

Výroční zpráva

HRAD LOKET, o.p.s.

2016

sídlo: Zámecká 67, Locket, 357 33
právní forma: obecně prospěšná společnost
datum vzniku: 20. října 1999
registrováno: v rejstříku obecně prospěšných společností
vedeném u Krajského soudu v Plzni, v oddílu O,
ve vložce 18

IČO: 25 23 78 96

telefon: 352 684 648

e-mail: pruvodci@hradloket.cz
kultura@hradloket.cz, ekonom@hradloket.cz

webové stránky: www.hradloket.cz
zakladatel: Město Locket

Obsah:

1. Poslání o.p.s.
2. Organizace o.p.s.
3. Činnost o.p.s. v r. 2016
 - a) Návštěvníkový provoz
 - b) Kulturní a společenské akce
 - c) Prodloužení otevírací doby hradu v měsících červen - srpen
 - d) Oslavy 700. výročí narození Karla IV.
 - e) Správa, evidence a využití předmětů Loketské sbírky
 - f) Investiční činnost, opravy
 - g) Vlastní činnost o.p.s.
4. Hospodaření o.p.s. v roce 2016

Přílohy:

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2016
vč. výkazu zisku a ztrát, rozvahy a přílohy
Rozbor pohledávek a závazků k 31. 12. 2016

ad 1) Poslání o.p.s.

Posláním o.p.s. HRAD LOKET je zpřístupnění hradu a jeho kulturního bohatství nejširší veřejnosti. Společnost spravuje vlastními silami hrad Locket, svěřený nemovitý i movitý majetek. Zajišťuje návštěvnický provoz, propagační činnost včetně distribuce upomínkových předmětů, vytváří podmínky pro širší využití hradu v souladu se specifickým charakterem hradu. Rozvíjí kulturní a společenskou činnost na hradě, zajišťuje péči o hrad a jeho okolí.

ad 2) Organizace o.p.s.

Statutárním orgánem o.p.s. HRAD LOKET je **ředitel**, p. Václav Lojín.

Správní rada je šestičlenná ve složení:

předseda: Ing. Zdeněk Bednář
členové: Mgr. Jiří Klsák, Ing. Pavel Beran,
p. Radek Hejna, p. Pavel Karásek, Mgr. Kristián Šujan

Kontrolním orgánem o.p.s. je tříčlenná **dozorčí rada**:

předsedkyně: p. Jana Kejšarová,
členové: PhDr. Vladimír Vlasák, p. Karel Horčíčka

V roce 2016 bylo v obecně prospěšné společnosti zaměstnáno na stálý pracovní poměr 16 zaměstnanců.

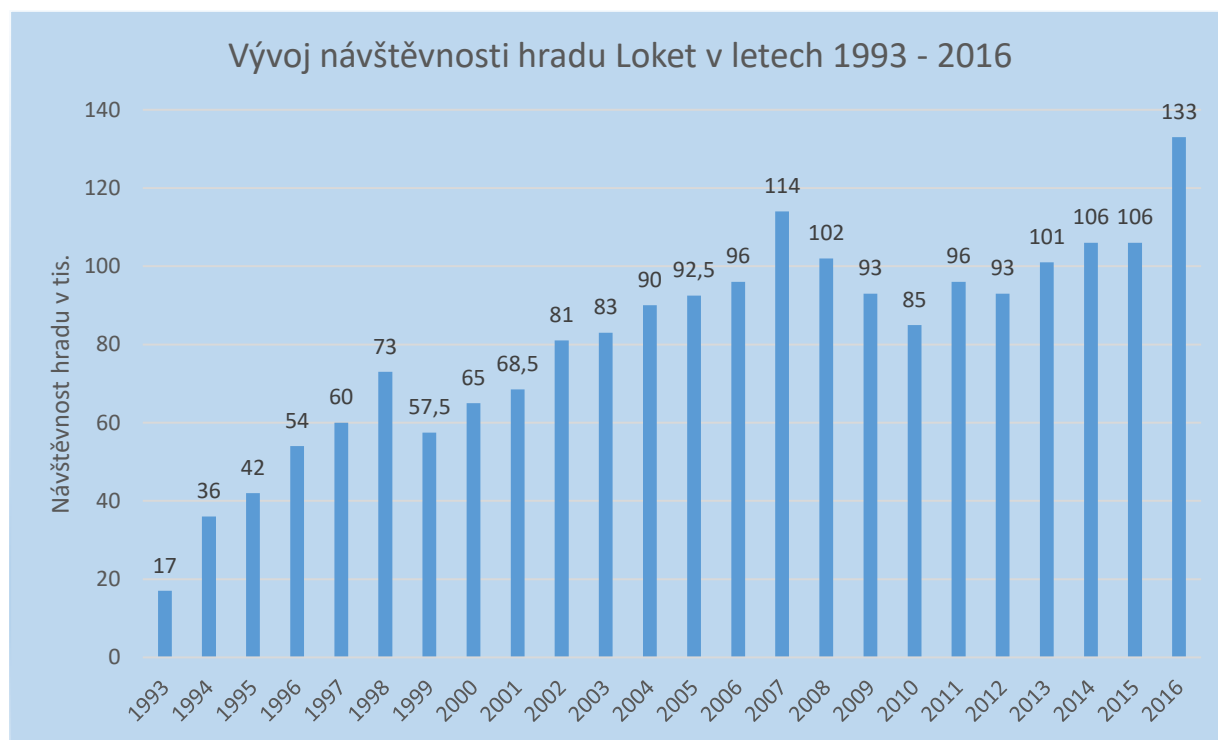
V průběhu letní turistické sezóny byly v rámci průvodcovské činnosti uzavřeny s 8 brigádníky dohody o provedení práce dle objemu požadované práce.

ad 3a) Návštěvnický provoz

V r. 2016 přišlo na hrad 132 898 návštěvníků, což je absolutně nejvyšší návštěvnost hradu od doby znovuootevření hradu v r. 1993. Proti r. 2015 se zvýšila návštěvnost o 27 526 lidí, což představuje meziroční navýšení o 26%. Prohlídku s odborným výkladem průvodce využila přibližně třetina návštěvníků hradu, zbývající dali přednost individuální prohlídce hradu s tištěným textem.

Jako každoročně se na hradě konaly 3 velké akce – letní a vánoční trhy a vinobraní. Každá z těchto akcí zaznamenala proti roku 2015 výrazné navýšení návštěvnosti: letní slavnosti, nazvané v r. 2016 Slavnosti Karla IV. v souvislosti se 700. výročním narozením tohoto významného panovníka, navštívilo o 3 528 lidí více než letní slavnosti v roce 2015 (86% navýšení), také vinobraní a vánoční trhy byly v porovnání s rokem 2015 návštěvnicky silnější (vinobraní – o 1 307 lidí více – 32% navýšení), vánoční trhy – o 1 114 lidí více, 27% navýšení).

- prohlídka hradu		114 639 návštěvníků
- letní trhy – Slavnosti Karla IV.		7 604 návštěvníků
- vánoční trhy		5 226 návštěvníků
- vinobraní		5 429 návštěvníků



Graf č. 1: Vývoj návštěvnosti hradu Loket (v r. 1993 se jedná o návštěvnost za cca ½ rok od zahájení provozu hradu)

ad 3b) Kulturní a společenské akce

V roce 2016 se uskutečnilo na hradě Loket celkem 72 kulturních a společenských akcí, z toho jich 59 bylo pořádáno hradem.

Mezi již tradiční a stěžejní akce hradu patří **letní středověké slavnosti, vinobraní a Krušnohorské vánoční trhy**, které jsou hojně navštěvované a zaměřené na širokou veřejnost.

Letní středověké slavnosti se nesly v r. 2016 v duchu **oslav 700 let od narození Karla IV.** Ne snad v celém císařském lesku a velkoleposti, ale ve snaze přiblížit, jaké zábavě a dovednostem této epochy lidé holdovali. Návštěvníci slavností nahlédli do časů gotiky, kde k vidění a pobavení všech proběhl rytířský turnaj na koních. Udatní rytíři v plátovaných zbrojích s vlajícími rodovými zástavami sváděli nelítostné boje o přízeň sličných dam. Na nádvoří hradu bylo možné nakouknout do kovářské nebo řezbářské dílny, ponořit se do kádě s bylinkami a pak omdlívat blahem pod rukama sličné lazebnice nebo ocenit dovednost písárky, která dokáže vytvářet středověké písmo seříznutým husím brkem. K dokonalé iluzi karlovské doby bylo možné ochutnat středověkou lahodnou krmí, nechat se obveselovat písní i tancem a komediálními představeními Pouličního divadla Viktora Braunreitera. Odvážní si pak mohli nechat nahlédnout do karet svého osudu krásnou uhrančivou cikánkou.

Již desátý ročník **vinobraní**, při kterém hrad Loket ožil cimbálovou muzikou a krojovanými tanečnicemi, ukázal, že lidé mají zájem o dobré víno a lidovou muziku. Vzrůstající návštěvnost je toho důkazem, a proto se tato akce rozšířila i do amfiteátru pod hradem. V letošním roce zde mohli návštěvníci okošťovat vína od mnoha vinařů z Čech a Moravy a měli možnost se seznámit i s dalšími výrobky z darů naší vlasti, ke kterým neodmyslitelně patří slivovice, sýry, klobásy, uzené maso a Hustopečská mandlovice.

Krušnohorské vánoční trhy již několik let oživují tradice a zvyklosti vážící se k regionu Krušných hor a Poohří. Návštěvníci si mohli vyzkoušet výrobu slaměných ozdob nebo vonných františků, ochutnat pravou krušnohorskou kuchyni. Tu správnou atmosféru doplnil flašinetář, loketský pěvecký sbor Cubitus, Krušnohorská dudácká kapela a staročeská muzika Třehusk, folklorní soubor Dyleň a Rokytka, ZUŠ Loket a ohnivé divadlo Ignis. O pořádek se po oba dny svědomitě starali habartovští četníci. A nechybělo ani Pouliční divadlo Viktora Braunreitera, které už má své stálé příznivce. Návštěvníci si mohli projít řemeslný trh a nakoupit dárky pro své nejbližší nebo vyslechnout příběhy pro Marzebillu, patronku Krušných hor.

K dalším tradičním akcím určeným především pro obyvatele města Locket patří bezesporu **Reprezentační ples Města Locket**, slavnostní večery **Klubu důchodců z Lokte** a **koncerty ZUŠ** konané v malebném prostoru Rytířského sálu.

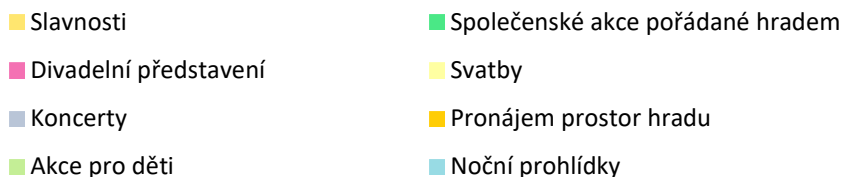
K osvědčeným večerním akcím patří bohatě navštěvované netradiční **Noční prohlídky** v podání Pouličního divadla Viktora Braunreitera. V letošním roce proběhly tři a byly opět plně vyprodány. Také jsme navázali spolupráci s Karlovarským divadlem, které v rámci oslav Karla IV. uvedlo na nádvoří hradu hru „Strasti Otce vlasti“. Atmosféra v hradních kulisách byla neopakovatelná, o čemž svědčí i velice dobrá návštěvnost po všechny tři dny, kdy byla hra uváděna.

Koncerty na hradě Locket už mají svoje stálé místo. Letos jich bylo uskutečněno celkem 18 za finanční pomoci Města Locket a místních sponzorů. Mezi již tradiční koncerty patří skupina ZNC, DM Revival a Plastic People of the Univers. I letos se na hradě vystříдалo mnoho rozličných hudebních stylů od regionálních i přespolních kapel.

S kulturou samozřejmě myslíme i na nejmenší obyvatele Lokte a jako každý rok pro ně připravujeme **Hradní Loktohrádky**- dětský den pořádaný ve spolupráci s loketskou skautskou organizací Jitřenka a podzimní **Rej strašidel**, při kterém ovládly hrad strašidelné bytosti a vyzkoušely odvahu a nebojácnost nejmladších návštěvníků hradu. K této akci neodmyslitelně patří karneval a taneční rejdní v Rytířském sále. Dalšími tradičními akcemi pro děti jsou sobotní divadelní pohádky – v roce 2016 se jich uskutečnilo celkem 10.

Ke kulturním a společenským akcím patří i **akce pořádané jinou organizací**. V roce 2016 se jednalo o pronájem hradních prostor pro soukromé účely s uzavřenou společností (lékařská konference, svatební nebo středověké hostiny). V prosinci se uskutečnil oblíbený adventní koncert skupiny Roháči a Česká mše vánoční v produkci ZUŠ. Počet pronájmů v roce 2016 dosáhl počtu 13.

Přehled kulturních a společenských akcí 2016



1	Slavnosti	3
2	Společenské akce pořádané hradem	4
3	Divadelní představení	3
4	Svatby	16
5	Koncerty	18
6	Pronájem prostor hradu	13
7	Akce pro děti	12
8	Noční prohlídky	3

Svatební obřady

V roce 2016 se uskutečnilo na hradě Loket 16 svatebních obřadů – z toho 12 v základní verzi „Mimořádné chvíle na mimořádném místě“, a další 4 svatby v provedení doplněném o šermířské vystoupení. V porovnání s r. 2015 došlo k výraznému zvýšení zájmu o svatby v prostorách hradu. (V r. 2015 se uskutečnily na hradě pouze 4 svatební obřady).

Hrad Loket nabízí 4 verze svatebních obřadů:

Mimořádné chvíle na mimořádném místě (základní verze) ... cena 6 000,-- Kč

Trvání obřadu přibližně 20 minut. Oddávající jsou v dobových kostýmech. Novomanželé obdrží 2 gotické pamětní poháry a pamětní listinu. Obřad doprovází reprodukováná historická hudba.

Když se žení opravdový rytíř (verze I.) ... cena 10 600,-- Kč

Trvání obřadu přibližně 45 minut. Obřad základní verze v plném rozsahu je doplněn o program se šermíři. Svatební průvod je uvítán pánem hradu u brány a doprovází jej rytířská družina do obřadní síně. Po obřadu následuje vystoupení šermířů a opět rytířská družina doprovází svatební průvod až k hradní bráně. Obřad doprovází reprodukováná historická hudba.

Hudba od skutečných bardů (verze II.) ... cena 12 000,-- Kč

Trvání obřadu přibližně 1 hodina. Obřad verze I. v plném rozsahu je doprovázen živou historickou hudbou.

Středověká svatba jako řemen (verze III.) ... cena 17 000,-- Kč

Trvání obřadu přibližně 1 hodina. Obřad verze II. v plném rozsahu je doplněn o vystoupení šermířů a hudebníků v trvání cca 90 minut v rytířském sále hradu, kde je dispozici sezení u tabule. Po ukončení celého programu opět rytířská družina doprovází svatební průvod až k hradní bráně.

ad 3c) Prodloužení otevírací doby v měsících červen - srpen

Prodloužením otevírací doby do 18.30 hodin (s posledním vstupem do hradu v 18.00 hodin) v červenci a srpnu bylo v roce 2015 vyhověno nejenom požadavkům průvodců cestovních kanceláří, ale i návštěvníků koncertů v letním amfiteátru, kteří mohou před začátkem představení navštívit hrad. V roce 2016 byla prodloužená otevírací doba rozšířena i na měsíc červen.

ad 3d) Oslavy 700. výročí narození Karla IV.

K výročí narození významného českého panovníka Karla IV. byla vydána publikace „Loket v době života a vlády Karla IV.“, kterou napsal PhDr. Vladimír Vlasák – byla financována z neinvestiční dotace od Karlovarského kraje.

V prostorách křídla rotundy hradu byla instalována expozice věnovaná době vlády Karla IV. a každoroční letní slavnosti, v r. 2016 „Středověké slavnosti Karla IV. na hradě Loket“, přiblížily návštěvníkům život a zábavu na dvoře tohoto významného panovníka. V průběhu letní sezóny se konala 3 představení divadelní hry „Slasti Otce vlasti“ na nádvoří hradu Loket.

Dále probíhaly přípravné práce na vytvoření „Dětské stezky“, která bude děti školního věku zábavnou formou seznamovat s dobou Karla IV.. Otevření „Dětské stezky“ je plánováno na začátek návštěvnické sezóny 2017.

ad 3e) *Správa, evidence a využití předmětů Loketské sbírky*

V roce 2016 probíhala správa od NPÚ převzatého fondu Loketské sbírky v podmínkách dokončeného uložení v nově vybudovaném depozitáři v objektu markrabství na hradě Loket. V souvislosti s tím byla průběžně zajišťována i řádná funkce prostorů depozitáře včetně kontroly a evidence jeho základních klimatických hodnot (teplota a vlhkost).

Mimo depozitář byla část předmětů Loketské sbírky umístěna v expozicích hradu, jež byly z tohoto fondu ještě průběžně doplňovány a obměňovány. Další skupina předmětů zůstávala buď jako úschova v objektech NPÚ a nebo jako zápůjčky u jiných kulturních zařízení. Ze sbírky byla rovněž vytvářena prezentace tohoto kulturního majetku města ve vybavení městské radnice.

V červnu 2016 byl pro evidenci sbírkových předmětů získán elektronický program CASTIS včetně databáze pořízené u NPÚ. Po zbytek roku 2016 byla jeho databáze doplňována o údaje spojené s novým uložením sbírkových předmětů (lokace všech předmětů) a opravována podle aktuálního stavu, přičemž Hrad Loket úzce spolupracoval s NPÚ v Lokti.

K zpracování inventury městského majetku za rok 2016 byly zpracovány inventární seznamy všech sbírkových předmětů s údaji o jejich umístění.

Ke zlepšení fyzického stavu předmětů Loketské sbírky byl zaměřen výběr a příprava jejich restaurace, jež se v roce 2016 týkala 12 obrazů a 22 kusů regionálního selského nábytku určených k příštím vystavení. Za tímto účelem byla navázána spolupráce s Akademií výtvarného umění v Praze.

Pro expozice hradu Lokte byly pořízeny inventární seznamy všech vystavených předmětů a zpracovány zčásti jejich nové popisy.

Prezentační využití sbírkových předmětů v roce 2016 výrazně ovlivnilo 700. výročí narození Karla IV. Pro městskou a hradní výstavu k tomuto výročí byly vybrány příslušné sbírkové předměty a zpracovány informační aparát a libreta. V rámci akcí karlovského výročí byla prezentace sbírkových předmětů využita i pro zpracování publikace Loket v době života a vlády Karla IV. Sbírkové předměty ve správě Hradu Loket byly v tomto roce prezentovány také na výstavách Historické betlémy Karlovarska v Karlových Varech a Architektura pro Korunu v Praze.

Správa sbírkových předmětů se rovněž podílela na tiskové, televizní a rozhlasové propagaci města a hradu Lokte.

ad 3f) Investiční činnost, opravy

V průběhu r. 2016 byly provedeny další úpravy mobiliárního vybavení depozitáře hradu, který slouží k uložení sbírkových předmětů Loketské sbírky. Dále došlo k rozšíření zabezpečovacího kamerového systému do dalších prostor hradu Locket – financování bylo částečně kryto z dotací poskytnutých Karlovarským krajem a městem Locket. V r. 2016 proběhly práce na opravě studny na nádvoří hradu – byla instalována nová bezpečnostní mříž a opraveno přístupové schodiště ke studni. Dále byly provedeny opravy venkovního osvětlení hradu, studny a osvětlení vitrín v expozicích.

ad 3g) Vlastní činnost o.p.s.

Veškerá činnost zaměstnanců hradu směřovala k zajištění návštěvnického provozu a kulturních akcí. V průběhu celého roku prováděli zaměstnanci hradu úpravu výstavních prostor související s umístováním navrácených loketských sbírkových předmětů, vyklízení a stěhovací práce související s navrácením sbírkových předmětů a budováním depozitáře v horním patře markrabství a následné úpravě interiérů pro instalaci nových expozic. Celoročně byla prováděna běžná údržba – čištění podlah, malování výstavních prostor, zajištění organizace kulturních akcí, stavba dřevěných prodejních stánků na letní a vánoční trhy a vinobraní.

ad 4) Hospodaření o.p.s. v r. 2016

Ve smyslu zákona č. 231/2012 Sb. o obecně prospěšných společnostech vede o.p.s. Hrad Locket podvojné účetnictví. Roční účetní závěrku má ověřenou auditorem. Tato roční účetní závěrka vč. auditorské zprávy, rozvaha a výkaz zisků a ztrát za rok 2016 jsou součástí výroční zprávy.

V r. 2016 hospodařila o.p.s. HRAD LOKET se **ziskem po zdanění ve výši =3 100 tis. Kč,** při celkových výnosech =16 655 tis. Kč a celkových nákladech =13 555 tis. Kč.

Rozdělení celkových výnosů podle podílu na výnosech v r. 2016:

• vstupné – HRAD + fotokarty	 11 495 tis. Kč	(69%)
• výnosy z prodeje zboží	 958 tis. Kč	(6%)
• vstupné – Slavnosti Karla IV.	 651 tis. Kč	(4%)
• vstupné – vinobraní	 527 tis. Kč	(3%)
• vstupné – vánoční trhy	 369 tis. Kč	(2%)
• vstupné - kulturní akce	 267 tis. Kč	(2%)
• pronájem hradních prostor	 388 tis. Kč	(1%)
• přefakturace energií a oprav – restaurace	 194 tis. Kč	(1%)
• výnosy z obřadů	 118 tis. Kč	(1%)
• příjmy na reklamu	 92 tis. Kč	(0,5%)
• dary	 31 tis. Kč	(0,5%)
• celková částka dotací vč. zúčtování ročních odpisů z majetku pořízeného z investičních dotací	 1 634 tis. Kč	(10%)

V porovnání s r. 2015 došlo k navýšení výnosů ze vstupného na hrad vč. fotokaret o cca 2 322 tis. Kč (25%). Výnosy z prodeje suvenýrů se zvýšily o 159 tis. Kč (20%). Výnosy ze vstupného na vinobraní a vánoční trhy vzrostly proti r. 2015 (vinobraní - o 139 tis. Kč, vánoční trhy – o 89 tis. Kč), letní trhy zaznamenaly rekordní návštěvnost a tržby vzrostly o 312 tis. Kč. Tržby ze vstupného na kulturní akce byly srovnatelné s r. 2015.

Výnosy z pronájmů se zvýšily o 107 tis. Kč (38%), výnosy ze svatebních obřadů byly proti r. 2015 5x vyšší. Výnosy z reklamy vzrostly o 25 tis. Kč (37%). Dále byly do výnosů zúčtovány roční odpisy z majetku pořízeného z investičních dotací Města Loket a Karlovarského kraje.

Dotace od Města Loket

• Neinvestiční dotace na provoz depozitáře ...	607 984,-- Kč
• Investiční dotace na nákup sbírky od p. Zimmermanna ...	300 000,-- Kč
• Neinvestiční dotace na kulturu ...	100 000,-- Kč
• Neinvestiční dotace na údržbu mobiliárního fondu ...	250 000,-- Kč

Dotace od Karlovarského kraje

- **Neinvestiční dotace na nové webové stránky hradu ...** 50 000,-- Kč
- **Neinvestiční dotace na vydání publikace „Loket v době života a vlády Karla IV.“ ...** 100 000,-- Kč
- **Neinvestiční dotace na „Středověké slavnosti Karla IV. na hradě Loket“ ...** 150 000,-- Kč

Dary

HRAD LOKET o.p.s. děkuje za finanční podporu kulturních aktivit následujícím občanům a obchodním společnostem:

Česká spořitelna, a.s.

Příjmy za reklamu

V r. 2016 HRAD LOKET o.p.s. obdržel od následujících firem a podnikatelů finanční prostředky za reklamu:

COBA ENVI s.r.o.
RAUSCHERT k.s.
Loketské městské lesy s.r.o.
G. Benedikt, Karlovy Vary, s.r.o.
Vodohospodářská společnost Sokolov, a.s.
Václav Štrýgl
Statek Bernard
ICS – systémy s.r.o.

Stav majetku a závazků o.p.s. HRAD LOKET

- **stavby (účty 021):** ... 5 247 721,49 Kč
Dům č.p. 69 a jeho technické zhodnocení a stavební část depozitáře hradu.
- **hmotný investiční majetek:** ... 6 197 125,91 Kč
(účty 022 000, 022 010)

V r. 2016 došlo k navýšení HIM o.p.s. HRAD LOKET - technické zhodnocení vybavení depozitáře v celkové výši 32 065,-- Kč. Dále byl pořízena multifunkční kopírka a tiskárna CANON – 85 210,-- Kč a rozšířen kamerový a bezpečnostní systém – 159 644,--Kč.

- drobný hmotný investiční majetek: ... 1 880 906,26 Kč

V r. 2016 byl pořízen nový DHIM v celkové hodnotě =148 696 Kč – nové prosklené výstavní vitríny, dřevěné stoly, kancelářský nábytek a výpočetní technika pro správce depozitáře, financovaná z dotace od Města Locket. Byl vyřazen nefunkční DHIM v hodnotě 89 402,--Kč.

- sbírkové předměty: ... 651 832,61 Kč
(+ 21 200 Kč – rám k vypůjčenému obrazu)

V r. 2016 byly pořízeny sbírkové předměty v celkové výši 51 254,-- Kč. Jedná se o olejomalbu, kresby a grafiky hradu Locket, porcelánové sbírkové předměty a 2 dobové plakáty.

- sbírkové předměty – od p. Zimmermanna ... 960 400,-- Kč

Jedná se o ucelenou sbírku unikátní sbírku loketských pohlednic, porcelánu a dalších historických předmětů, která byla na základě smlouvy převedena do vlastnictví o.p.s. HRAD LOKET.

- pořízení dlouhodobého hmotného majetku ... 1 251 930 Kč

Projektové dokumentace: Dvorana, Severní palác

- zásoby : ... 672 586,03 Kč
(+ 3 940,19 Kč – náklady na pořízení zboží)

Zásoby tvoří výhradně zboží na skladě.

- finanční majetek: - bankovní účty: ... 5 781 593,28 Kč
- pokladna: ... 434 104 Kč

Skutečný stav majetku o.p.s. byl ověřen fyzickou inventarizací k 31.12. 2016 a je doložen inventarizačním zápisem.

- pohledávky: - viz příloha "Rozbor závazků a pohledávek"

- závazky: - viz příloha „Rozbor závazků a pohledávek“

- úvěry: ... 158 130,-- Kč

Jedná se o úvěr na nákup domu č.p. 69, jehož měsíční splátky činí 14 410,-- Kč.

V Lokti dne 16.6.2017

Václav Lojín
Ředitel o.p.s. HRAD LOKET

Přílohy:

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zakladatelům, vedení o.p.s. Hrad Loket, se sídlem: Zámecká 67, 357 33 Loket, IČO 25237896

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky o.p.s. Hrad Loket (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2016 a výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2016, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

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

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplňné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splňujeme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení Společnosti.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v udržených ostatních informacích žádně významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost vedení Společnosti a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Vedení Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je vedení Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy vedení plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, res. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalené významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí

podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti vedení Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z události nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali dnem naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naši povinnosti je informovat vedení a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

A-CONT, s.r.o.
 Polní 4, 586 01 Jihlava
 Evidenční číslo auditorské společnosti 3/2
 Ing. Jiří Makaj, auditor
 Evidenční číslo auditora 1529

V Sokolově dne 23. 6. 2017



Výčet položek podle
vyhlášky č. 504/2002 Sb.
ve znění vyhlášky č. 476/2003 Sb.

**Výkaz zisku a ztráty
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2016
(v tis. Kč)**

IČ
25 23 78 96

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky

HRAD LOKET o.p.s.
Zámecká 67, Locket 357 33
obecně prospěšná společnost

		Stav k rozvahovému dni	
A.	Náklady	hizvní činnost	hospodářské činnost
I.	Spotřebované nákupy celkem	1 691	0
ú. 501	1. Spotřeba materiálu	290	
ú. 502	2. Spotřeba energie	756	
ú. 503	3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	57	
ú. 504	4. Prodané zboží	588	
II.	Služby celkem	2 223	0
ú. 511	5. Opravy a udržování	125	
ú. 512	6. Cestovné	18	
ú. 513	7. Náklady na reprezentaci	15	
ú. 518	8. Ostatní služby	2 065	
III.	Osobní náklady celkem	8 097	0
ú. 521	9. Mzdové náklady	6 020	
ú. 524	10. Zákonné sociální pojištění	1 976	
ú. 525	11. Ostatní sociální pojištění	0	
ú. 527	12. Zákonné sociální náklady	101	
ú. 528	13. Ostatní sociální náklady	0	
IV.	Daně a poplatky celkem	4	0
ú. 531	14. Daň silniční	2	
ú. 532	15. Daň z nemovitostí	0	
ú. 538	16. Ostatní daně a poplatky	2	
V.	Ostatní náklady celkem	63	0
ú. 541	17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	
ú. 542	18. Ostatní pokuty a penále	0	
ú. 543	19. Odpis nedobytné pohledávky	0	
ú. 544	20. Úroky	14	
ú. 545	21. Kursové ztráty	6	
ú. 546	22. Dary	0	
ú. 548	23. Manie a škody	0	
ú. 549	24. Jiné ostatní náklady	43	
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	847	0
ú. 551	25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	847	
ú. 552	26. Zůstatková cena prodaného dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku		
ú. 553	27. Prodané cenné papíry a podíly		
ú. 554	28. Prodaný materiál		
ú. 556	29. Tvorba rezerv		
ú. 559	30. Tvorba opravných položek		
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	0	0
ú. 581	31. Poskytnuté příspěvky účtované mezi organizačními složkami	0	
ú. 582	32. Poskytnuté příspěvky	0	
VIII.	Daň z příjmů celkem	630	0
	33. Dodatečné odvoody daně z příjmů	630	
Náklady celkem		13 555	0

		Stav k rozvahovému dni	
B.	Výnosy	hlavní činnost	hospodářská činnost
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	14 773	0
ú.601	1. Tržby za vlastní výroby	0	
ú.602	2. Tržby z prodeje služeb	13 815	
ú.604	3. Tržby za prodané zboží	958	
II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	0	0
ú.611	4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	0	
ú.612	5. Změna stavu zásob polotovarů	0	
ú.613	6. Změna stavu zásob výrobků	0	
ú.614	7. Změna stavu zvířat	0	
III.	Aktivace celkem	0	0
ú.621	8. Aktivace materiálu a zboží	0	
ú.622	9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	
ú.623	10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0	
ú.624	11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	
IV.	Ostatní výnosy celkem	669	0
ú.641	12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	
ú.642	13. Ostatní pokuty a penále	0	
ú.643	14. Platby za odepsané pohledávky	0	
ú.644	15. Úroky	0	
ú.645	16. Kursové zisky	0	
ú.648	17. Zúčtování fondů	0	
ú.649	18. Jiné ostatní výnosy	669	
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	0	0
ú.652	19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	
ú.653	20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0	
ú.654	21. Tržby z prodeje materiálu	0	
ú.655	22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	
ú.656	23. Zúčtování rezerv	0	
ú.657	24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	
ú.659	25. Zúčtování opravných položek	0	
VI.	Přijaté příspěvky celkem	31	0
ú.681	26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	
ú.682	27. Přijaté příspěvky (darů)	31	
ú.684	28. Přijaté členské příspěvky	0	
VII.	Provozní dotace celkem	1 182	0
ú.691	29. Provozní dotace	1 182	
Výnosy celkem		16 655	0
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	3 730	0
	34. Daň z příjmů	630	
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	3 100	0

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
17.6.2017		Václav Lojín	Ing. Věra Mašková	31.12.2016

výčet položek podle
vyhlášky č. 504/2002 Sb.
ve znění vyhlášky č.476/2003 Sb.

ROZVAHA (Balance) v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v tis.Kč)

Identifikační číslo

25 23 78 96

Název, sídlo a právní forma účetní
jednotky

HRAD LOKET o.p.s.
Zámecká 67, Loket 357 33
obecně prospěšná společnost

AKTIVA		Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Dlouhodobý majetek celkem		9 567	9 196
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		0	0
ú.012	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		
ú.013	2. Software		
ú.014	3. Ocenitelná práva		
ú.018	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
ú.019	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
ú.041	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
ú.051	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem		15 824	16 211
ú.031	1. Pozemky		
ú.032	2. Umělecká díla, předměty a sbírky	1582	1 633
ú.021	3. Stavby	5248	5 248
ú.022	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	7742	8 078
ú.025	5. Pěstelské celky trvalých porostů		
ú.026	6. Základní stádo a tažná zvířata		
ú.028	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		
ú.029	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
ú.042	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1252	1 252
ú.052	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem		0	0
	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách		
	2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem		
ú.063	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	
ú.066	4. Půjčky organizačním složkám		
ú.067	5. Ostatní dlouhodobé půjčky		
ú.069	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek		
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem		-6 257	-7 015
ú.072	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje		
ú.073	2. Oprávky k softwaru		
ú.074	3. Oprávky k ocenitelným právům		
ú.078	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		
ú.079	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		
ú.081	6. Oprávky ke stavbám	-474	-744
ú.082	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-3962	-4 390
ú.085	8. Oprávky k pěstelským celkům trvalých porostů		
ú.086	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům		
ú.088	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1821	-1 881
ú.089	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		

		Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
B. Krátkodobý majetek celkem		4 080	7 226
I. Zásoby celkem		560	677
ú.112	1. Materiál na skladě		0
ú.119	2. Materiál na cestě		
ú.121	3. Nedokončená výroba		
ú.122	4. Polotovary vlastní výroby		
ú.123	5. Výrobky		
ú.124	6. Zvířata		
ú.132	7. Zboží na skladě a v prodejnách	560	677
ú.139	8. Zboží na cestě		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby		
II. Pohledávky celkem		498	242
ú.311	1. Odběratelé	35	80
ú.312	2. Směnky k inkasu		
ú.313	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry		
ú.314	4. Poskytnuté provozní zálohy	20	16
ú.315	5. Ostatní pohledávky		
ú.335	6. Pohledávky za zaměstnanci	0	
ú.336	7. Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdr. pojištění		
ú.341	8. Daň z příjmů		
ú.342	9. Ostatní přímé daně		
ú.343	10. Daň z přidané hodnoty		
ú.345	11. Ostatní daně a poplatky		
ú.346	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem		
ú.348	13. Nároky na dotace a ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. samosprav. celků	440	140
ú.358	14. Pohledávky za účastníky sdružení		
ú.375	15. Pohledávky z pevných terminovaných operací		
ú.375	16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů		
ú.378	17. Jiné pohledávky	3	6
ú.388	18. Dohadné účty aktivní		
ú.391	19. Opravná položka k pohledávkám		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem		2 946	6 216
ú.211	1. Pokladna	289	434
ú.213	2. Ceniny		
ú.221	3. Účty v bankách	2 657	5 782
ú.251	4. Majetkové cenné papíry k obchodování		
ú.253	5. Dluhové cenné papíry k obchodování		
ú.256	6. Ostatní cenné papíry		
	7. Pořízený krátkodobý finanční majetek		
ú.261	8. Peníze na cestě		
IV. Jiná aktiva celkem		76	91
ú.381	1. Náklady příštích období	76	91
ú.385	2. Příjmy příštích období	0	
ú.386			
AKTIVA CELKEM		13 647	16 422

PASIVA		Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Vlastní zdroje celkem		11 220	13 943
I. Jmění celkem		7 468	7 091
Ú.900	1. Vlastní jmění	7 468	7 091
Ú.911	2. Fondy		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
II. Výsledek hospodaření celkem		3 752	6 852
Ú.963	1. Účet výsledku hospodaření	593	3 100
Ú.931	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0
Ú.932	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	3159	3 752
B. Cizí zdroje celkem		2 427	2 479
I. Rezervy celkem		0	0
Ú.941	1. Rezervy		
II. Dlouhodobé závazky celkem		331	158
Ú.951	1. Dlouhodobé bankovní úvěry	331	158
Ú.953	2. Emitované dluhopisy		
Ú.954	3. Závazky z pronájmu		
Ú.955	4. Přijaté dlouhodobé půjčky		
Ú.958	5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
Ú.389	6. Dohadné účty pasivní		
Ú.959	7. Ostatní dlouhodobé závazky		
III. Krátkodobé závazky celkem		2 088	2 245
Ú.321	1. Dodavatelé	137	146
Ú.322	2. Směnky k úhradě		
Ú.324	3. Přijaté zálohy	50	50
Ú.325	4. Ostatní závazky	406	155
Ú.331	5. Zaměstnanci	397	407
Ú.333	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	2	2
Ú.336	7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	387	436
Ú.341	8. Daň z příjmů	-54	314
Ú.342	9. Ostatní přímé daně	143	168
Ú.343	10. Daň z přidané hodnoty		
Ú.345	11. Ostatní daně a poplatky		
Ú.346	12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu		
Ú.348	13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků		
Ú.367	14. Závazky z upsaných nesplicených cenních papírů a podílů		
Ú.368	15. Závazky k účastníkům sdružení		
	16. Závazky z pevných termínových operací		
Ú.379	17. Jiné závazky	610	552
Ú.231	18. Krátkodobé bankovní úvěry		
Ú.232	19. Eskontní úvěry		
Ú.241	20. Emitované krátkodobé dluhopisy		
Ú.255	21. Vlastní dluhopisy		
Ú.389	22. Dohadné účty pasivní	10	15
Ú.249	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		
IV. Jiná pasiva celkem		8	76
Ú.383	1. Výdaje příštích období		
Ú.384	2. Výnosy příštích období	8	76
Ú.387	3. Kursové rozdíly pasivní		
PASIVA CELKEM		13 647	16 422

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Ověření sestavení:
17.6.2017		Václav Lojín	Ing. Věra Mašková	31.12.2016

Příloha k účetní závěrce 2016

název účetní jednotky: **HRAD LOKET, o.p.s.**

sídlo: Zámecká 67, Locket 357 33

IČO: 25 23 78 96

právní forma: - obecně prospěšná společnost

spisová značka: O 18 vedená u Krajského soudu v Plzni

účel zřízení: - zpřístupnění hradu a jeho kulturního bohatství nejširší veřejnosti,
správa hradu, zajišťování návštěvnického provozu, propagační
činnost, distribuce upomínkových předmětů

datum, k němuž je závěrka sestavena: 31.12.2016

datum vzniku společnosti: 20.10.1999

zakladatel: Město Locket

statutární orgán – ředitel: p. Václav Lojín

správní rada o.p.s.: Ing. Zdeněk Bednář - předseda
Mgr. Jiří Klsák, Ing. Pavel Beran,
p. Pavel Karásek, p. Radek Hejna
Mgr. Kristián Šujan

kontrolní orgán: dozorčí rada o.p.s.: p. Jana Kejšarová- předsedkyně
PhDr. Vladimír Vlasák, p. Karel Horčíčka

Komentář k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Informace podle § 7 odst. 3 zákona:

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že u ní nenastane žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo zabraňovala v její činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

V případě, že účetní jednotka bude mít informaci o tom, že u ní taková skutečnost nastala, použije metody způsobem tomu odpovídající, přičemž informaci o použitém způsobu uvede v příloze účetní závěrky.

Informace podle § 7 odst. 4 zákona:

Uspořádání a označení položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty, jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování použité v jednotlivých účetních obdobích je srovnatelné.

Informace podle § 7 odst. 5. zákona:

Účetní jednotka používá účetní metody, které vycházejí ze zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 504/2002 Sb., v platném znění, a Českých účetních standardů č. 401 – 414.

V průběhu účetního období účetní jednotka účtuje o pořízení zásob způsobem A v souladu s ustanovením bodu 4.2. ČÚS č. 410.

Odpisování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku se provádí rovnoměrným způsobem v průběhu jeho užívání. Pouze u technického zhodnocení kulturní památky (vybudování depozitáře, topný systém v hradní restauraci) je odpisování prováděno dle §30 odst. 6 zákona o dani z příjmu.

V průběhu účetního období nebyly tvořeny opravné položky ani rezervy, nebyla stanovena reálná hodnota jednotlivých položek majetku ani závazků.

Nelze-li zachytit náklady a výnosy do běžného účetního období, s nímž časově a věcně souvisí, uplatňuje účetní jednotka metodu časového rozlišení ve formě nákladů, výdajů a výnosů, příjmů příštích období.

Pro přepočet majetku a závazků vyjádřených v cizí měně k okamžiku uskutečnění účetního případu je používán pevný měsíční kurz stanovený na základě devizového trhu vyhlášeného ČNB k prvnímu dni období, pro které je pevný kurz používán. Ke konci rozvahového období je použit aktuální kurz ČNB platný pro tento den. Kurzový rozdíl je vyčíslen pro bankovní účet v EUR, pokladny EUR, účet 261 a závazek vedený v měně EUR.

Některé změny metod v porovnání s předchozími účetními obdobími byly vždy vyvolány změnami v obecně závazných prováděcích předpisech.

Účetní doklady jsou archivovány v sídle společnosti.

Doplňující informace dle § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb., v platném znění:

Informace dle § 30, odst. 1, písmena d) vyhlášky:

V období od 31. 12. 2016 do okamžiku sestavení účetní závěrky nenastaly v účetní jednotce žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce účetní jednotky sestavené k rozvahovému dni ani nenastaly skutečnosti, jejichž důsledky by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci účetní jednotky.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena f) vyhlášky:

Účetní jednotka sama nebo prostřednictvím třetí osoby, jednající jejím jménem a na její účet, nedrží podíl v jiných účetních jednotkách.

Informace dle § 30 písmena g) vyhlášky:

- splatný závazek pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení (mzda 12/2016) ... 304 tis. Kč
- splatný závazek zdravotního pojištění (mzda 12/2016) ... 132 tis. Kč
- splatný závazek záloh. a srážkové daně ze mzdy (mzda 12/2016) ... 168 tis. Kč

Závazky jsou splatné k 10. 1. 2017

Informace dle § 30, odst. 1, písmena h) vyhlášky:

100 % podíl účetní jednotky vlastní zakladatel Město Loket.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena i) vyhlášky:

Účetní jednotka nemá majetkové cenné papíry, vyměnitelné ani prioritní dluhopisy nebo podobné cenné papíry nebo práva.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena j) vyhlášky:

V účetní jednotce nevznikly v daném účetním období dlužné částky, u kterých zbytková hodnota k rozvahovému dni přesahuje pět let.

výše půjček a úvěrů: 158 tis. Kč – úvěr na koupi nemovitosti – dům č.p. 69,
Zámecká ul., Locket, poskytnutý Komerční bankou a.s.,
Sokolov, zajištěný zástavní smlouvou k této nemovitosti

Informace dle § 30, odst. 1, písmena k) vyhlášky:

Účetní jednotka nemá finanční ani jiné dluhy neobsažené v rozvaze účetní jednotky sestavené k rozvahovému dni.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena l) vyhlášky:

Hospodářský výsledek účetní jednotky z hlavní činnosti za rok 2016 činí 3 100 tis. Kč. Účetní jednotka nemá hospodářskou činnost.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena m) vyhlášky:

průměrný počet zaměstnanců: 16 (administrativa – 4, provoz – 12)
administrativa: mzdy: 1 712 tis. Kč, zákonné sociální pojištění: 562 tis.Kč
zákonné sociální náklady: 25 tis.Kč
provoz: mzdy: 4 090 tis. Kč, zákonné sociální pojištění: 1 390 tis.Kč
zákonné sociální náklady: 76 tis. Kč

Účetní jednotka ve sledovaném období zaměstnávala pracovníky na základě dohod o provedení práce:

mzdy: 218 tis. Kč, zákonné sociál. pojištění: 24 tis. Kč

1 ze zaměstnanců administrativy je současně členem dozorčí rady o.p.s.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena n) vyhlášky:

Účetní jednotka nemá stanoveny odměny a funkční požitky členům statutárních, kontrolních ani jiných orgánů. Účetní jednotka nemá sjednané dluhy z požitků bývalých členů výše uvedených orgánů.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena o) vyhlášky:

Účetní jednotka uzavřela za vykazované období smlouvu o dílo se členem dozorčí rady o.p.s. – zpracování textu k odborné publikaci.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena p) vyhlášky:

Účetní jednotka neposkytla ve vykazovaném období zálohy, závdavky nebo úvěry členům statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena q) vyhlášky:

Způsoby oceňování finančního majetku v průběhu účetního období nebo bezprostředně předcházejícího účetního období neměl vliv na výpočet zisku nebo ztráty účetní jednotky za sledované období.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena r) vyhlášky:

Pro výpočet daně z příjmu právnických osob byl uplatněn §20 odst.7 zákona č. 586/1992 Sb.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena t) vyhlášky:

Přírůstek samostatných movitých věcí: vybavení depozitáře, expozic – vitríny, výpočetní technika ... 336 tis. Kč (úbytek 89 tis. Kč – vyřazení nefunkčního majetku)

Dotace od Města Loket

- Neinvestiční dotace na provoz depozitáře ... 608 tis. Kč
- Investiční dotace na nákup sbírkových předmětů ... 300 tis. Kč
- Neinvestiční dotace na kulturu ... 100 tis. Kč
- Neinvestiční dotace na údržbu mobiliárního fondu ... 250 tis. Kč

Dotace od Karlovarského kraje

- Neinvestiční dotace na nové webové stránky hradu ... 50 tis. Kč
- Neinvestiční dotace na vydání publikace „Loket v době života a vlády Karla IV.“ ... 100 tis. Kč
- Neinvestiční dotace na „Středověké slavnosti Karla IV. na hradě Loket“ ... 150 tis. Kč

Informace dle § 30, odst. 1, písmena u) vyhlášky:

Přijaté dary: Česká spořitelna a.s.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena v) vyhlášky:

Účetní jednotka ve sledovaném období neorganizovala žádnou veřejnou sbírku.

Informace dle § 30, odst. 1, písmena w) vyhlášky:

Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období:
Účetní jednotka převedla hospodářský výsledek za rok 2015 (zisk 593 tis. Kč) na účet č. 932 – nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta.

Informace dle § 30, odst. 2, vyhlášky:

Účetní jednotka eviduje 171 ks majetku, který byl oceněn podle § 25 odst. 1 písm. k) zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

V Lokti dne 17.6.2017

Podpis odpovědné osoby:

p. Václav Lojín, ředitel o.p.s. HRAD LOKET

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Ing. Věra Mašková, ekonomka o.p.s. HRAD LOKET

Rozbor závazků a pohledávek k 31.12.2016

pohledávky z obchodního styku:

FV 16 0055	Jiří Teterja - nájem restaurace vč. záloh na energie za 12/2016	29 430,00 Kč
FV 16 0061	Jiří Teterja – vyúčtování vodného, stočného – r. 2016	21 915,00 Kč
FV 16 0062	Jiří Teterja - vyúčtování el. energie – r. 2016	2 996,00 Kč
FV 15 0042	Tomáš Pikora - pronájem parkovacích míst – r. 2015	3 000,00 Kč
FV 16 0057	Tomáš Pikora – pronájem parkovacích míst – r. 2016	3 000,00 Kč
FV 16 0060	ICS-systémy s.r.o. – smlouva o reklamě	20 000,00 Kč

CELKEM	80 341,00 Kč
---------------	---------------------

krátkodobé závazky z obchodního styku:

FP 16 0315	T-Mobile Czech Republic a.s. – mobily 20.11.-19.12.	1 220,00 Kč
FP 16 0316	ANAG, spol. s r.o. – kniha „Abeceda zdaňování veřejně prosp. poplatníka	511,00 Kč
FP 16 0317	Radek Hejna – společnost „TERM sdružení“ - servis plynového kotle – č.p. 69	2 602,00 Kč
FP 16 0318	Petr Rubáš - služby BOZP, PO – 12/2016	1 815,00 Kč
FP 16 0319	Vodohospodářská společnost Sokolov, a.s. – srážková voda II.pol. 2016	23 165,00 Kč
FP 16 0320	Amper Market, a.s. – vyúčtování el. energie hrad – 1.2.-31.12.2016	93 901,00 Kč
FP 16 0321	Amper Market, a.s. – vyúčtování el. energie – restaurace – 1.2.-31.12.2016	5 809,00 Kč
FP 16 0322	Amper Market, a.s. – vyúčtování el. energie – č.p. 69 – 1-12/2016	1 102,00 Kč
FP 16 0323	Amper Market, a.s. – vyúčtování el. energie – přečerpávací stanice – 1-12/2016	-51,00 Kč
FP 16 0324	O2 Czech Republic a.s. - telefony 12/2016	2 321,20 Kč
FP 16 0325	Ivana Lojínová - stravné - zaměstnanci 29.11.-31.12. 2016	11 135,00 Kč
FP 16 0326	Fornica Graphics, s.r.o. – vyúčtování komisního prodeje knih - 2016	2 118,00 Kč

CELKEM	145 644,46 Kč
---------------	----------------------

V Lokti dne 31.1.2017