Rada městské části Brno-Vinohrady

K bodu: 12

VI. zasedání Zastupitelstva m. č. Brno-Vinohrady
konané dne 16. 3. 2020

Název:
Rozbor hospodaření příspěvkové organizace KVIC za rok 2019

Obsah:
V příloze materiálu je předložen rozbor hospodaření s komentářem a návrh na rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace KVIC za rok 2019.
Výnosy hlavní činnosti činily 4 760 838,70 Kč, náklady 4 803 517,15 Kč (ztráta činí 42 678,45 Kč). Z rezervního fondu bylo čerpáno 77 700,- Kč.
Výnosy hospodářské činnosti činily 344 433,- Kč, náklady 301 691,17 Kč (hospodářský výsledek 42 741,83 Kč).
Celkový výsledek hospodaření za rok 2019 činí 63,38 Kč, tento navrhuje KVIC převést do rezervního fondu.
Dále jsou předkládány materiály, týkající se účetní závěrky příspěvkové organizace KVIC za loňský rok:

- Rozvaha (aktiva a pasiva k 31.12.2019)
- Výsledovka (výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019)
- Přílohy
- Zápis (a protokol) o provedení fyzické inventarizace majetku ke dni 31.12.2019
- Zpráva o finanční kontrole ve veřejné správě (audit)

Vzhledem k rozsáhlosti materiálů, týkajících se účetní závěrky, tyto budou zaslány pouze v elektronické podobě.
Rozbor hospodaření byl projednán dne 4. 3. 2020 ve finančním výboru.

Návrh usnesení:

ZMČ Brno-Vinohrady

b e r e n a v ě d o m í

- rozbor hospodaření a zlepšený výsledek hospodaření příspěvkové organizace KVIC za rok 2019
- účetní závěrku KVIC za rok 2019
- přidělení zlepšeného výsledku hospodaření KVIC za rok 2019 ve výši 63,38 Kč do rezervního fondu

Stanovisko RMČ:
doporučuje ZMČ Brno-Vinohrady vzít na vědomí rozbor hospodaření a zlepšený výsledek hospodaření příspěvkové organizace KVIC za rok 2019, účetní závěrku KVIC za rok 2019 a přidělení zlepšeného výsledku hospodaření KVIC za rok 2019 ve výši 63,38 Kč do rezervního fondu.

Zpracovala:
Miroslava Jojová

Předkládá:
Rada m.č. Brno-Vinohrady

Čerpání dotace od ÚSC

k 31.12.2019

(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO **00400912**

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**
Bzenecká 4226/23
628 00 Brno

NÁKLADY Účet		Skutečnost období 04 / 2019	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
501 14	ÚSC - Materiál pro opravy	0,00	1 000,00	384,00	- 616,00	38,40
501 16	ÚSC - Čisticí prostředky	1 317,00	10 000,00	9 091,80	- 908,20	90,91
501 19	ÚSC - Ostatní	0,00	1 000,00	968,00	-32,00	96,80
501 20	Kancelářské potřeby	1 337,00	7 000,00	6 761,00	- 239,00	96,58
501 21	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501 22	Materál na činnost	17 060,17	133 000,00	136 125,97	3 125,97	102,35
501	**Spotřeba materiálu**	**19 714,17**	**152 000,00**	**153 330,77**	**1 330,77**	**100,87**
502 10	ÚSC - Elektřina	23 768,50	100 000,00	108 538,68	8 538,68	108,53
502 20	ÚSC - Voda	4 656,00	25 000,00	31 737,40	6 737,40	126,94
502 40	ÚSC - Pára	39 654,00	150 000,00	192 092,47	42 092,47	128,06
502	**Spotřeba energie**	**68 078,50**	**275 000,00**	**332 368,55**	**57 368,55**	**120,86**
511 41	USC - Ostatní opravy	1 300,00	5 000,00	3 932,00	-1 068,00	78,64
511 42	USC - Revize	11 072,00	50 000,00	42 758,36	-7 241,64	85,51
511	**Opravy a udržování**	**12 372,00**	**55 000,00**	**46 690,36**	**-8 309,64**	**84,89**
512 20	ÚSC - Ostatní cestovné - tuzemské	740,00	10 000,00	13 456,00	3 456,00	134,56
512	**Cestovné**	**740,00**	**10 000,00**	**13 456,00**	**3 456,00**	**134,56**
513 01	USC - Náklady na reprezentaci	130,00	8 000,00	22 915,50	14 915,50	286,44
513	**Náklady na reprezentaci**	**130,00**	**8 000,00**	**22 915,50**	**14 915,50**	**286,44**
518 01	ÚSC - Bankovní poplatky	1 343,00	10 000,00	9 161,46	- 838,54	91,61
518 10	ÚSC - Úklidové služby	6 000,00	0,00	33 065,00	33 065,00	0,00
518 11	ÚSC - Poštovné	599,00	3 000,00	2 985,00	-15,00	99,50
518 13	ÚSC - Telefon	4 188,66	17 000,00	16 740,33	- 259,67	98,47
518 15	ÚSC - Vložné na semináře a školení	0,00	1 000,00	0,00	-1 000,00	0,00
518 18	ÚSC - Ostatní	9 713,46	89 000,00	88 006,59	- 993,41	98,88
518 19	ÚSC - Svoz odpadků	350,43	2 000,00	1 390,29	- 609,71	69,51
518 31	ÚSC - Poradenství, účetnictví	15 046,40	83 000,00	82 154,50	- 845,50	98,98
518 32	ÚSC - Kulturní a spol. služby	181 519,62	1 084 000,00	1 400 825,64	316 825,64	129,22
518 34	ÚSC - Služby spojené s výukou ž.l.	29 060,00	87 000,00	86 860,00	- 140,00	99,83
518 36	ÚSC - Služby spojené s užíváním nebyt. prostor	28 918,00	13 000,00	26 606,00	13 606,00	204,66
518 38	Rozhlas, televize	0,00	1 000,00	810,00	- 190,00	81,00
518 40	ÚSC - Nájemné	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00
518	**Ostatní služby**	**276 822,57**	**1 390 000,00**	**1 748 688,81**	**358 688,81**	**125,80**
521 10	ÚSC - Hrubé mzdy zaměstnanců	409 927,40	1 690 000,00	1 519 532,55	- 170 467,45	89,91
521 20	ÚSC - Ostatní osobní náklady - dohody,odstupné,odchodné,odměny učňům apod.	72 969,50	320 000,00	317 586,00	-2 414,00	99,24
521 30	ÚSC-Náhrada mzdy za dočasnou pracovní neschopnost §192 ZP	0,00	0,00	9 835,00	9 835,00	0,00
521	**Mzdové náklady**	**482 896,90**	**2 010 000,00**	**1 846 953,55**	**- 163 046,45**	**91,88**
524 10	ÚSC - Zdravotní pojištění	37 488,61	154 000,00	138 000,70	-15 999,30	89,61
524 20	ÚSC - Sociální pojištění	101 663,98	427 000,00	379 130,82	-47 869,18	88,78

Čerpání dotace od ÚSC

k 31.12.2019

(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO **00400912**

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**
Bzenecká 4226/23
628 00 Brno

524	**Zákonné sociální pojištění**	**139 152,59**	**581 000,00**	**517 131,52**	**-63 868,48**	**89,00**
525 10	ÚSC - Zákonné pojištění prac. úrazů	4 420,00	5 000,00	4 420,00	- 580,00	88,40
525	**Jiné sociální pojištění**	**4 420,00**	**5 000,00**	**4 420,00**	**- 580,00**	**88,40**
527 10	ÚSC - Příděl do FKSP	8 194,79	35 000,00	30 367,93	-4 632,07	86,76
527 30	ÚSC - Příspěvek na závodní stravování	10 786,00	40 000,00	37 657,00	-2 343,00	94,14
527	**Zákonné sociální náklady**	**18 980,79**	**75 000,00**	**68 024,93**	**-6 975,07**	**90,69**
538 30	ÚSC - ostatní	1 245,00	3 000,00	2 839,99	- 160,01	94,66
538	**Jiné daně a poplatky**	**1 245,00**	**3 000,00**	**2 839,99**	**- 160,01**	**94,66**
549 10	ÚSC - Pojištění kooperativa aj.	-1 800,02	11 000,00	10 314,67	- 685,33	93,76
549 11	OSA, Integram	0,00	10 000,00	10 794,00	794,00	107,94
549	**Ostatní náklady z činnosti**	**-1 800,02**	**21 000,00**	**21 108,67**	**108,67**	**100,51**
551 10	ÚSC - Odpisy DHM	2 256,00	10 000,00	9 132,00	- 868,00	91,32
551	**Odpisy dlouhodobého majetku**	**2 256,00**	**10 000,00**	**9 132,00**	**- 868,00**	**91,32**
558 10	ÚSC - DDHM evidovaný na účtech v účt. tř. 0	0,00	30 000,00	16 456,50	-13 543,50	54,85
558	**Náklady z drobného dlouhodobého majetku**	**0,00**	**30 000,00**	**16 456,50**	**-13 543,50**	**54,85**
	NÁKLADY celkem	**1 025 008,50**	**4 625 000,00**	**4 803 517,15**	**178 517,15**	**103,85**

VÝNOSY Účet		Skutečnost období 04 / 2019	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
602 02	Služby k nájmu - elektická energie	0,00	30 000,00	6 199,20	-23 800,80	20,66
602 03	ÚSC - Vstupné divadla, koncerty	37 675,00	120 000,00	188 291,00	68 291,00	156,90
602 07	Tábory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602 13	ÚSC - Kurzovné	95 134,00	900 000,00	941 314,50	41 314,50	104,59
602 14	ÚSC - Hry o ceny	0,00	10 000,00	12 240,00	2 240,00	122,40
602 16	ÚSC - Tábory	0,00	250 000,00	330 410,00	80 410,00	132,16
602 19	ÚSC - Ostatní výnosy - OSVN	9 880,00	40 000,00	38 950,00	-1 050,00	97,37
602	**Výnosy z prodeje služeb**	**142 689,00**	**1 350 000,00**	**1 517 404,70**	**167 404,70**	**112,40**
609 01	ÚSC - Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	858,00	858,00	0,00
609	**Jiné výnosy z vlastních výkonů**	**0,00**	**0,00**	**858,00**	**858,00**	**0,00**
648 10	ÚSC - Čerpání rezervního fondu z výsl. hospodaření	77 700,00	165 000,00	77 700,00	-87 300,00	47,09
648	**Čerpání fondů**	**77 700,00**	**165 000,00**	**77 700,00**	**-87 300,00**	**47,09**
649 01	ÚSC - Jiné ost. výnosy hl.č.	237,00	0,00	237,00	237,00	0,00
649 02	ÚSC - Dary	0,00	10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00
649	**Ostatní výnosy z činnosti**	**237,00**	**10 000,00**	**237,00**	**-9 763,00**	**2,37**
672 10	ÚSC - Přijaté prostředky na provoz	753 750,00	3 100 000,00	3 150 000,00	50 000,00	101,61
672 15	ÚSC - Přijaté prostředky na provoz - Vinařský fond	14 639,00	0,00	14 639,00	14 639,00	0,00
672	**Výnosy vybraných místních vladních inst. z transfe**	**768 389,00**	**3 100 000,00**	**3 164 639,00**	**64 639,00**	**102,08**
	VÝNOSY celkem	**989 015,00**	**4 625 000,00**	**4 760 838,70**	**135 838,70**	**102,93**

Čerpání dotace od ÚSC

k 31.12.2019
(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO **00400912**

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**
Bzenecká 4226/23
628 00 Brno

	Skutečnost období 04 / 2019	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
Výsledek (VÝNOSY - NÁKLADY) (ZISK + / ZTRÁTA -)	**-35 993,50**	**0,00**	**-42 678,45**	**-42 678,45**	**0,00**

Datum vyhotovení 03.02.2020

Sestavil(a) Eva Antonínová

Schvaluje

KULTURNÍ, VZDĚLÁVACÍ A INFORMAČNÍ CENTRUM
Příspěvková organizace
MČ Brno-Vinohrady
Bzenecká 23, 628 00 Brno
tel. 544 216 529 IČO: 00400912

Hospodářská činnost PO

k 31.12.2019

(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO **00400912**

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**
Bzenecká 4226/23
628 00 Brno

NÁKLADY Účet		Skutečnost období 04 / 2019	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
501 90	VHČ	0,00	8 000,00	4 909,00	-3 091,00	61,36
501	**Spotřeba materiálu**	**0,00**	**8 000,00**	**4 909,00**	**-3 091,00**	**61,36**
502 94	Voda	1 019,00	10 000,00	4 141,00	-5 859,00	41,41
502 95	Elektrická energie	1 862,50	15 000,00	7 065,00	-7 935,00	47,10
502 96	Teplo	1 496,00	20 000,00	5 664,00	-14 336,00	28,32
502	**Spotřeba energie**	**4 377,50**	**45 000,00**	**16 870,00**	**-28 130,00**	**37,48**
518 94	VHČ - ostatní služby-jiné	19 921,30	107 000,00	82 655,59	-24 344,41	77,24
518 99	Služby z minulých let	0,00	0,00	26 820,00	26 820,00	0,00
518	**Ostatní služby**	**19 921,30**	**107 000,00**	**109 475,59**	**2 475,59**	**102,31**
521 90	VHČ - Mzdové náklady mimo OON	29 189,60	150 000,00	106 496,45	-43 503,55	70,99
521 91	VHČ - Mzdové náklady - OON	10 716,50	0,00	25 249,00	25 249,00	0,00
521	**Mzdové náklady**	**39 906,10**	**150 000,00**	**131 745,45**	**-18 254,55**	**87,83**
524 90	Zdravotní pojištění VHČ	2 038,39	55 000,00	9 072,78	-45 927,22	16,49
524 95	Sociální pojištění VHČ	7 239,02	0,00	25 025,70	25 025,70	0,00
524	**Zákonné sociální pojištění**	**9 277,41**	**55 000,00**	**34 098,48**	**-20 901,52**	**61,99**
527 90	VHČ - Příděl do FKSP	583,79	0,00	2 152,65	2 152,65	0,00
527	**Zákonné sociální náklady**	**583,79**	**0,00**	**2 152,65**	**2 152,65**	**0,00**
556 90	VHČ	2 440,00	0,00	2 440,00	2 440,00	0,00
556	**Tvorba a zúčtování opravných položek**	**2 440,00**	**0,00**	**2 440,00**	**2 440,00**	**0,00**
	NÁKLADY celkem	**76 506,10**	**365 000,00**	**301 691,17**	**-63 308,83**	**82,65**

VÝNOSY Účet		Skutečnost období 04 / 2019	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
602 92	Tržby z nájemného	29 622,50	190 000,00	155 180,00	-34 820,00	81,67
602 94	Služby k nájmu - voda	1 019,00	10 000,00	4 515,00	-5 485,00	45,15
602 95	Služby k nájmu - elektrická energie	1 862,50	15 000,00	7 355,00	-7 645,00	49,03
602 96	Služby k nájmu - teplo	1 496,00	20 000,00	6 025,00	-13 975,00	30,12
602 97	Inzerce	44 490,00	168 000,00	171 358,00	3 358,00	101,99
602	**Výnosy z prodeje služeb**	**78 490,00**	**403 000,00**	**344 433,00**	**-58 567,00**	**85,46**
	VÝNOSY celkem	**78 490,00**	**403 000,00**	**344 433,00**	**-58 567,00**	**85,46**

Hospodářská činnost PO

k 31.12.2019

(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO **00400912**

Název a sídlo účetní jednotky **Kulturní, vzdělávací a informační centrum městské části Brno-Vinohrady, příspěvková organizace**
Bzenecká 4226/23
628 00 Brno

Výsledek (VÝNOSY - NÁKLADY) (ZISK + / ZTRÁTA -)	Skutečnost období 04 / 2019	Rozpočet upravený (sl. 1)	Skutečnost (sl. 2)	Rozdíl (sl.2) - (sl.1)	Čerpání (%)
	1 983,90	**38 000,00**	**42 741,83**	**4 741,83**	**112,47**

Datum vyhotovení 03.02.2020

KULTURNÍ, VZDĚLÁVACÍ A INFORMAČNÍ CENTRUM
příspěvková organizace
MČ Brno-Vinohrady
Bzenecká 23, 628 00 Brno
tel.: 544 21[illegible]29 IČO: 00400912

Sestavil(a) Eva Antonínová

Schvaluje

KULTURNÍ, VZDĚLÁVACÍ A INFORMAČNÍ CENTRUM
BRNO - VINOHRADY

Městská část Brno-Vinohrady
Velkopavlovická 25
628 00 Brno-Vinohrady

Komentář k rozboru hospodaření k 31.12. 2019 KVIC Brno Vinohrady Bzenecká 23, příspěvková organizace

Čerpání finančních prostředků od MČ Brno-Vinohrady je prováděno v souladu se schváleným rozpočtem na rok 2019/ Kč 3 150 000,- (z toho Kč 3 015 000,- – neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele + Kč 50 000,- navýšení neinvestičního příspěvku – aplikace Česká obec + Kč 85 000,- – transfer z rozpočtu města Brna na pořádání dvou kulturních akcí Kč 75 000,- – Bavíme se na Vinohradech a Kč 10 000,- – pěvecký koncert vážné hudby).

Celková částka výnosů 4 760 838,70 Kč je na úrovni 102,93 % předpokládaných rozpočtovaných výnosů organizace. V roce 2019 byl čerpán rezervní fond ve výši 77 700,- Kč. Fond byl čerpán na úhradu nákladů spojených s pořádáním kulturních akcí: 12 000,- na akci „Mladé kapely", 30 000,- na akci „Výstava vín" a 35 700,- na akci „Bavíme se".

Náklady celkem Kč 4 803 517,15 Kč představují 103,85 % plánovaných nákladů.

Vysvětlení :

Výsledek hospodaření hlavní činnosti KVIC k 31.12. 2019 je – 42 678,45 Kč.

- Výdajová položka na účtu 501 19 – ostatní je ve výši Kč 968,- Kč to je na úrovni 96,80%. U této položky se jedná o nákup hasicího přístroje – je zařazen do položky ostatní, protože se jedná o specifickou položku.

- Výdajová položka na účtu 501 22 – materiál na činnost je ve výši Kč 136 125,97 Kč - to je na úrovni 102,35%. Důvodem je zařazení do této položky nákup cen do her o ceny v rámci reprezentačního plesu, výzdoba při akcích a potřeby pro tábory, kroužky – hlína, výtvarný materiál, pomůcky pro tábory - léky, ceny do táborových soutěží. Jedná se tedy o materiál na statutární činnost.

- Výdajová položka na účtu 502 10, – elektřina je ve výši Kč 108 538,68 to je na úrovni 108,53%. Důvodem je tvorba položky odhadem nákladů na energie pro rok 2019. Při tvorbě odhadu bylo částečně vycházeno z nákladů minulého roku. Při tvorbě rozpočtu nebyla známá výše těchto nákladů (nový objekt Bzenecká) a proto bylo v rozpočtu počítáno s nižší částkou.

- Výdajová položka na účtu 502 20, – voda je ve výši Kč 31 737,40 to je na úrovni 126,94%. Důvodem je tvorba položky odhadem nákladů na energie pro rok 2019. Při tvorbě odhadu bylo částečně vycházeno z nákladů minulého roku. Při tvorbě rozpočtu nebyla známá výše těchto nákladů (nový objekt Bzenecká) a proto bylo v rozpočtu počítáno s nižší částkou.

- Výdajová položka na účtu 502 40. – pára je ve výši Kč 192 092,47 to je na úrovni 128,06% . Důvodem je tvorba položky odhadem nákladů na energie pro rok 2019. Při tvorbě odhadu bylo částečně vycházeno z nákladů minulého roku. Při tvorbě rozpočtu nebyla známá výše těchto nákladů (nový objekt Bzenecká) a proto bylo v rozpočtu počítáno s nižší částkou.

- Výdajová položka na účtu 512 – cestovné je ve výši Kč 13 456,- - to je na úrovni 134,56%. Důvodem je odvoz a dovoz materiálu na akce s využitím vlastního vozidla. Tj. zabezpečení reprezentačního plesu a především pro zabezpečení akce -Výstava vín Brno-Vinohrady – zajišťování vzorků vín.

- Výdajová položka na účtu 513 01 – náklady na reprezentaci je ve výši Kč 22 915,50 - to je na úrovni 286,44%. Důvodem je úhrada nákladů za obědy a občerstvení v rámci akce -Výstava vín Brno-Vinohrady – obědy pro degustační / hodnotitelské komise komise / při bodování vín a obědy pro hosty a účinkující v rámci samotné akce. Dále úhrada občerstvení pro účinkující v rámci akce Bavíme se na Vinohradech dle smluvních podmínek.

- Výdajová položka na účtu 518 32 – kulturní a společenské akce je ve výši Kč 1 400 825,64 - to je na úrovni 129,22%. Důvodem je úhrada nákladů v rámci pořádání stěžejních kulturně-společenských akcí.

- Výdajová položka na účtu 518 36 – služby spojené s užíváním nebyt.prostor je ve výši Kč 26 606,- - to je na úrovni 204,66%. Důvodem je úhrada příspěvku do fondu oprav SVJ Pálavské nám.

- Výdajová položka na účtu 521 20 – ostatní osobní náklady je ve výši Kč 317 586,- - to je na úrovni 99,24%. Důvodem je úhrada nákladů za odměny lektorům zájmových kroužků, příležitostná výpomoc při akcích (ples,Výstava vín – sběrná místa vzorků vín). Tyto služby jsou za období 6 měsíců, další období tedy bude zahrnovat kratší časový úsek.

- Výdajová položka na účtu 549 10 – Pojištění Kooperativa aj.je ve výši Kč 10 314,67 - to je na úrovni 93,76%. Důvodem je platba vždy ročního pojištění odpovědnosti.

- Výdajová položka na účtu 549 11 – OSA, Integram.je ve výši Kč 10 794,- - to je na úrovni 107,94%. Důvodem je platba na provozování děl prostřednictvím reprodukčních technických přístrojů- kurzy Domu dětí-Domečku a dále úhrada poplatků za živou veřejnou hudební produkci, vždy v souladu s licenční smlouvou a seznamem užitých děl (skladeb).

- Dále uvádíme podrobný rozpis nákladů a výnosů s označením jednotlivých účtů.

501 14 Materiál na opravy

501 16 Čistící prostředky

501 19 Ostatní spotřeba materiálu

501 20 Kancelářské potřeby

501 21	Dary
501 22	Materiál na statutární činnost, ceny do soutěží, výzdoba při akcích, barevné papíry, papíry, plakáty na oznámení akcí /nástěnky/, křídy, sportovní potřeby, potřeby pro kroužky, hlína, výtvarný materiál, pomůcky pro tábory, vybavení lékárničky.
502 10	Elektrická energie – Domeček - Valtická, kancelář Bzenecká, Společenský sál – Bzenecká, Společenský sál – Pálavské nám.
502 20	Náklady spojené se spotřebou vody – Domeček – Valtická, kancelář Bzenecká, Společenský sál – Bzenecká, Společenský sál – Pálavské nám.
502 40	Náklady na teplo – TEZA – Domeček – Valtická, kancelář Bzenecká, Společenský sál – Bzenecká, Společenský sál – Pálavské nám.
511 41	Ostatní opravy – Domeček, společenské sály.
511 42	Revize
512 20	Cestovné
513 01	Reprezentace – náklady na reprezentaci, občerstvení – porady, pro pořadatele akcí, vystupující, výkonné umělce koncertů, ceny do soutěží, vystoupení dětí.
518 01	Bankovní poplatky
518 11	Poštovné – odvody do banky, pozvánky na akce, odesílání povinných výtisků Vinohradského Informu.
518 13	Telefon a internet
518 15	Semináře, školení Ministerstva kultury, konzultace a odborné semináře pro stálé pracovníky – mzdová a daňová problematika, školení instruktorů dětských táborů, lektorů pohybových kurzů.
518 18	Ostatní služby – korektury Inform, prodloužení domény, ACE účto, pronájem tiskárny …
518 19	Svoz odpadků
518 31	Účetnictví a daňové poradenství – vedení účetnictví a mzdové evidence firmou Účetnictví Hubáček, s.r.o.
518 32	Služby spojené se statutární činností, kulturní a společenské služby – náklady na honoráře výkonných umělců, ozvučení akcí, Služby spojené s pořádáním společenských akcí: ples, karneval, koncerty vážné hudby. Dny otevřených dveří, Velikonoce, keramické dílny v rámci prázdnin, Hurá prázdniny, Výstava vín, Bavíme se na Vinohradech, doprava na tábory, služby spojené s pořádáním táborů, exkurzí, plesů. Tisk Informu, akce ve společenských sálech.

518 34	Služby spojené s výukou – odměny lektorů na živnostenský list.
518 36	Služby spojené s nájmem – za služby spojené s užíváním nebytových prostor Společenský sál – Pálavské nám.
518 37	Reklama a propagace - webové stránky, propagace akcí, výlep plakátů, tisk plakátů na akce.
518 38	Rozhlas, televize – poplatky.
521 10, 20	Mzdy stálých pracovníků, odměny lektorům zájmových kroužků, příležitostná pořadatelská služba při akcích (ples, Košt, Bavíme se na Vinohradech,) pódií, úklid po skončení akcí, roznos letáků, Informu, mzdy vedoucích a zdravotníků táborů.
524 10,20	Zákonné zdravotní a sociální pojištění.
525 10	Zákonné pojištění pracovního úrazu.
527 10	Zákonné sociální náklady FKSP.
527 30	Příspěvek na stravování.
538 30	Jiné daně a poplatky - správní poplatky.
547 01	Manka a škody.
549 10	Pojištění.
549 11	OSA, Integram.
549 30	Zaokrouhlení.
556 01	Tvorba a zúčtování opravných položek.
557 02	Náklady z vyřazených pohledávek pro nedobytnost.
558 10	DDHM – evidovaný v účtové třídě 0.
602 03	Vstupné na kulturní akce (divadla, koncerty …).
602 13	Výnosy ze statutární činnosti - kurzovné kroužků.
602 14	Hry o ceny - prodej losů.
602 16	Tábory – tržby.
602 02	Služby k nájmu.
60217	Reklama při kulturních akcích.

602 19 Ostatní výnosy – manipulační poplatky – Vinohradské trhy.

648 10 Čerpání rezervního fondu.

649 01 Ostatní výnosy hlavní činnosti – náhrada škody, sběr.

649 02 Dary.

649 10 Přijatá pojistná plnění za náhradu škody.

672 10 Přijaté prostředky na provoz.

KULTURNÍ, VZDĚLÁVACÍ
A INFORMAČNÍ CENTRUM
Příspěvková organizace
MČ Brno-Vinohrady
Bzenecká 23, 628 00 Brno
tel. 544 216 529 IČO: 00400912

v Brně dne 28.1.2020

Mgr. Jiří Huňáček
ředitel KVIC Brno Vinohrady

adresa:
Bzenecká 23
628 00 Brno-Vinohrady
tel. 544 216 529
e-mail: kvic@vinohrady.brno.cz

Dům dětí
Valtická 23
628 00 Brno-Vinohrady
tel: 544 216 684
e-mail: domecek@vinohrady.brno.cz

IČO: 00400912
bankovní spojení:
86831621/0100

Zaúčtování finančních vztahů příspěvkové organizace k rozpočtu MČ Brno - Vinohrady - finanční vypořádání roku 2019

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření KVIC za rok 2019 dle Zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

	náklady	výnosy	hospodářský výsledek
hospodářská činnost	**301 691,17**	**344 433,00**	**42 741,83**
hlavní činnost	**4 803 517,15**	**4 760 838,70**	**-42 678,45**
Celkem:	**5 105 208,32**	**5 105 271,70**	**63,38**

Příděl do fondů:

- fond reprodukce majetku 0,00
- rezervní fond 63,38
- fond odměn 0,00
- FKSP 0,00

Stav fondů hmotné zainteresovanosti:

	Stav k 31.12.2019	Příděl ze ZHV r. 2019	**Stav po přídělu k 01. 01. 2019**
- fond reprodukce majetku	52.903,50	0,00	52.903,50
- rezervní fond	87.791,15	63,38	87.854,53
- fond odměn	10 000,00	0,00	10 000,00
- FKSP	31.338,50	0,00	31.338,50
Celkem:	182.033,15	63,38	182.096,53

V Brně dne: 28.01.2020

Vypracoval: Mgr. Jiří Huňáček
ředitel KVIC Brno - Vinohrady

KULTURNÍ, VZDĚLÁVACÍ A INFORMAČNÍ CENTRUM
Příspěvková organizace
MČ Brno-Vinohrady
Bratnecká 23, 628 00 Brno
tel. 54 216 529 IČO: 00400912