

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o prověrce účetní závěrky sestavené k 31.12.2014

v příspěvkové organizaci

**Kulturní středisko města Ústí nad Labem,  
příspěvková organizace**

**Ústí nad Labem, 4. května 2015**

## ÚVODNÍ ÚDAJE

### Subjekt, u něhož byla provedena prověrka

Kulturní středisko města Ústí nad Labem, příspěvková organizace

Ústí nad Labem, Velká hradební, 33

IČ: 673 803

Předmět činnosti:

- Ostatní zábavní a rekreační činnosti

### Příjemce zprávy

Zřizovatel

### Předmět prověrky

účetní závěrka sestavená k 31.12.2014 za účetní období 1.1.2014 – 31.12.2014

### Termín provedení prověrky

24.3.2015 – 4.5.2015

### Ověření provedl a zprávu auditora zpracoval

BVM Audit s.r.o.

Všebořická 82/2, Ústí nad Labem

oprávnění KAČR č. 277

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

odpovědný auditor: Ing. Miroslava Nebuželská, oprávnění KAČR č. 2092

21

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena zřizovateli

### Zpráva o prověřce účetní závěrky

Provedli jsme prověrku přiložené rozvahy organizace Kulturní středisko města Ústí nad Labem, příspěvková organizace k 31. prosinci 2014 a výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Za sestavení účetní závěrky je odpovědné vedení příspěvkové organizace. Naší odpovědností je vydat zprávu k této účetní závěrce na základě provedené prověrky.

Prověrku jsme provedli v souladu s mezinárodním standardem pro prověrky ISRE 2400. Tento standard požaduje, aby prověrka byla naplánována a provedena tak, abychom získali střední úroveň jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků příspěvkové organizace a na analytické postupy provedené ve vztahu k účetním údajům, a prověrka proto poskytuje nižší stupeň ujištění než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Při prověřce jsme nezaznamenali žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že účetní závěrka sestavená k 31.12.2014 neposkytuje věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace příspěvkové organizace v souladu s českými účetními předpisy.

**Proto doporučujeme radě města tuto účetní závěrku schválit.**

BVM Audit s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem  
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms  
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem  
oprávnění KAČR č. 277

V Ústí nad Labem, dne 4. května 2015



Ing. Miroslava Nebuželská  
oprávnění KAČR č. 2092

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Poznámky z provedené prověrky účetní závěrky k sestavené 31.12.2014
2. Rozvaha k 31.12.2014
3. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2014 – 31.12.2014
4. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2014 – 31.12.2014
5. Inventarizační zpráva
6. Zprávy o výsledku finanční kontroly

## Poznámky z provedené prověrky účetní závěrky sestavené k 31.12.2014

určené zřizovateli a vedení příspěvkové organizace

V těchto poznámkách z prověrky upozorňujeme na některé skutečnosti zjištěné v průběhu prověrky. Jejich smyslem je uvést zejména zjištěné nesprávnosti a nedostatky související s účetní závěrkou, nevhodné nebo nedovolené účetní postupy a způsoby oceňování, zjištěné nedostatky ve struktuře a činnosti účetního systému. Doporučení uvedená v těchto poznámkách by měla přispět především k tomu, aby účetnictví organizace bylo zpracováváno v souladu s platnými předpisy a aby případná rizika negativních dopadů z uskutečněných operací byla minimalizována. V neposlední řadě by měla přispět ke zkvalitňování vnitřního kontrolního systému.

Níže uváděná zjištění nejsou řazena dle jejich závažnosti.

### *Drobný dlouhodobý majetek*

- Bylo zjištěno porušení vazby mezi zvýšením oprávek z titulu pořízení drobného dlouhodobého majetku a příslušným výsledkovým syntetickým účtem 558 – Odpisy. Na vrub tohoto účtu je nutné evidovat odpis drobného dlouhodobého majetku v rozvahové evidenci. Syntetický účet 501 – Spotřeba materiálu je naopak určen pro náklad z položek evidovaných podrozvahově. Doporučujeme od účetního období roku 2015 daný postup důsledně dodržovat.

Tyto poznámky jsou nedílnou součástí Zprávy nezávislého auditora o prověrce účetní závěrky sestavené k 31.12.2014.

## Rozvaha

Příloha č. 2

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU  
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI  
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
 STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 00673803

Název organizace : Kulturní středisko města Ústí nad Labem, p.o.

Právní forma : příspěvková organizace

Sídlo : Velká Hradební 33, 400 01 Ústí nad Labem

sestavená k 31.12.2014

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 21.01.2015 13:41

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
	<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>380 638 329.88</b>	<b>89 499 047.02</b>	<b>291 139 282.86</b>	<b>297 598 992.24</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>375 261 466.40</b>	<b>89 181 900.46</b>	<b>286 079 565.94</b>	<b>293 395 411.94</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>42 268.29</b>	<b>41 443.10</b>	<b>825.19</b>	<b>2 471.19</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	31 238.89	30 413.70	825.19	2 471.19
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	11 029.40	11 029.40	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k	035	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>375 219 198.11</b>	<b>89 140 457.36</b>	<b>286 078 740.75</b>	<b>293 392 940.75</b>
1.	Pozemky	031	7 449 618.84	0.00	7 449 618.84	7 449 618.84
2.	Kulturní předměty	032	145 341.00	0.00	145 341.00	145 341.00
3.	Stavby	021	359 899 744.21	81 594 740.00	278 305 004.21	285 503 000.21
4.	Samostatné hmotné movité věci a	022	5 702 193.65	5 523 416.95	178 776.70	294 980.70
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 022 300.41	2 022 300.41	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k	036	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Majetkové účasti v osobách s	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do	063	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé půjčky	067	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053	0.00	0.00	0.00	0.00



pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů	468	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>5 376 863.48</b>	<b>317 146.56</b>	<b>5 059 716.92</b>	<b>4 203 580.30</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>15 599.81</b>	<b>0.00</b>	<b>15 599.81</b>	<b>13 105.10</b>
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	15 599.81	0.00	15 599.81	13 105.10
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>2 706 458.20</b>	<b>317 146.56</b>	<b>2 389 311.64</b>	<b>2 021 120.44</b>
1.	Odeběratelé	311	927 591.36	317 146.56	610 444.80	471 272.20
2.	Směnky k inkasu	312	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	824 767.24	0.00	824 767.24	735 708.34
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	70 906.00	0.00	70 906.00	71 000.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	112 390.00
14.	Jiné přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními	348	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Pohledávky z vyměřených daní	352	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Zúčtování z přerozdělovaných daní	355	0.00	0.00	0.00	0.00
21.	Pohledávky z exekuce a ostatního	356	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	358	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů	371	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373	0.00	0.00	0.00	0.00
29.	Náklady příštích období	381	8 859.50	0.00	8 859.50	3 830.25
30.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Dohadné účty aktivní	388	873 984.00	0.00	873 984.00	597 953.50
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	350.10	0.00	350.10	28 966.15



pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>2 654 805.47</b>	<b>0.00</b>	<b>2 654 805.47</b>	<b>2 169 354.76</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Účty spravovaných prostředků	247	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Souhrnné účty	248	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	2 467 380.64	0.00	2 467 380.64	2 002 889.14
10.	Běžný účet FKSP	243	75 753.95	0.00	75 753.95	60 792.39
11.	Základní běžný účet územních	231	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Běžné účty fondů územních	236	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Běžné účty státních fondů	224	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Běžné účty fondů organizačních složek	225	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Ceniny	263	325.00	0.00	325.00	65.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	111 345.88	0.00	111 345.88	105 608.23

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>291 139 282.86</b>	<b>297 598 992.24</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>287 247 239.61</b>	<b>294 491 967.81</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>286 355 289.91</b>	<b>293 673 767.97</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	333 998 838.47	341 317 316.53
2.	Fond privatizace	402	0.00	0.00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-47 643 548.56	-47 643 548.56
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy minulých období	408	0.00	0.00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>859 538.52</b>	<b>694 203.14</b>
1.	Fond odměn	411	71 550.03	46 750.03
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	131 353.45	117 646.83
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	356 898.37	257 701.67
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	299 736.67	272 104.61
6.	Ostatní fondy	419	0.00	0.00
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>32 411.18</b>	<b>123 996.70</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		32 411.18	123 996.70
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
<b>IV.</b>	<b>Příjmový a výdajový účet rozpočt.hospodaření</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Příjmový účet organizačních složek státu		0.00	0.00
2.	Zvláštní výdajový účet		0.00	0.00
3.	Účet hospodaření státního rozpočtu		0.00	0.00
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých období		0.00	0.00



pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>3 892 043.25</b>	<b>3 107 024.43</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	0.00	0.00
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>3 892 043.25</b>	<b>3 107 024.43</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0.00	0.00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	96 067.93	369 673.84
6.	Směnky k úhradě	322	0.00	0.00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	515 460.86	463 243.23
8.	Závazky z dělené správy	325	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	118 562.00	223 940.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	360 374.00	284 114.00
12.	Sociální zabezpečení	336	166 922.00	325 047.00
13.	Zdravotní pojištění	337	71 662.00	0.00
14.	Důchodové spoření	338	4 437.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	38 890.00	0.00
16.	Jiné přímé daně	342	55 298.00	85 473.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	170 691.98	82 582.00
18.	Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	263.00	0.00
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
22.	Přijaté zálohy daní	351	0.00	0.00
23.	Přeplatky na daních	353	0.00	0.00
24.	Závazky z vratek nepřímých daní	354	0.00	0.00
25.	Zúčtování z přerozdělovaných daní	355	0.00	0.00
26.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	357	0.00	0.00
27.	Ostatní závazky ze správy daní	359	0.00	0.00
28.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0.00	0.00
29.	Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00
30.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0.00	0.00
31.	Závazky z finančního zajištění	366	0.00	0.00
32.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	369	0.00	0.00
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	370	0.00	0.00
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	371	301 000.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	49 306.01	1 501.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 899 900.00	1 253 584.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	43 208.47	17 866.36



*[Handwritten signature]*  
 Kulturní středisko města Ústí nad Labem  
 příspěvková organizace  
 Velká hradební 66  
 400 21 Ústí nad Labem



## Výkaz zisku a ztráty

Příloha č. 3

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU  
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI  
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
 STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 00673803	Název organizace : Kulturní středisko města Ústí nad Labem, p.o.
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Velká Hradební 33, 400 01 Ústí nad Labem

sestavený k 31.12.2014  
 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa  
 okamžik sestavení: 21.01.2015 13:41

pol.č.	Název položky	účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hosp. činnost		Hlavní činnost		Hosp. činnost	
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>26 434 357.95</b>	<b>1 058 794.47</b>	<b>25 559 887.08</b>	<b>1 177 516.75</b>				
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>26 431 497.39</b>	<b>756 504.47</b>	<b>25 555 077.35</b>	<b>919 306.75</b>				
1.	Spotřeba materiálu	501	443 945.46	0.00	491 800.96	7 800.00				
2.	Spotřeba energie	502	2 879 396.44	564 626.38	3 079 958.09	756 416.89				
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503	0.00	0.00	0.00	0.00				
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00				
8.	Opravy a udržování	511	1 007 099.81	16 501.09	548 374.58	7 398.00				
9.	Cestovné	512	3 277.00	0.00	55 736.75	0.00				
10.	Náklady na reprezentaci	513	34 383.70	0.00	29 524.00	0.00				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00				
12.	Ostatní služby	518	5 252 962.42	175 377.00	4 576 012.81	147 691.86				
13.	Mzdové náklady	521	6 621 567.00	0.00	6 620 093.00	0.00				
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 084 837.00	0.00	2 116 713.00	0.00				
15.	Jiné sociální pojištění	525	0.00	0.00	0.00	0.00				
16.	Zákonné sociální náklady	527	142 532.62	0.00	142 683.36	0.00				
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00				
18.	Daň silniční	531	2 063.00	0.00	1 800.00	0.00				
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00				
20.	Jiné daně a poplatky	538	69 377.93	0.00	21 972.00	0.00				
21.	Vratky nepřímých daní	539	0.00	0.00	0.00	0.00				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	1 150.00	0.00	308.00	0.00				
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	3 000.00	0.00				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00				
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00				
26.	Manka a škody	547	31 124.00	0.00	40 926.80	0.00				
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	7 315 846.00	0.00	7 340 064.65	0.00				
29.	Zůstatková cena prodaného	552	0.00	0.00	0.00	0.00				
30.	Zůstatková cena prodaného	553	0.00	0.00	0.00	0.00				
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	19 702.30	0.00	108 856.54	0.00				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého	558	158 058.69	0.00	40 636.00	0.00				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	364 174.02	0.00	336 616.81	0.00				



pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>		<b>2 860.56</b>	<b>0.00</b>	<b>4 809.73</b>	<b>0.00</b>
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	201.83	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	2 860.56	0.00	4 607.90	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Náklady vybraných ústředních vládních	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních	572	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>IV.</b>	<b>Náklady ze sdílených daní a poplatků</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	581	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	582	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané	584	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Náklady z ostatních sdílených daní a	586	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>		<b>0.00</b>	<b>302 290.00</b>	<b>0.00</b>	<b>258 210.00</b>
1.	Daň z příjmů	591	0.00	302 290.00	0.00	258 210.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>24 620 263.30</b>	<b>2 905 300.30</b>	<b>24 095 889.27</b>	<b>2 765 511.26</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>12 857 214.12</b>	<b>2 905 300.30</b>	<b>12 940 504.69</b>	<b>2 765 511.26</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	1 257 951.06	0.00	1 054 952.37	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 295 025.06	2 905 300.30	4 294 112.83	2 765 511.26
3.	Výnosy z pronájmu	603	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Výnosy ze soudních poplatků	607	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643	0.00	0.00	35 221.80	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	7 300 846.00	0.00	7 325 152.69	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	3 392.00	0.00	231 065.00	0.00

