

## Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2023

### Identifikace schvalované účetní závěrky:

Řádná účetní závěrka k 31.12.2023

Za účetní jednotku: **Komorní filharmonie Pardubice**  
Identifikační číslo (IČ): 00088447  
Sídlo: Sukova 1260, 530 02 Pardubice

Zřizovatel: **Statutární město Pardubice**  
Identifikační číslo (IČ): 00274046  
Sídlo: Pernštýnské náměstí 1, 530 21 Pardubice

**Datum rozhodování o schválení účetní závěrky: 20.03.2024**

**Identifikace osob rozhodujících o schválení účetní závěrky:** Rada obce ve složení členů k datu jednání 20.03.2024.

### Členové schvalujícího orgánu:

(jména jsou uvedena bez akademických titulů)

- Jan Hrabal
- Jiřina Klčová
- Jan Nadrchal
- Jakub Rychtecký
- Štěpánka Fraňková
- Otakar Janecký
- Jiří Rejda
- František Brendl
- Radek Hejný

### Výrok o schválení účetní závěrky:

Rada města Pardubic na svém jednání dne 20.03.2024 schválila usnesením č. R/3162/2024 účetní závěrku příspěvkové organizace Komorní filharmonie Pardubice sestavenou k 31.12.2023.

**Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení účetní závěrky:**

Souhlasím s výrokem Rady města Pardubic o schválení účetní závěrky sestavené k 31.12.2023.


Protokol vyhotoven dne: 28.05.2024

Za účetní jednotku:

**MgA. Pavel Svoboda**  
Digitálně podepsal  
MgA. Pavel Svoboda  
Datum: 2024.06.21  
10:38:38 +02'00'

.....  
MgA. Pavel Svoboda  
Ředitel příspěvkové organizace

Pověřená osoba za zřizovatele:

**Mgr. Ivana Liedermanová**  
 Digitální podpis:  
05.06.2024 13:18

.....  
Mgr. Ivana Liedermanová  
Vedoucí odboru školství, kultury a sportu

**Výkaz zisku a ztráty příspěvkové  
organizace**

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Komorní filharmonie Pardubice

Sukova třída 1260

Pardubice

530 02

koncerty vážné hudby

sestavený k 31.12.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

OKEČ

IC

000092

00088447

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>49 117 365.37</b>	<b>175 911.32</b>	<b>44 075 218.71</b>	<b>107 419.28</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>49 077 936.45</b>	<b>141 901.32</b>	<b>44 003 959.67</b>	<b>107 419.28</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	858 200.50	22 505.52	604 046.76	8 520.91
4.	Prodané zboží	504	83 212.56	7 686.04	59 790.96	4 534.60
8.	Opravy a udržování	511	109 216.58		105 813.72	
9.	Cestovné	512	197 495.00		74 513.31	
10.	Náklady na reprezentaci	513	233 200.20		107 555.77	
12.	Ostatní služby	518	10 124 277.07	111 709.76	9 228 133.67	94 363.77
13.	Mzdové náklady	521	27 667 299.00		24 801 553.50	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	8 033 283.00		7 137 617.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	62 933.66		62 805.22	
16.	Zákonné sociální náklady	527	869 631.80		804 742.02	
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 420.00		7 130.00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	626 684.00		638 866.00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	85 449.49		179 772.65	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	123 633.59		191 619.09	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>		<b>39 428.92</b>		<b>71 259.04</b>	
2.	Úroky	562	1 053.00			
3.	Kurzové ztráty	563	38 375.92		71 259.04	
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>			<b>34 010.00</b>		
1.	Daň z příjmů	591		34 010.00		
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>49 767 605.65</b>	<b>621 314.55</b>	<b>43 849 043.48</b>	<b>348 682.33</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>8 904 383.18</b>	<b>621 314.55</b>	<b>9 486 971.82</b>	<b>348 682.33</b>
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	7 820 226.13	614 220.00	5 859 015.15	345 336.40
3.	Výnosy z pronájmu	603	427.50	72.50	963.00	37.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	78 167.95	7 022.05	45 863.67	3 308.93
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	3 081.60		11 600.00	
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	12 480.00			
16.	Čerpání fondů	648	990 000.00		3 557 000.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649			12 530.00	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>48 222.47</b>		<b>32 071.66</b>	
2.	Úroky	662			1 055.96	
3.	Kurzové zisky	663	48 222.47		31 015.70	
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>40 815 000.00</b>		<b>34 330 000.00</b>	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	40 815 000.00		34 330 000.00	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		650 240.28	479 413.23	-226 175.23	241 263.05
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		650 240.28	445 403.23	-226 175.23	241 263.05

Sestaveno dne:

Podpisový záznam

23.01.2024 11:02:19

Právní forma účetní jednotky

Pozn.

Příspěvková organizace



KOMORNÍ  
FILHARMONIE  
PARDUBICE

Sukova třída 1260,  
530 02 Pardubice  
IC 00088447  
www.kfpar.cz  
(4)

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

OKEČ  
000092

IČ  
00088447

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Komorní filharmonie Pardubice

Sukova třída 1260

Pardubice

530 02

koncerty vážné hudby

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4	
			OBDOBÍ				MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>24 094 615.09</b>	<b>13 641 705.50</b>	<b>10 452 909.59</b>	<b>8 014 717.45</b>	
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>16 120 882.50</b>	<b>13 641 705.50</b>	<b>2 479 177.00</b>	<b>2 405 711.00</b>	
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>499 305.00</b>	<b>140 685.00</b>	<b>358 620.00</b>	<b>415 260.00</b>	
3.	Ocenitelná práva	014	471 900.00	113 280.00	358 620.00	415 260.00	
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	27 405.00	27 405.00			
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>15 621 577.50</b>	<b>13 501 020.50</b>	<b>2 120 557.00</b>	<b>1 990 451.00</b>	
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	11 024 526.00	8 903 969.00	2 120 557.00	1 990 451.00	
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 597 051.50	4 597 051.50			
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>7 973 732.59</b>		<b>7 973 732.59</b>	<b>5 609 006.45</b>	
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>272 578.95</b>		<b>272 578.95</b>	<b>273 543.03</b>	
2.	Materiál na skladě	112	4 263.09		4 263.09	2 647.67	
8.	Zboží na skladě	132	268 315.86		268 315.86	270 895.36	
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>604 313.44</b>		<b>604 313.44</b>	<b>1 498 635.82</b>	
1.	Odběratelé	311	115 000.00		115 000.00	497 820.31	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	15 995.00		15 995.00		
30.	Náklady příštích období	381	155 399.70		155 399.70	582 363.82	
32.	Dohadné účty aktivní	388				1 900.00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	317 918.74		317 918.74	416 551.69	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>7 096 840.20</b>		<b>7 096 840.20</b>	<b>3 836 827.60</b>	
9.	Běžný účet	241	6 840 735.94		6 840 735.94	3 686 111.57	
10.	Běžný účet FKSP	243	224 807.96		224 807.96	80 262.06	
17.	Pokladna	261	31 296.30		31 296.30	70 453.97	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBI	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>10 452 909.59</b>	<b>8 014 717.45</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>4 584 551.31</b>	<b>3 426 503.90</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>2 126 142.00</b>	<b>2 418 361.00</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 491 827.00	2 418 361.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-365 685.00	
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>1 362 765.80</b>	<b>993 055.08</b>
1.	Fond odměn	411	54 685.47	54 685.47
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	246 323.32	86 234.42
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	18 259.01	3 171.19
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	268 000.00	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	775 498.00	848 964.00
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>1 095 643.51</b>	<b>15 087.82</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 095 643.51	15 087.82
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>5 868 358.28</b>	<b>4 588 213.55</b>
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>180 635.00</b>	<b>180 635.00</b>
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	180 635.00	180 635.00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>5 687 723.28</b>	<b>4 407 578.55</b>
5.	Dodavatelé	321	488 233.28	354 829.30
10.	Zaměstnanci	331	1 983 201.00	1 572 779.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	25 290.00	18 700.00
12.	Sociální zabezpečení	336	734 419.00	565 938.00
13.	Zdravotní pojištění	337	316 773.00	244 104.00
15.	Daň z příjmů	341	15 310.00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	217 672.00	117 476.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	148.00	342.00
36.	Výnosy příštích období	384	1 853 985.00	1 447 306.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	24 886.00	37 639.25
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	27 806.00	48 465.00

Sestaveno dne:

23.01.2024 11:01:44

Podpisový záznam



Právní forma účetní jednotky

Príspevková organizace

Pozn.



**KOMORNÍ  
FILHARMONIE  
PARDUBICE**

Sukovo třída 126a  
530 02 Pardubice  
iČ: 00088447  
www.kfpar.cz  
(4)

**Příloha organizačních složek státu,  
územních samosprávných celků,  
příspěvkových organizací a  
regionálních rad**

**sestavená k 31.12.2023**

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
místa)

OKEČ

**000092**

IČ

**00088447**

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

**Komorní filharmonie Pardubice**

**Sukova třída 1260**

**Pardubice**

**530 02**

**koncerty vážné hudby**

**A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	<b>Majetek účetní jednotky</b>		<b>718 568.00</b>	<b>699 100.00</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	13 300.00	13 300.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	705 268.00	685 800.00
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	718 568.00	699 100.00

**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**

Organizace Komorní filharmonie Pardubice IČO 00088447, je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, vl. číslo Pr 1013, den zápisu 21.6.2007.

E.1. K položce rozvahy	Doplňující informace	Částka
C.I.7.	Organizace Komorní filharmonie Pardubice zaúčtovala na účet 408 náklady v celkové částce Kč 365 685,-, které věcně a časově souvisely s účetním rokem 2022.	-365 685.00



## Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	86 234.42
A.II.	Tvorba fondu	483 006.90
1.	Základní příděl	483 006.90
A.III.	Čerpání fondu	322 918.00
2.	Stravování	307 440.00
9.	Ostatní užití fondu	15 478.00
A.IV.	Konečný stav fondu	246 323.32

**Rezervní fond**

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>3 171.19</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>1 273 087.82</b>
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	15 087.82
4.	Peněžní dary - účelové	1 195 000.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	63 000.00
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>990 000.00</b>
5.	Ostatní čerpání	990 000.00
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>286 259.01</b>

## Fond investic

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	848 964.00
F.II.	Tvorba fondu	626 684.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	626 684.00
F.III.	Čerpání fondu	700 150.00
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	700 150.00
F.IV.	Konečný stav fondu	775 498.00

Sestaveno dne:

23.01.2024 11:02:34

Podpisový záznam



Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn.


**KOMORNÍ  
FILHARMONIE  
PARDUBICE**

 Sukova třída 126  
 530 02 Pardubice  
 IČ: 00088447  
 www.kfpar.cz  
 (4)

# KOMORNÍ FILHARMONIE PARDUBICE

## Rozpis příspěvků a dotací na provoz k 31. 12. 2023

### Statutární město Pardubice

	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
účelově jen na PHJ	550 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00
	2 570 000,00

**Celkem příspěvky Statutární město Pardubice 31 390 000,00**

**Dotace Státní fond kultury 115 000,00**

**Dotace město Vysoké Mýto-účelově na PHJ 20 000,00**

**Dotace město Sezemice-účelově na PHJ 25 000,00**

**Dotace MKČR 2023-účelově na PHJ 390 000,00**

**Dotace MKČR 2023 4 430 000,00**

**Dotace Pardubický kraj 4 235 000,00**

**Dotace Pardubický kraj-účelově na PHJ 210 000,00**

**Celkem dotace 9 425 000,00**

**Celkem příspěvky na provoz 31 390 000,00**

**Celkem 40 815 000,00**

Vyhotovila: Eva Horná

Schválil: MgA. Pavel Svoboda, PhD.

31.12.2023

  
 **KOMORNÍ  
FILHARMONIE  
PARDUBICE**

Sukova třída 1  
530 02 Pardubice  
IC: 00085310  
www.kfpardubice.cz  
(4)

# Příloha k účetní závěrce za rok 2023

## I. Obecné údaje

**Název firmy:** Komorní filharmonie Pardubice  
Sukova třída 1260  
530 21 Pardubice

IČO: 00088447

DiČ: CZ00088447 – osoba identifikovaná k dani

- Příspěvková organizace
- **Zřizovatel:** Statutární město Pardubice
- Předmět činnosti je vymezen Zřizovací listinou nabývající účinnosti dne 1. 11. 2009.

### Hlavní činnost:

1. Tvorba, pořádání a zabezpečení koncertů
2. Ediční, propagační, publikační činnost k podpoře hlavní činnosti
3. Předprodej vstupenek na vlastní a cizí programy
4. Pořádání a zabezpečení kulturních pořadů, přehlídek a festivalů v oboru hudební tvorby

### Doplňková činnost:

1. Pronájem a půjčování movitých věcí
  2. Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
  3. Reklamní a propagační činnost, marketing a mediální zastoupení
  4. Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti
- Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v roce 2023 činil 42 zaměstnanců.
  - Rozvahový den 31. 12. 2023

## II. Informace o použitých metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

### Způsob ocenění:

- Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách včetně DPH.

- O zásobách (kancelářské potřeby, úklidové prostředky, drobný údržbový materiál) je účtováno způsobem B.
- O zboží a materiálu (programy, materiál pro účinkující, audio a video nosiče s nahrávkami KFP) je účtováno způsobem A.
- Opravné položky k pohledávkám tvořeny nebyly.
- Při odepisování hmotného majetku je postupováno dle Interní směrnice č. 14.
- Účetní odpisy jsou odsouhlaseny zřizovatelem.

#### Přepočtení údajů v cizích měnách:

- Pro přepočtení údajů v cizí měně se používá pevný měsíční kurz (kurz posledního dne v měsíci dle ČNB je platný pro následující kalendářní měsíc).
- Přepočtení disponibilního zůstatku na devizových účtech a v devizové pokladně byl proveden k 31. 12. 2023 dle kurzu ČNB.
- Pohledávky a závazky v cizí měně byly přepočteny aktuálním kurzem k 31. 12. 2023 dle ČNB.

### III. Doplňující údaje k Rozvaze a Výkazu zisků a ztrát

- Pohledávky z obchodního styku celkem k 31. 12. 2023 **Kč 115 000,--**  
Z toho do 90 dnů po splatnosti **Kč 75 000,-**
- Závazky z obchodního styku celkem k 31. 12. 2023 **Kč 488 233,28**  
Z toho po splatnosti **Kč 0,-**
- Výsledek hospodaření běžného účetního období-zisk = Kč 1 095 643,51,--
- Leasingové smlouvy KFP nemá.
- Závazky kryté podle zástavního práva KFP nemá.
- Závazky nevyúčtované v účetnictví, bankovní úvěry a doměrky daní KFP nemá.
- Celková výše dotací a příspěvků na provoz v roce 2023 činila **Kč 40 815 000,--**

Zpracovala: Eva Horná

V Pardubicích 24. 1. 2024

schválil: MgA. Pavel Svoboda, Ph.D.