

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2017

FILHARMONIE BOHUSLAVA MARTINŮ, o.p.s.

Adresa společnosti:	Filharmonie Bohuslava Martinů, o. p. s. Zlín, nám. T.G. Masaryka 5556, PSČ 760 01
Statutární orgán společnosti: Ředitel společnosti	RNDr. Josef Němý
Správní rada:	Předseda správní rady: Ing. et. Ing. Jiří Korec Členové správní rady : Ing. Vladimír Kutý , Mgr. Miroslav Kašný, Mgr. Renata Navarová, Milan Tesař, Mgr. Pavel Stojar
Zprávu vypracoval(a):	RNDr. Josef Němý
Telefon:	736 750 051
Razítko společnosti a podpis ředitele:	Datum: 16.5.2018

Obsah

VÝROČNÍ ZPRÁVA SPOLEČNOSTI ZA ROK 2017	3
A. TEXTOVÁ ČÁST	3
1) Úvod	3
2) Zpráva o činnosti a aktivitách společnosti za rok 2017	4
3) Základní ekonomické údaje o hospodaření společnosti za rok 2017	7
a) <i>Přehled a vývoj provozních nákladů, výnosů a výsledku hospodaření dle jednotlivých zdrojů</i>	<i>7</i>
b) <i>Přehled a vyhodnocení přijatých dotací k 31.12.2017</i>	<i>7</i>
c) <i>Stav majetku a závazků společnosti</i>	<i>8</i>
d) <i>Lidské zdroje a zaměstnanost společnosti</i>	<i>9</i>
e) <i>Vývoj a stav fondů společnosti</i>	<i>10</i>
4) Změny zakládací listiny, ke kterým došlo v průběhu roku 2017	10
5) Změny ve složení správní a dozorčí rady a o změně osoby ředitele, k nimž došlo v průběhu roku 2017	10
6) Informace dle zákona o účetnictví	111
B. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2017	11
C. ZPRÁVA AUDITORA K ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2017	11

Výroční zpráva společnosti za rok 2017

A. Textová část

1) Úvod

Založení Filharmonie Bohuslava Martinů, o.p.s.

Statutární město Zlín na základě usnesení Zastupitelstva města Zlína č. 37/23/Z/2005 ze dne 8. září 2005 a Zlínský kraj na základě usnesení Zastupitelstva Zlínského kraje č. 0180/Z07/05 ze dne 26. října 2005 založili obecně prospěšnou společnost v souladu s ust. § 84 odst. 2 písm. f) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s ust. § 35 odst. 2 písm. l) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích ve znění pozdějších předpisů.

Zakládací smlouva o založení obecně prospěšné společnosti nabyla platnosti a účinnosti dne 28. 11. 2005. Společnost byla zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností Krajským soudem v Brně dne 16. ledna 2006, tj. dnem nabytí právní moci rozhodnutí. Společnost byla založena na dobu neurčitou. Současným sídlem filharmonie je Kongresové centrum Zlín.

V obecně prospěšné společnosti působí tyto orgány - správní rada, dozorčí rada a ředitel. Funkční období, rozhodování, složení a působnost správní rady jsou definovány v Zakládací smlouvě obecně prospěšné společnosti. Statutárním orgánem společnosti je nově od roku 2011 ředitel, který na základě manažerské smlouvy řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Ředitel je jmenován a odvoláván správní radou. Kontrolním orgánem je dozorčí rada. Složení dozorčí rady, funkční období, rozhodování a působnost jsou rovněž definovány v Zakládací smlouvě obecně prospěšné společnosti.

Organizační členění

V čele filharmonie stojí ředitel, který jako statutární orgán organizuje a řídí činnost celé společnosti. Provozní, uměleckou a ekonomickou činnost společnosti zabezpečují dva úseky, a to úsek koncertní a úsek ekonomický. Vedoucím koncertního úseku je manager filharmonie, úsek ekonomický řídí hlavní ekonom. Ředitel může pro řešení konkrétních uměleckých úkolů stanovit poradní orgány. Poradními orgány jsou umělecká rada a konkurzní komise, která má poradní pravomoc při výběru nových členů orchestru.

Popis činnosti

Společnost poskytuje obecně prospěšné služby a doplňkové činnosti na území Zlínského kraje, celé České republiky a také v zahraničí, a to: interpretace hudebního umění, provádění dokumentační, archivní, muzejní a výstavní činnosti v rámci svých produkcí a užívaných prostor, vydávání propagačních materiálů a publikací majících vztah k Filharmonii Bohuslava Martinů a hudebnímu životu vůbec, podpora vzniku nových nahrávek orchestrální hudby, zajišťování výchovných a vzdělávacích aktivit pro veřejnost, spolupráce se školami a dalšími výchovně-vzdělávacími institucemi, nákup a prodej hudebních nástrojů, hudebnin a hudebního příslušenství pro členy orchestru filharmonie.

Společnost vykonává agenturní činnost jako doplňkovou činnost.

2) Zpráva o činnosti a aktivitách společnosti za rok 2017

I. Zhodnocení činnosti FBM, o.p.s. za rok 2017:

Filharmonie Bohuslava Martinů ve Zlíně i nadále pokračuje v šíření dobrého jména orchestru ve svém městě, ve Zlínském kraji, a také v České republice a zahraničí. Patří k nejlepším orchestrům v České republice.

Z přehledu počtu koncertů vyplývá, že plán koncertů za rok 2017 byl dodržen. Proti plánu došlo k mírnému navýšení počtu koncertů Kongresovém centru. Velmi pozitivní je také nárůst koncertů v zahraniční a koncertů v ČR, což potvrzuje vysoký kredit naší filharmonie.

Přehled koncertů FBM, o.p.s.	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Plán 2017	Rok 2017
abonentní koncerty	22	22	20	21	23	20	20	22	22	21	20	20
koncerty pro rodiče s dětmi	1	2	2	2	2	3	3	3	2	2	2	2
koncerty v sídle FBM ostatní	8	15	19	20	14	19	15	12	11	21	14	15
koncerty v sídle FBM pro cizí	0	0	0	0	3	2	4	4	4	4	2	5
koncerty v malém sále	0	0	0	0	0	4	3	3	4	8	6	6
mezisoučet	31	39	41	43	42	48	45	44	43	56	44	48
výchovné koncerty	32	41	25	33	31	24	28	34	36	38	30	25
součet koncertů v sídle FBM	63	80	66	76	73	72	73	78	79	94	74	73
koncerty v ČR mimo sídlo FBM	18	25	32	22	18	16	20	24	20	20	28	32
zahraniční koncerty	24	17	11	23	11	22	12	13	10	16	17	15
mimořádné se zlínským divadlem	2	2	0	0	0	9	5	0	0	1	0	0
nahrávání CD, dirigentské kurzy	3	1	7	6	7	11	4	4	2	3	2	2
Celkem	110	125	116	127	109	130	114	119	111	134	121	122

Návštěvnost našich koncertů v roce 2017 byla poznamenána nižším počtem koncertů v Kongresovém centru než v roce 2016, který byl rokem oslav 70. výročí založení FBM.

Je úžasné, že naše koncerty navštěvuje velmi vysoký počet posluchačů. To ukazuje průměrná návštěvnost našich koncertů, která se také za rok 2017 téměř blíží oficiální kapacitě Kongresového centra, což je 761 míst:

Rok	Abonentní a mimořádné			Výchovné koncerty			Malý sál ostatní	Celkem
	Počet posluch.	Počet koncertů	Průměr	Počet posluch.	Počet koncertů	Průměr	Počet posluch.	Počet posluch.
2017	25 545	35	730	13 564	25	543	935	40 044
2016	31 181	42	742	16 648	34	490	1720	49 549
2015	24 340	33	738	15 582	32	484	3262	43 184
2014	26 323	38	693	18 474	30	616	573	45 370
2013	25 380	37	686	15 618	28	558	727	41 725
2012	24 887	38	655	11 667	22	530	845	37 399
2011	22 227	36	617	18 061	31	583	278	40 566
2010	15 959	37	431	13 246	33	401		29 205
2009	15 336	39	393	9 315	25	373		24 651
2008	15 411	39	395	17 703	41	432		33 114
2007	12 719	28	454	12 213	32	382		24 932
2006	10 855	27	402	16 769	43	390		27 624

Přehled nejvýznamnějších koncertů v roce 2017:

- významné koncerty v Kongresovém centru Zlín:
 - o 6. ledna tradiční Novoroční koncert
 - o 23. února koncert Vůně dalek ve spolupráci s UTB
 - o 15. června charitativní koncert pro zlínskou organizaci Handicap
 - o dirigentské kurzy 22. – 28. června
 - o 5. října zahajovací koncert festivalu Harmonia Moraviae
 - o 26. října závěrečný koncert festivalu Harmonia Moraviae s Adamem Plachetkou
 - o 1. listopadu Korejský večer ve Zlíně
 - o 16. listopadu koncert pro dárce krve Zlínského kraje, vysílaný TV NOE
 - o 23. listopadu koncert pro firmu Tescoma, generálního partnera FBM
 - o 30. listopadu koncert pro firmu Kovárna Viva s Pavlem Šporclem
 - o 21. prosince tradiční vánoční koncert
 - o abonentní koncerty v 5 cyklech
 - o výchovné koncerty pro žáky a studenty
- koncerty ve Zlínském kraji – **rekordní počet 16 koncertů**:
 - o projekt Malí velcí filharmonici
 - orchestr polovina hráčů FBM a polovina žáci ZUŠ Zlínského kraje, koncerty:
 - 22. dubna Uherský Brod
 - 22. května Kroměříž
 - 30. května park Komenského ve Zlíně a Kongresové centrum Zlín
 - o 12. června Open air koncert v Baťově institutu
 - o 2. července koncert ve Skleníku v Kroměříži
 - o 4. července koncert na Velehradě – přímým přenosem přenášela Česká televize
 - o 8. července koncert na Hukvaldech
 - o 13. července koncert Na festivalu Master of Rock se skupinou Sabaton – hlavní vystoupení festivalu

- 17. července koncert Luhačovice – festival Janáček
- 21. července koncert Luhačovice – festival Janáček
- 30. 7. – 12. 8. dirigentské kurzy v Kroměříži
- 12. srpna koncert na zámku Kroměříž
- 10. září koncert na zámku ve Valašském Meziříčí
- 15. října koncert v kostele na Jižních Svazích ve Zlíně
- 22. října koncert v Kroměříži
- 10. prosince koncert v Holešově se Štefanem Margitou
- Koncerty v České republice
 - 4. února koncert v Havířově
 - 12. března festival Skuteč
 - 20. dubna Praha Obecní dům
 - Pražské jaro – doprovod orchestru při cembalové soutěži 13. května
 - 7. června Janáčkův máj Ostrava
 - 17. září koncert Kyjov
 - 23. září koncert Ostrava
 - 24. září koncert Brno Besední dům
 - 14. října koncert Valtice
 - prosincové turné s Pavlem Šporcem (Brno, Plzeň, Bratislava, Olomouc, Zlín)
 - prosincové turné s Miroslavem Žbirkou (Brno, Plzeň, Bratislava, Pardubice)
 - 20. prosince koncert v hotelu Hilton Praha
- koncerty v zahraničí:
 - turné v Německu od 27. prosince 2016 do 3. ledna 2017 (celkem pět koncertů)
 - 18. března Hainburg Rakousko
 - 23. dubna Vídeň Konzerthaus
 - turné Slovinsko s koncertem v Lublani 18. května
 - 10. června koncert Baden Rakousko
 - 28. září koncert Baden Rakousko
 - 30. září koncert Baden Rakousko
 - turné v Jižní Koreji – pět koncertů v Soulu, Icheonu, Busanu, Jeju a Ulsanu
- 21. ledna 2017 jsme uspořádali ples Filharmonie Bohuslava Martinů
- v sezóně 2017-2018 zakoupilo předplatné **1.879 předplatitelů**, což je zase překročení počtu předplatitelů proti minulé sezóně (1.750 předplatitelů) o **7,3 %**.

Závěrem lze konstatovat, že naše organizace **v oblasti činnosti výborně plní své poslání.**

3) Základní ekonomické údaje o hospodaření společnosti za rok 2017

a) Přehled a vývoj provozních nákladů, výnosů a výsledku hospodaření dle jednotlivých zdrojů

Náklady

Celkové náklady společnosti k 31.12.2017 byly čerpány v celkové výši 63 994 tis. Kč, tj. na 100 % rozpočtu na rok 2017.

Náklady společnosti byly vykázány ve struktuře:

- *náklady vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb* (hlavní činnost) ve výši 63 337 tis. Kč,
- *náklady vynaložené pro plnění doplňkových činností* ve výši 657 tis. Kč,
- *z toho náklady vynaložené na vlastní činnost společnosti* (tj. náklady na správu) ve výši 6 445 tis. Kč, což je 91 % z celkového plánu nákladů správy.

Výnosy

Celkové výnosy společnosti k 31.12.2017 byly plněny v celkové výši 64 103 tis. Kč), tj. na 100 % rozpočtu na rok 2017.

Výnosy společnosti byly plněny ve struktuře:

- *výnosy z obecně prospěšných služeb* (hlavní činnost) ve výši 62 403 tis. Kč,
- *výnosy z doplňkových činností* ve výši 1 700 tis. Kč,

Výsledek hospodaření

Společnost vykázala k 31.12.2017 kladný výsledek hospodaření ve výši 11 176,34 Kč.

b) Přehled a vyhodnocení přijatých dotací k 31.12.2017

Společnosti byly k 31.12.2017 poskytnuty dotace v celkové výši **49 706** tis. Kč, a to v následující struktuře:

➤ **neinvestiční dotace** (k 31.12.2017 celkem bylo poskytnuto **48 756** tis. Kč, čerpáno bylo **48 756** tis. Kč):

- *dotace SMZ:*
 - *na neinvestiční náklady* - poskytnuto **23 636** tis. Kč, skutečně čerpáno 23 636 tis. Kč;
 - *na Turné Korea* - poskytnuto **400** tis. Kč, skutečně čerpáno 400 tis. Kč;

- *dotace ZK*
 - *na provozní výdaje* - poskytnuto **22 220** tis. Kč, skutečně čerpáno 22 220 tis. Kč;
 - *na Turné Korea* - poskytnuto **400** tis. Kč, skutečně čerpáno 400 tis. Kč;
- *dotace Ministerstvo kultury ČR:*
 - podpora nové tvorby - poskytnuto **2 000** tis. Kč, skutečně čerpáno 2 000 tis. Kč;
 - Turné Korea- poskytnuto **100** tis. Kč, skutečně čerpáno 100 tis. Kč;

➤ **investiční dotace**

- *investiční dotace SMZ* – poskytnuto **350** tis. Kč, skutečně čerpáno 350 tis. Kč;
- *investiční dotace ZK* – poskytnuto **600** tis. Kč, skutečně čerpáno 600 tis. Kč;

c) Stav majetku a závazků společnosti

FBM, o.p.s. má vlastní majetek v hodnotě **10 495 547,- Kč**. V průběhu roku 2017 byl pořízen nový majetek ve výši **1 589 506,- Kč** :

- **2x Trumpeta Stomvi** - pořizovací cena **2x 74 495 Kč**, zařazení do užívání 4/2017,
zdroj financování - Zlínský kraj
- **Trumpeta Yamaha** - pořizovací cena **104 020 Kč**, zařazení do užívání 4/2017,
zdroj financování - Zlínský kraj
- **Anglický roh** - pořizovací cena **290 tis. Kč**, zařazení do užívání 6/2017,
 - zdroj financování:

▪ Zlínský kraj	146 990 Kč
▪ FBM	143 010 Kč
- **Tripelhorn Alexaner** - pořizovací cena **318 218 Kč**, zařazení do užívání 7/2017,
zdroj financování - vlastní zdroje FBM
- **Harfa Lyon and Healy** - pořizovací cena 728 278 Kč, zařazení do užívání 11/2017,
 - zdroj financování:

▪ Statutární město Zlín	350 000 Kč
▪ Zlínský kraj	200 000 Kč
▪ FBM	178 278 Kč

V roce 2017 nebyl z majetku organizace vyřazen žádný hudební nástroj.

FBM, o. p. s. měla od 16.1.2006 (tedy dne založení) od Statutárního města Zlín v bezplatné výpůjčce majetek. Inventurní komise Statutárního města Zlín zkontrolovala stav tohoto majetku k 31.12.2017 a konstatovala, že inventura proběhla bez závad. Hodnota majetku, kterou má FBM, o.p.s. od Statutárního města Zlín ve výpůjčce činí celkem **15 186 733,- Kč**.

Organizaci se podařilo v průběhu roku 2017 udržovat finanční toky ve správném rozsahu, a to konkrétně:

- mít dostatečné finanční prostředky na pokrytí svých závazků, a to především :
 - vůči zaměstnancům
 - vůči orgánům státní správy /sociální, zdravotní pojištění, daně.../
 - platit v řádných termínech závazky dodavatelůmk 31.12.2017 byl stav závazků 76 308,47 Kč (účet 321)
- kontrolovat placení pohledávek odběrateli:
 - k 31.12.2017 byl stav účtu pohledávek **odběratelé** (účet. 311) **587 344 Kč**.
Většina těchto pohledávek byla již uhrazena v termínu splatnosti.

Pohledávky za firmou PSK - Průmyslové stavby ve výši 11 000,- Kč a 36 000,- Kč byly přihlášeny do insolvenčního řízení.

- Organizace současně eviduje ve svém účetnictví **ostatní pohledávky** ve výši **672 960 Kč**.

Pohledávku z roku 2010 za firmou LUX concerts events GmbH v celkové výši 24 000,- EUR tj. **612 960,- Kč**. Na firmu LUX concerts events GmbH bylo v průběhu roku 2010 vyhlášeno insolvenční řízení, kterého se formou přihlášky pohledávky do insolvenčního řízení účastní také FBM. V roce 2012 k této pohledávce byla vytvořena opravná položka k pohledávkám ve výši 250 000,- Kč (jedná se o nákladovou položku). Pohledávka je vedena v účetnictví na účtu č. 31520 - ostatní pohledávky.

Pohledávku za společností Česká producentská s.r.o. ve výši **60 000,- Kč**, tato pohledávka byla předána právní kanceláři k vymáhání. V roce 2012 byla k této pohledávce vytvořena opravná položka 60 000,- Kč. Pohledávka vznikla v roce 2004 tj. před datem založení obecně prospěšné společnosti. V účetnictví organizace je vedena na účtu č. 31510 - ostatní pohledávky.

- stavy k 31.12.2017:

▪ banka	4 795 818,13 Kč
▪ pokladna	71 919,- Kč
▪ ceniny	54 626,- Kč

d) Lidské zdroje a zaměstnanost společnosti

Osobní náklady společnosti byly k 31.12.2017 vykázány v celkové výši **37 641** tis. Kč (tj. na 99 % rozpočtu)

Mzdové náklady společnosti činí **27 424** tis. Kč ve struktuře (viz graf 3a):

- prostředky na mzdy vč. odměn ve výši 26 686 tis. Kč,
- nemocenské dávky 54 tis. Kč
- ostatní osobní náklady (dohody) ve výši 684 tis. Kč

V porovnání se skutečností k 31.12.2016 (25 071 tis. Kč) vykázaly celkové mzdové náklady navýšení o 2 353 tis. Kč, z toho náklady na mzdy se zvýšily o 2 071 tis. Kč, výplata nemocenských dávek se navýšila o 14 tis Kč a náklady na ostatní osobní náklady se zvýšily o 468 tis Kč. Mzdové náklady jsou čerpány cca 100 % stanoveného plánu na rok 2017.

Skutečný fyzický stav pracovníků k 31.12.2017 je **91** zaměstnanců . Stav zaměstnanců je stejný jako k 31.12.2016 a došlo ke snížení o 2 úvazky proti plánu 2017 .

Průměrná mzda k 31.12.2017 je vykázána ve výši 25 561 Kč, tj. o 2 513 Kč více oproti skutečnosti k 31.12.2016 a o 159 Kč více proti plánu roku 2017. V měsíci červenci a listopadu 2017 došlo, po dohodě se členy Správní rady, k navýšení mezd u všech zaměstnanců FBM, což se projevilo jako meziroční nárůst mezd v porovnání let 2016 a 2017.

e) Vývoj a stav fondů společnosti

Společnost vykazuje k 31.12.2017 zůstatky na fondech v celkové výši 226 tis. Kč, z toho:

- rezervní fond ve výši 226 tis. Kč.

4) Změny zakládací listiny, ke kterým došlo v průběhu roku 2017

V průběhu roku 2017 nedošlo v zakládací listině k žádným změnám.

5) Změny ve složení správní a dozorčí rady a o změně osoby ředitele, k nimž došlo v průběhu roku 2017

V průběhu roku 2017 nedošlo ke změnám ve složení správní a dozorčí rady.

V průběhu roku 2017 nedošlo ke změně osoby ředitele.

6) Informace dle zákona o účetnictví

- Skutečnosti, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy:

Žádné skutečnosti tohoto druhu nenastaly.

- Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky:

Účetní jednotka bude i nadále poskytovat obecně prospěšné služby a doplňkové činnosti na území Zlínského kraje a celé České republiky v oblasti kultury a současně bude nadále zajišťovat výchovně vzdělávací aktivity pro veřejnost.

- Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje:

V roce 2017 nevyvíjela FBM o.p.s. žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

- Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích:

FBM o.p.s. podporuje profesní růst svých zaměstnanců formou školení a výměnných pobytů v zahraničí. Pravidelně jsou zaměstnanci filharmonie proškolení v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci.

- Informace o tom, zda má účetní jednotka organizační složku podniku v zahraničí:

FBM, o.p.s. neměla v roce 2017 organizační složku podniku v zahraničí

B. Roční účetní závěrka za rok 2017

Součástí výroční zprávy jsou údaje o roční účetní závěrce za rok 2017, a to v následující struktuře:

- a) Rozvaha
- b) Výkaz zisku a ztráty
- c) Příloha tvořící součást účetní závěrky podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

C. Zpráva auditora k roční účetní závěrce za rok 2017

Přílohou k Výroční zprávě společnosti je zpráva auditora k roční účetní závěrce za rok 2017.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce zprávy: **Zřizovatel a statutární orgán obecně prospěšné společnosti**

Obchodní jméno účetní jednotky: **Filharmonie Bohuslava Martinů**
o.p.s.

Období zachycené ve zprávě auditu: rok 2017

Ověřili jsme hospodaření a přiloženou účetní závěrku obecně prospěšné společnosti Filharmonie Bohuslava Martinů k 31.12.2017, tj. rozvahu k 31.12.2017, výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017 a přílohu této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán obecně prospěšné společnosti Filharmonie Bohuslava Martinů. Součástí této odpovědnosti je navrhnout opatření, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu s obecně platnými předpisy o obecně prospěšných společnostech a zákonem o auditorech a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití fondů, údajů o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti, prověřování souladu vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora určený pro zřizovatele a statutární orgán obecně prospěšné společnosti

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace obecně prospěšné společnosti Filharmonie Bohuslava Martinů k 31.12.2017.

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny výdaje neoprávněné ani zjevně nehospodárné, nebyly zjištěny ani nedostatky při dodržování hospodárnosti rozpočtu a průkaznosti vynakládání prostředků získaných z dotací zřizovatele a z jiných zdrojů.

Obchodní jméno a číslo licence auditora: ZLÍN AUDIT, spol. s r.o.
Tř. Tomáše Bati 3765
760 01 Zlín
Ev. č. KAČR 53

Ověření provedli: Ing. Miroslav Halaška - auditor ev.č.515

ZLÍN AUDIT, spol. s r.o. - ev. č. KAČR 53
zastoupená Ing. M. Halaškou
Tř. Tomáše Bati 3765, 760 01 Zlín

ZLÍN AUDIT, spol. s r.o.
Ev. č. KAČR 53
Tř. Tomáše Bati 3765, 760 01 ZLÍN
tel.: 577 435 819, fax: 577 018 263
DIČ: CZ46967350
e-mail: zlinaudit@avonet.cz

Ve Zlíně dne 9. 5. 2018

Příloha: rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha k roční závěrce.

Ministerstvo financí ČR

schváleno MF ČR

č. j. 283/77 225/2001

určené pro účetní jednotky

účtující podle účtové osnovy

pro nevýdělečné organizace

Rozvaha

k 31.12.17

(v celých tisících)

Úč NO 1 - 01

Název, sídlo a právní forma

účetní jednotky

Filharmonie Bohuslava Martinů,

nám. J. G. Masaryka 5555

76001 Zlín

Účetní jednotka doručí:

1x příslušnému finančnímu orgánu

IČO

27673288

AKTIVA

a		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
		b	1	2
A.	Stálá aktiva ř. 9 + 15 + 26 + 33 + 41	001	2 490	3 109
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	002		
Dlouhodobý nehmotný majetek	Software (013)	003		
	Ocenitelná práva (014)	004		
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	005		
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	006		
	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (041)	007		
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	008		
	Součet ř. 2 až 8	009		
2.	nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	010		
Oprávký k	softwaru (073)	011		
	ocenitelným právům (074)	012		
	drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	013		
	ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	014		
Dlouhodobý hmotný majetek	Součet ř. 10 až 14	015		
	Pozemky (031)	016		
	Umělecká díla a předměty (032)	017		
	Stavby (021)	018		
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	019	8 906	10 496
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	020		
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	021		
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	022		
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	023		
	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (042)	024		
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	025		
Oprávký k	Součet ř. 16 až 25	026	8 906	10 496
	stavbám (081)	027		
	samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	028	-6 416	-7 387
	pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	029		
	základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	030		
	drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	031		
	ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	032		
	Součet ř. 27 až 32	033	-6 416	-7 387
Dlouhodobý finanční majetek	Majetkové účasti v podnicích s rozhodujícím vlivem (061)	034		
	Majetkové účasti v podnicích s podstatným vlivem (062)	035		
	Dlužné cenné papíry držené do splatnosti (063)	036		
	Půjčky podnikům ve skupině (066)	037		
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	038		
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	039		
	Pořízení dlouhodobého finančního majetku (platí od roku 2002) (043)	040		
	Součet ř. 34 až 40	041		

PASIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
a		b	1	2
A.	Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv ř. 91 + 95	087	2 194	2 438
1.	Vlastní jmění (901)	088	1 964	2 208
Jmění	Fondy (911)	089	226	219
	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (platí od roku 2002) (+/-921)	090		
	Součet ř. 88 až 90	091	2 190	2 427
2.	Účet hospodářského výsledku (+/-963)	092		11
Hospodářsk	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (+/-931)	093	4	
výsledek	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-932)	094		
	Součet ř. 92 až 94	095	4	11
B.	Cizí zdroje ř.97+103+121+128+133	096	6 404	7 756
1.	Zákonné rezervy (941)	097		
2.	Emitované dluhopisy (953)	098		
Dlouhodobé	Závazky z pronájmu (954)	099		
závazky	Dlouhodobé přijaté zálohy (955)	100		
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101		
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	102		
	Součet ř. 97 až 102	103		
3.	Dodavatelé (321)	104	75	95
Krátkodobé	Směnky k úhradě (322)	105		
závazky	Přijaté zálohy (324)	106	27	550
	Ostatní závazky (325)	107	306	337
	Zaměstnanci (331)	108	1 797	2 124
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	109	- 549	- 142
	Závazky k institucím soc. zabezpečení a zdrav. pojištění (336)	110	972	1 147
	Daň z příjmu (341)	111		99
	Ostatní přímé daně (342)	112	193	276
	Daň z přidané hodnoty (343)	113	34	27
	Ostatní daně a poplatky (345)	114		
	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu (346)	115		
	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků (348)	116		
	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů (367)	117		
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	118		
	Závazky z pevných termínových operací (platí od roku 2002) (373)	119		
	Jiné závazky (379)	120		
	Součet ř. 104 až 120	121	2 855	4 513
4.	Dlouhodobé bankovní úvěry (951)	122		
Bankovní	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	123		
výpomoci	Eskontní úvěry (232)	124		
a půjčky	Emitované krátkodobé dluhopisy (241)	125		
	Vlastní dluhopisy (255)	126		
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	127		
	Součet ř. 122 až 127	128		
5.	Výdaje příštích období (383)	129		
Přechodné	Výnosy příštích období (384)	130	2 637	3 016
účty	Kursově rozdíly pasivní (387)	131		
pasivní	Dohadné účty pasivní (389)	132	912	228
	Součet ř. 129 až 132	133	3 549	3 243
	ÚHRN PASIV ř. 87 + 96	134	8 598	10 194

Ministerstvo financí ČR

schváleno MF ČR

č.j. 283/76.102/2000

určené pro účetní jednotky

účtující podle účtové osnovy

pro nevýdělečné organizace

Účetní jednotka doručí:

1x příslušnému finančnímu orgánu

Výkaz zisku a ztráty

k 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO

27673286

Úč NO 2 - 01

Název, sídlo a právní forma

účetní jednotky

Filharmonie Bohuslava Martinů, o.p.s.

nám. T. G. Masaryka 5556

76001 Zlín

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Hlavní	Hospodářská		Celkem
			5	6	7	8
501	Spotřeba materiálu	1	896	36		932
502	Spotřeba energie	2	1 919	3		1 922
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	116			116
504	Prodané zboží	4				
511	Opravy a udržování	5	286			286
512	Cestovné	6	1 130			1 130
513	Náklady na reprezentaci	7	97			97
518	Ostatní služby	8	19 406	618		20 024
521	Mzdové náklady	9	27 425			27 425
524	Zákonné sociální pojištění	10	9 242			9 242
525	Ostatní sociální pojištění	11				
527	Zákonné sociální náklady	12	975			975
528	Ostatní sociální náklady	13				
531	Daň silniční	14	5			5
532	Daň z nemovitostí	15				
538	Ostatní daně a poplatky	16	459			459
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17				
542	Ostatní pokuty a penále	18				
543	Odpis nedobytné pohledávky	19				
544	Úroky	20				
545	Kursově ztráty	21	123			123
546	Dary	22				
548	Manka a škody	23				
549	Jiné ostatní náklady	24	288			288
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25	970			970
552	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	26				
553	Prodané cenné papíry a vklady	27				
554	Prodaný materiál	28				
556	Tvorba zákonných rezerv	29				
559	Tvorba zákonných opravných položek	30				
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	31				
582	Poskytnuté příspěvky	32				
	Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 32)	33	63 337	657		63 994

Příloha k účetní závěrce
Filharmonie Bohuslava Martinů, o.p.s.
k 31. 12. 2017

Příloha je zpracována dle § 30 vyhlášky č. 504/2002, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, které jsou účetními jednotkami účtujícími v soustavě podvojného účetnictví. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obsah přílohy

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
 2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
 3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
 4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění
- Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování**

- | | | |
|------|---|------------------------|
| 1. | | Způsob ocenění majetku |
| 1.2. | Ocenění hmotného a nehmotného investičního majetku vytvořeného vlastní činností | |
| 1.3. | Ocenění cenných papírů a majetkových účastí | |
| 1.4. | Ocenění příchovků a přírůstků zvířat | |
| 2. | Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny | |
| 3. | Změny oceňování, odpisování a postupů účtování | |
| 4. | Opravné položky k majetku | |
| 5. | Odpisování | |
| 6. | Přepočet cizích měn na českou měnu | |
| 7. | Odložená daň | |

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

- | | | |
|------|--|--|
| 1. | Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti | |
| 1.1. | Navýšení základního kapitálu | |
| 1.2. | Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období | |
| 1.3. | Dlouhodobé bankovní úvěry | |
| 1.4. | Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely | |
| 2. | Významné události po datu účetní závěrky | |
| 3. | Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku | |
| 3.1. | Hlavní skupiny hmotného investičního majetku | |
| 3.2. | Hlavní skupiny nehmotného investičního majetku | |
| 3.3. | Hmotný investiční majetek pořízený formou finančního pronájmu | |
| 3.4. | Hmotný investiční majetek pořízený formou operativního pronájmu | |
| 3.5. | Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze | |
| 3.6. | Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem | |
| 3.7. | Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením | |
| 3.8. | Investiční majetkové cenné papíry a majetkové účasti | |
| 4. | Vlastní jmění | |
| 4.1. | Vlastní jmění | |
| 5. | Pohledávky a závazky | |
| 5.1. | Pohledávky po lhůtě splatnosti | |
| 5.2. | Závazky po lhůtě splatnosti | |
| 5.3. | Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva | |
| 5.4. | Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze | |
| 5.5. | Závazky na sociálním zabezpečení | |
| 6. | Rezervy | |
| 7. | Výnosy z běžné činnosti | |

O b e c n é ú d a j e

1. Popis účetní jednotky (II.1)

Název: Filharmonie Bohuslava Martinů, o.p.s.
Sídlo: nám. T. G. Masaryka 5556, 760 01 Zlín
Právní forma: obecně prospěšná společnost
IČO: 276 73 286

Druh obecně prospěšných služeb:

Interpretace hudebního umění, provádění dokumentační, archivní, muzejní a výstavní činnosti v rámci svých produkcí a užívání prostor, vydávání propagačních materiálů a publikací majících vztah k Filharmonii Bohuslava Martinů a hudebnímu životu vůbec, podpora vzniku nových nahrávek orchestrální hudby, zajišťování výchovných a vzdělávacích aktivit pro veřejnost, spolupráce se školami a dalšími výchovně - vzdělávacími institucemi, nákup a prodej hudebních nástrojů, hudebnin a hudebního příslušenství pro členy orchestru filharmonie.

Doplňková činnost:

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

Datum vzniku společnosti: 16. ledna 2006

Statutární a kontrolní orgány k rozvahovému dni:

Správní rada:

předseda správní rady: Ing.et Ing. JIŘÍ KOREC, dat nar. 19.června 1986
Okružní 4724, 760 01 Zlín
Den vzniku funkce: 23 listopadu 2016
Den vzniku členství: 15.září 2016

člen správní rady: Mgr. MIROSLAV KAŠNÝ, dat. nar.14.ledna 1960
Podvesná VIII 6219, 760 01 Zlín
Den vzniku funkce:
Den vzniku členství:11.dubna 2017

člen správní rady: Mgr. PAVEL STOJAR, dat. nar. 13. května 1974
Bratří Sousedíků 1056, 760 01 Zlín
Den vzniku funkce: 4. prosince 2014
Den vzniku členství: 4. prosince 2014

člen správní rady: MILAN TESAŘ, dat. nar. 19. srpna 1964
č.p. 41, 763 45 Provodov
Den vzniku funkce: 4. prosince 2014
Den vzniku členství: 4. prosince 2014

člen správní rady: Mgr. RENATA NAVAROVÁ, dat. nar. 7. října 1967
Jana Žižky 735, 686 06 Uherské Hradiště
Den vzniku členství: 26. ledna 2015

člen správní rady: Ing. VLADIMÍR KUTÝ, dat. nar. 15. dubna 1962
č.p. 136, 768 23 Žalkovice
Den vzniku členství: 26. ledna 2015

Statutární orgán - ředitel:

RNDr. JOSEF NĚMÝ, dat. nar. 14. března 1956
Kútíky 677, Prštné, 760 01 Zlín

Ředitel je statutárním orgánem společnosti, řídí její činnost a jedná jejím jménem. Podepisování za společnost se děje tak, že k napsanému nebo vytištěnému názvu společnosti připojí ředitel svůj podpis.

Dozorčí rada:

člen dozorčí rady: Mgr. Ing. ZDENĚK VAŠÁTKO, dat. nar. 29. listopadu 1964
Bratři Sousedíků 1054, 760 01 Zlín
Den vzniku funkce: 25. května 2017
Den vzniku členství: 11. dubna 2017

člen dozorčí rady: Mgr. JAROSLAVA MÜLLEROVÁ, Ph.D., dat. nar. 5. května 1961
Obeciny II 3587, 760 01 Zlín
Den vzniku funkce: 4. prosince 2014
Den vzniku členství: 4. prosince 2014

člen dozorčí rady: PhDr. ROMANA HABARTOVÁ, dat. nar. 21. července 1964
Záchalupč 952, 686 04 Kunovice
Den vzniku členství: 11. dubna 2017

Zakladatelé:

Statutární město Zlín, IČ: 002 83 924
náměstí Míru 12, 760 01 Zlín

Zlínský kraj, IČ: 708 91 320
třída Tomáše Bati 21, 760 01 Zlín

Změny a dodatky provedené v účetním období v rejstříku obecně prospěšných společností:

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Výmaz: Člen správní rady: Ing. MICHAL HANAČÍK, dat. nar. 30. listopadu 1968 Vítovská 418, Horní Ves, 763 16 Fryšták Den vzniku funkce: 16. ledna 2006 Den zániku funkce: 10. dubna 2017 Den vzniku členství: 16. ledna 2006 Den zániku členství: 10. dubna 2017	30.11.2017
Zápis: Předseda správní rady: Ing. et Ing. JIŘÍ KOREC, dat. nar. 19. června 1986 Okružní 4724, 760 05 Zlín Den vzniku funkce: 23. listopadu 2016 Den vzniku členství: 15. září 2016	30.11.2017
Výmaz: Předseda správní rady: DALIBOR STRÍBNÝ, dat. nar. 15. února 1986 Pod Vrškem 2846, 760 01 Zlín Den vzniku funkce: 21. května 2015 Den vzniku členství: 4. prosince 2014	10.6.2017

Výmaz: Člen správní rady: Ing. MICHAL HANAČÍK, dat. nar. 30. listopadu 1968 Vítovská 418, Horní Ves, 763 16 Fryšták Den zániku funkce: 10. dubna 2017 Den vzniku členství: 26. ledna 2015 Den zániku členství: 10. dubna 2017	30.11.2017
Výmaz: Předseda správní rady: DALIBOR STRÍBNÝ, dat. nar. 15. února 1986 Sokolská 3963, 760 01 Zlín Den vzniku funkce: 21. května 2015 Den zániku funkce: 7. září 2016 Den vzniku členství: 4. prosince 2014 Den zániku členství: 7. září 2016	30.11.2017
Zápis: Člen správní rady: Mgr. MIROSLAV KAŠNÝ, dat. nar. 14. ledna 1960 Podvesná VIII 6219, 760 01 Zlín Den vzniku členství: 11. dubna 2017	30.11.2017
Výmaz: Člen dozorčí rady: Mgr. PAVEL BRADA, dat. nar. 3. září 1979 Nivy II 4744, 760 01 Zlín Den vzniku funkce: 4. prosince 2014 Den zániku funkce: 23. března 2017 Den vzniku členství: 4. prosince 2014 Den zániku členství: 23. března 2017	30.11.2017
Zápis: Předseda dozorčí rady: Mgr. Ing. ZDENĚK VAŠÁTKO, dat. nar. 29. listopadu 1964 Bratří Sousedíků 1054, 760 01 Zlín Den vzniku funkce: 25. května 2017 Den vzniku členství: 11. dubna 2017	30.11.2017
Výmaz: Člen dozorčí rady: Ing. LADISLAV KRYŠTOF, dat. nar. 31. května 1958 U Fortny 2158, 688 01 Uherský Brod Den vzniku funkce: 26. ledna 2015 Den zániku funkce: 10. dubna 2017 Den vzniku členství: 26. ledna 2015 Den zániku členství: 10. dubna 2017	30.11.2017
Zápis: Člen dozorčí rady: PhDr. ROMANA HABARTOVÁ, dat. nar. 21. července 1964 Záchalupčí 952, 686 04 Kunovice Den vzniku členství: 11. dubna 2017	30.11.2017

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech (II.2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním jmění	Výše vlastního jmění společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (II.3)

	Zaměstnanci celkem			Z toho členů statutárních orgánů		
	Sled. účetní období 2017	Před. účetní období 2016	Před. Účetní období 2015	Sled. účetní období 2016	Před. účetní období 2015	Před. Účetní období 2014
Průměrný počet zaměstnanců	86	89	89			
Mzdové náklady	27424	25071	24586			
Náklady na sociální zabezpečení	9242	8519	8344			
Sociální náklady	975	750	765			
Osobní náklady celkem	37641	34340	33695			

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění členům statutárních orgánů (II.4.)

– nebylo poskytnuto

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů									
Druh plnění	statutárních			řídících			dozorčích		
	Sled. účetní období 2017	Před. účetní období 2016	Před. Účetní období 2015	Sled. účetní období 2017	Před. účetní období 2016	Před. Účetní období 2015	Sled. účetní období 2017	Před. účetní období 2016	Před. Účetní období 2015
Půjčky a úvěry	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Poskytnuté záruky	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Důchodové připojištění	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Bezplatné užívání os. auta	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Jiné	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Celkem	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Se členy statutárních ani kontrolních orgánů stejně jako s jejich rodinnými příslušníky nebyly uzavřeny za vykazované období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy. Rovněž jim nebyly poskytnuty žádné zálohy ani úvěry.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (III.)

Příloha je zpracována dle § 30 vyhlášky č. 504/2002, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, které jsou účetními jednotkami účtujícími v soustavě podvojného účetnictví. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

1. Způsob ocenění majetku (III.2.1)

1.1. Zásoby

Účtování zásob – materiálu (III.2.1.a)

Zásoby byly účtovány způsobem B (přímo do spotřeby)

1.2. Ocenění hmotného a nehmotného investičního majetku vytvořeného vlastní činností (III.2.1.b)

účetní jednotka nevytvářela

1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí (III.2.1.c)

účetní jednotka nemá majetkové účasti v jiných společnostech ani nevlastní žádné cenné papíry

1.4. Ocenění příchovků a přírůstků zvířat (III.2.1.d)

účetní jednotka se nezabývá výše uvedenou činností

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny (III.2.2)

reprodukční pořizovací cena nebyla použita

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování (III.2.4)

Změna	Důvod změny	Peněžní vyjádření změny na		
		majetek	závazky	hosp. výsl.
---	---	---	---	---
---	---	---	---	---

4. Opravné položky k majetku (III.2.5)

- opravné položky nebyly tvořeny

Druh opravné položky	Způsob stanovení	Zdroj informací o určení výše OP
k pohledávkám	procentem	operativní evidence

Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
- investičnímu majetku	--	--	--	--	--	--	--	--
- zásobám	--	--	--	--	--	--	--	--
- finančnímu majetku	--	--	--	--	--	--	--	--
- pohledávkám - zákonné	--	--	--	--	--	--	--	--
- pohledávkám - ostatní	310	310	--	--	--	--	310	310

5. Odpisování (III.2.6)

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** sestavila a popsala účetní jednotka v interních směrnících. Při sestavování se vycházelo z předpokládané doby skutečné použitelnosti zařazovaného majetku.

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého nehmotného majetku** vycházel z ustanovení § 28 odst. 3 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání v účetnictví nejdéle na pět let od jeho pořízení.

Při pořízení dlouhodobého majetku, který byl financován zcela nebo zčásti z dotace, postupuje účetní jednotka v souladu s ustanovením § 38 odst. 9 vyhlášky 504/2002.

Systém odpisování drobného dlouhodobého hmotného majetku

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku (hmotného i nehmotného) stanovila účetní jednotka ve svých vnitropodnikových směrnících.

Výše nákladů na pořízení drobného hmotného majetku účtovaného na účet 501 -Spotřeba materiálu je posuzována v poměru k celkovému dosaženému obrátu. Interními směrnícemi je stanovena maximální hranice takto pořízeného majetku ve výši 5 % obrátu daného účetního období.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu (III.2.7)

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:

- denní kurz stanovený na základě kurzu vyhlášeného ČNB k příslušnému dni
- kurz ČNB k 31.12 se používá k přepočtu pohledávek, závazků a finančních účtů v cizí měně

7. Odložená daň (III.2.8.)

Společnost neúčtuje o odložené dani

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (IV.)

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti(IV.1)

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

společnost neměla doměřenou daň z příjmů za minulá účetní období

1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry

účetní jednotce nebyl poskytnutý žádný bankovní úvěr

1.3. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel	Rok 2015
Provozní dotace	Statutární město Zlín	21 400
Provozní dotace	Zlínský kraj	20 300
Provozní dotace	Ministerstvo kultury ČR	1 135
Mimořádná dotace	Ministerstvo kultury ČR	350

Důvod dotace	Poskytovatel	Rok 2016
Provozní dotace	Statutární město Zlín	21 760
Provozní dotace	Zlínský kraj	21 100
Provozní dotace	Ministerstvo kultury ČR	1 220
Mimořádná dotace	Ministerstvo kultury ČR	450
Mimořádná dotace	Statutární město Zlín	250
Mimořádná dotace	Statutární město Zlín	500
Mimořádná dotace	Zlínský kraj	250

Důvod dotace	Poskytovatel	Rok 2017
Provozní dotace	Statutární město Zlín	24036
Provozní dotace	Zlínský kraj	22620
rovozní dotace	Ministerstvo kultury ČR	2000
Mimořádná dotace	Korea	100

1.4. Rozpis přijatých darů

Poskytovatel	Rok 2015
Barum Continental spol. s r.o.	306 tis.
Nadace Bohuslava Martinů	22 tis.
Česká spořitelna a.s.	50 tis.
MORAVASTAV	20 tis.
Rigo, Zlín	20 tis.
KKS, Zlín	30 tis.
Valaška	20 tis.
Pozemní stavitelství a.s.	20 tis.
POZIMOS a.s.	25 tis.
Statutární město Zlín	22 tis.

Poskytovatel	Rok 2016
Home Credit	130 tis.
Barum Continental spol. s r.o.	300 tis.
Gaston	8 tis.
Baťa	265 tis.
Moravastav	20 tis.
Česká spořitelna a.s.	100 tis.
Pozemní stavitelství Zlín	20 tis.
Sběrné suroviny UH	5 tis.
Tescoma	100 tis.
CK Valaška	20 tis.
Nadační fond Bohuslava Martinů	21 tis.
E. Vančurová	15 tis.
M. Korner	10 tis.
SMO	10 tis.
GG Archico	20 tis.
Manag developement	25 tis.

Poskytovatel	Rok 2017
Barum Continental spol. s r.o.	200 tis.
Barum Continental spol. s r.o.	50 tis.
PSG Zlín	20 tis.
TESCOMA	35,6 tis.
MORAVASTAV	20 tis.
Nadace B.Martinů	7 tis.
ČS, a.s	100 tis.
MANAG	25 tis.
POZIMOS a.s.	25 tis.
AHF ČR	50 tis.

2. Významné události po datu účetní závěrky (IV.2)

Významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

Dne	Obsah změny	Vliv změny na údaje uvedené v Rozvaze	Vliv změny na údaje uvedené ve Výkazu zisků a ztrát	Peněžní vyjádření změny

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny hmotného investičního majetku (IV.3.1.a)

Skupina majetku	Pořizovací cena			Oprávký			Zůstatková cena			Přírůstky	Úbytky
	běžné období 2017	minulé období 2016	minulé období 2015	běžné období 2017	minulé období 2016	minulé období 2015	běžné období 2017	minulé období 2016	minulé období 2015		
Pozemky	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Budovy, haly, stavby	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	10 496	8 906	8 065	7 387	6 416	5 326	3 109	2 490	2 739	1 590	--
Jiný HIM	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Nedokončený HIM	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3.2. Nehmotný investiční majetek (IV.3.1.b)

Skupina majetku	Pořizovací cena			Oprávký			Zůstatková cena			Přírůstky	Úbytky	Účetní převod
	běžné období 2017	minulé období 2016	minulé období 2015	běžné období 2017	minulé období 2016	minulé období 2015	běžné období 2017	minulé období 2016	minulé období 2015			
Software	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Ocenitelná práva	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Výsledky vědecké čin.	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Jiný NIM	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Nedokončený NIM	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3.3. Hmotný investiční majetek pořízený formou finančního pronájmu (IV.3.1.c)

účetní jednotka nepořizovala v daném období majetek formou finančního pronájmu

3.4. Hmotný investiční majetek pořízený formou operativního pronájmu

účetní jednotka nepořizovala v daném období majetek formou operativního pronájmu

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (IV.3.1.e)

Jedná o movitý majetek specifikovaný v příloze tohoto dokumentu.

3.6. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem (IV.3.1.f)

společnost nemá zatížený žádný majetek zástavním právem

3.7. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením (IV.3.1.g)

ke konci roku 2017 nedošlo k rozdílnému ohodnocení majetku

3.8. Investiční majetkové cenné papíry a majetkové účasti (IV.3.1.h)

Předchozí období 2015		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
---	---	---
---	---	---

Předchozí období 2016		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
---	---	---
---	---	---

Sledované období 2017		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
---	---	---
---	---	---

4. Vlastní jmění (IV.3.3)

4.1. Vlastní jmění

Vlastní jmění účetní jednotky je evidováno na účtu 901. Obsahuje vklad zakladatelů ve výši 20 tis. Kč a přijaté investiční dotace, které byly přijaty jako zdroj pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku, a to ve výši 2.188. tis.

Vlastní jmění účetní jednotky pro dané období tedy činí 2.188. tis.Kč

5. Pohledávky a závazky (IV.3.2, 3.4)

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti (IV.3.2.a)

Počet dnů	Sledované období 2017		Předchozí období 2016		Předchozí období 2015	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	540	--	263	--	557	--
30 - 60	---	---	---	---	121	---
60 - 90	---	---	--	---	---	---
90 - 180	---	---	--	---	--	---
180 a více	47	--	47	--	47	--

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti (IV.3.4.a)

Počet dnů	Sledované období 2017		Předchozí období 2016		Předchozí období 2015	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	90	--	54	--	174	--
30 - 60	5	--	5	--	--	--
60 - 90	--	--	--	--	--	--
90 - 180	--	--	--	--	--	--
180 a více	--	--	--	--	--	--

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva (IV.3.2.c, 3.4.c)

	Běžné období	Minulé období 2016	Minulé období 2015
Pohledávky kryté zástavním právem	--	--	--
Závazky kryté zástavním právem	--	--	--
Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)	--	--	--

5.4. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (IV.3.4.d)

(záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru, akreditivu nebo směnečného práva, pokud není tvořena účetní rezerva)

Typ záruky	Příjemce záruky	Běžné období	Minulé období 2016	Minulé období 2015
---	---	---	---	---

5.5. Závazky na sociálním zabezpečení, daňové závazky

Instituce	Sledované období 2017	Minulé období 2016	Minulé období 2015
OSSZ	803	680	707
Zdravotní poj.	344	292	303
Finanční úřad	303	93	314
Pozn: všechny tyto závazky jsou ve splatnosti			

6. Rezervy (IV.3.5)

Druh rezervy	Běžné období 2017				Minulé období 2016				Minulé období 2015		
	Zůst. k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek 31.12.	Zůst. k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůst. 31.12.	Tvorba	Čerpání	Zůst. 31.12.
Zákonné rezervy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervy (rezerva na kurz. Ztráty)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

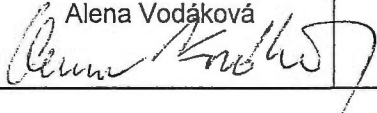
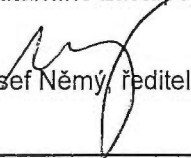
7. Výnosy z běžné činnosti (IV.3.6)

	Běžné období 2017			Minulé období 2016			Minulé období 2015		
	Celkem	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Tržby za prodej zboží	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tržby z prodeje vlast. výrob.	9	9	0	12	12	0	4	4	0
Tržby z prodeje služeb	14067	12367	1700	14 514	14 144	370	13 394	12 855	539
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	751	751	0	894	894	0	1295	1 295	0
Přijaté příspěvky	533	533	0	940	940	0	534	534	0
Přijaté dotace	48 756	48 756	0	45 530	45 530	0	43185	43185	0
Celkem	64 116	62 416	1 700	61 890	61 520	370	62 901	60 979	1 922

4/10



FILHARMONIE BOHUSLAVA MARTINŮ, o.p.s.
NÁM. T.G. MASARYKA 5556 5
760 01 ZLÍN

Sestaveno dne:	Sestavil:	Podpis statutárního zástupce:
12.5.2017	Alena Vodáková 	 RNDr. Josef Němý, ředitel