodnota dotace za 1/2023, ze které byly hrazeny mzdy za 12/2022 a částka -1.037.275,61 Kč je hodnota nevyčerpaných položek za energie dle smluv o poskytnutí dotací.

Přijaté finanční příspěvky na provoz

- Město Vysoké Mýto – na provoz Vysokomýtské kulturní 13.622.000,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – na uspořádání kulturních akcí města 1.785.000,00 Kč

- Město Vysoké Mýto – na provoz Muzea českého karosářství	5.536.000,00 Kč
- Město Vysoké Mýto – vratka dotace – provoz VMK – nevyčerpané	-564.908,24 Kč
- Město Vysoké Mýto – vratka dotace – provoz IC+MG – nevyčerpané	-394.534,79 Kč
- Město Vysoké Mýto – vratka dotace – Městské akce – nevyčerpané	-77.832,58 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení – dotace 1/23 – mzdy VMK 12/22	-776.543,87 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení – dotace 1/23 – mzdy MČK 12/22	-236.842,78 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení mzdy 12/23 – provoz VMK 2024	762.841,52 Kč
- Město Vysoké Mýto – čas.rozlišení mzdy 12/23 – provoz IC+MG 2024	246.800,20 Kč
- Pardubický kraj – Restaurování obrazů MG	30.000,00 Kč
- Pardubický kraj – Čermákovo Vysoké Mýto	30.000,00 Kč
- Pardubický kraj – Podpora činnosti IC	133.115,00 Kč
- Nadace Český hudební fond – Koncerty v MG	13.000,00 Kč
- Obec Vraclav – příspěvek na výměnný fond knihovny	8.000,00 Kč
- Obec Džbánov – příspěvek na výměnný fond knihovny	5.000,00 Kč
- Obec Tisová – příspěvek na výměnný fond knihovny	8.000,00 Kč
- Obec Zámorsk – příspěvek na výměnný fond knihovny	10.000,00 Kč
- Obec Javorník – příspěvek na výměnný fond knihovny	5.000,00 Kč
- Obec Vračovice-Orlov – příspěvek na výměnný fond knihovny	2.500,00 Kč
- Obec Libecina – příspěvek na výměnný fond knihovny	2.500,00 Kč
- Obec Zádolí – příspěvek na výměnný fond knihovny	1.300,00 Kč
- Obec Pustina – příspěvek na výměnný fond knihovny	1.000,00 Kč
- Obec Hrušová – příspěvek na výměnný fond knihovny	5.000,00 Kč
- Obec Bučina – příspěvek na výměnný fond knihovny	5.000,00 Kč
- Obec Slatina – příspěvek na výměnný fond knihovny	6.000,00 Kč

Celkem **20.167.394,46 Kč**

Přijaté finanční prostředky na investice

Město Vysoké Mýto – nákup techniky M-Klub	2.635.518,00 Kč
Město Vysoké Mýto – nespotebovaná dotace – technika	-219.959,00 Kč

Celkem **2.415.559,00 Kč**

Přijaté peněžité dary

- Zdena Šafrová	5.000,00 Kč
- Zdena Šafrová	5.000,00 Kč
- Iveco Czech Republic a.s.	30.000,00 Kč

Přijaté nepeněžní dary

- Město Vysoké Mýto – výpočetní technika	12.750,00 Kč
--	--------------

Poskytnuté dary

- ZUŠ Říčany – odměna vítěze ČVM 2023	10.000,00 Kč
- Sdružení rodičů a přátel ZUŠ Holice – fin.příspěvek na dopravu orchestru	6.000,00 Kč
- ZUŠ Praha – finanční příspěvek na dopravu orchestru	6.000,00 Kč

Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

- průměrný přepočtený počet stálých zaměstnanců	21
- z toho: vedení + THP	14
- ostatní	7
- mzdové náklady celkem (bez OON)	9.156.809,00 Kč
z toho: hlavní činnost	7.993.359,55 Kč
hospodářská činnost	1.163.449,45 Kč
- zákonné sociální a zdravotní pojištění	3.118.034,00 Kč
z toho: hlavní činnost	2.719.889,34 Kč
hospodářská činnost	398.144,66 Kč
- OON (dohody o provedení práce + pracovní činnosti)	1.919.524,00 Kč

Mzdové náklady ředitelky společnosti v roce 2023 činily 744.141,- Kč.

Členům správní a dozorčí rady nebyly v roce 2023 vyplaceny žádné odměny.

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti:

Pohledávky k 31. 12. 2023	174 695,69 Kč
z toho po splatnosti	76 299,56 Kč
z toho nad 30 dnů	59 600,91 Kč
Závazky k 31. 12. 2023	112 631,11 Kč
z toho po splatnosti	15 183,40 Kč
z toho nad 30 dnů	0,00 Kč

Závazky z obchodního styku mají splatnost v období 1/2024 – 10/2024.

Odměna auditora za povinný audit v roce 2023 činila 32.000,- Kč. Částka nezahrnuje DPH a náklady na dopravu. Další služby poskytované auditorem nebyly v roce 2023 využívány.

Okamžik sestavní účetní závěrky 11. 3. 2024.

Ve Vysokém Mýtě dne 11. 3. 2024.



Vypracoval: Pavel Stránský
ekonom



Předkládá: Ing. Dagmar Sekaninová, MBA
ředitelka organizace

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce zprávy	VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.
IČ	288 52 150
Právní forma	Obecně prospěšná společnost
Sídlo	Vysoké Mýto - Litomyšlské Předměstí, Litomyšlská 72, PSČ 566 01
Určení zprávy	Statutární orgány společnosti a externí uživatelé účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s., (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2023, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2023, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s. k 31. 12. 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2023 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 Společnosti 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.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti VYSOKOMÝTSKÁ KULTURNÍ, o.p.s.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

Odpovědnost ředitele, správní rady a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Ředitel a správní rada Společnosti odpovídají 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 Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost 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 se plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

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.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti 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 Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost 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 statutární orgán Společnosti 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.

Auditor:

Ing. Jan Talíř
statutární auditor, ev. číslo opr. 2345
Bratří Čapků 1, 568 02 Svitavy

11. 3. 2024



.....
razítko a podpis auditora

Ing. Jan Talíř
Osvědčení Komory auditorů ČR číslo 2345