

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení účetní závěrky za rok 2018

Galerie Benedikta Rejta v Lounech, příspěvková organizace
Pivovarská ul. 29-34
440 01 Louny
IČ:00360724

Ústí nad Labem 23. 4.2019

Organizace předložila podklady pro schválení účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31.12.2018 dle Směrnice S-02/2014, článek 2, odst.1), písm. a, b, d, e, g, h, Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem.

Vyjádření odboru kultur a památkové péče k účetní závěrce za rok 2018

Ověření účetní závěrky za rok 2018 bylo v organizaci provedeno nezávislým externím auditorem.

Odbor kultury a památkové péče prozkoumal předložené podklady a protokoly o provedených kontrolách a s ohledem na stanovisko nezávislého externího auditora ***doporučuje ke schválení účetní závěrku příspěvkové organizace za rok 2018.***

PhD. Adam Šrejber, Ph.D.
vedoucí odboru kultury a památkové péče

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zřizovateli organizace

GALERIE BENEDIKTA REJTA V LOUNECH

příspěvková organizace

o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2018

Auditorská společnost:	LN – AUDIT s. r.o. Louny, Na Valích 510 oprávnění KAČR č. 333
Odpovědný auditor:	Ing. Tomáš Hora Louny, V Domcích 2602 oprávnění KAČR č. 2061

Název účetní jednotky: **Galerie Benedikta Rejta v Lounech,
příspěvková organizace**
Sídlo: **Louny, Pivovarská 29 - 34, PSČ: 440 01**
IČO: **003 60 724**
Právní forma: **příspěvková organizace**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Galerie Benedikta Rejta v Lounech, příspěvková organizace** („Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 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 doplněné 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 Organizaci nezávislí a splnili jsme 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.

Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel Organizace 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 ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace 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 je plánováno zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy není jiná reálnou možnost, než tak učinit.

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 vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v

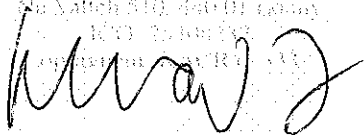
souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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:

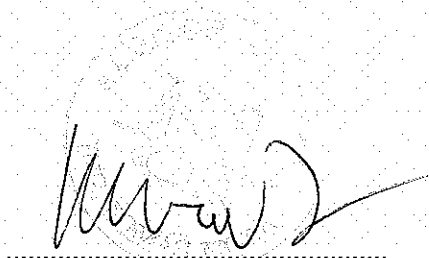
- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. 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 Organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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.

Naší povinností je informovat ředitele 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.

Datum zprávy auditora: 25. března 2019

LN AUDIT s.r.o.
Na Valích 510, 460 01 Labem
IČO: 25408232
zapsaný v obchodním rejstříku


Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2019 10:12:11

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			48 262 642.82	12 517 986.17	35 744 656.65	34 884 995.97
A.	Stálá aktiva		44 838 662.20	12 517 986.17	32 320 676.03	32 978 094.03
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		254 916.00	254 916.00	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	254 916.00	254 916.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		44 583 746.20	12 263 070.17	32 320 676.03	32 978 094.03
1.	Pozemky	031	852 392.99	0.00	852 392.99	852 392.99
2.	Kulturní předměty	032	1.00	0.00	1.00	1.00
3.	Stavby	021	35 325 844.76	4 204 944.72	31 120 900.04	31 715 894.04
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 668 393.00	4 321 011.00	347 382.00	409 806.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 737 114.45	3 737 114.45	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		3 423 980.62	0.00	3 423 980.62	1 906 901.94
I.	Zásoby		209 954.69	0.00	209 954.69	268 787.86
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	3 236.00	0.00	3 236.00	2 940.00
3.	Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	206 718.69	0.00	206 718.69	265 847.86
9.	Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Krátkodobé pohledávky		129 210.64	0.00	129 210.64	80 926.00
1.	Odběratelé	311	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	103 495.64	0.00	103 495.64	32 530.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	25 715.00	0.00	25 715.00	48 396.00
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 084 815.29	0.00	3 084 815.29	1 557 188.08
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Běžný účet	241	2 881 162.92	0.00	2 881 162.92	1 416 700.47
10.	Běžný účet FKSP	243	99 351.37	0.00	99 351.37	63 742.61
15.	Ceniny	263	62 000.00	0.00	62 000.00	28 800.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	42 301.00	0.00	42 301.00	47 945.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2019 10:12:11

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			35 744 656.65	34 884 995.97
C.	Vlastní kapitál		34 362 040.50	34 086 478.92
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		32 442 270.32	33 099 688.32
1.	Jmění účetní jednotky	401	32 450 810.32	33 108 228.32
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0.00	0.00
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-8 540.00	-8 540.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		975 130.18	411 610.99
1.	Fond odměn	411	25 709.71	25 709.71
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	104 631.39	69 709.81
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	807 076.08	231 896.47
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	37 713.00	84 295.00
III.	Výsledek hospodaření		944 640.00	575 179.61
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		944 640.00	575 179.61
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0.00	0.00
D.	Cizí zdroje		1 382 616.15	798 517.05
I.	Rezervy		0.00	0.00
1.	Rezervy	441	0.00	0.00
II.	Dlouhodobé závazky		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		1 382 616.15	798 517.05
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	788 291.15	127 198.05
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	282 876.00	298 650.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	118 114.00	129 582.00
13.	Zdravotní pojištění	337	46 485.00	55 536.00
14.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00
15.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	59 881.00	65 093.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	84 095.00	119 584.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 874.00	2 874.00



Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2019 10:11:56

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		8 933 025.00	0.00	8 836 547.39	0.00
I.	Náklady z činnosti		8 931 780.50	0.00	8 834 799.88	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	512 743.99	0.00	2 297 077.15	0.00
2.	Spotřeba energie	502	511 767.00	0.00	621 637.00	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	7 580.00	0.00	7 900.55	0.00
4.	Prodané zboží	504	20 310.32	0.00	15 031.16	0.00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Opravy a udržování	511	176 709.00	0.00	73 034.00	0.00
9.	Cestovné	512	8 508.00	0.00	10 953.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	10 104.70	0.00	7 981.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 495 926.61	0.00	581 523.80	0.00
13.	Mzdové náklady	521	3 606 100.00	0.00	3 204 156.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 162 447.00	0.00	1 051 394.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	9 598.00	0.00	8 660.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	137 957.58	0.00	129 789.12	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 810.00	0.00	0.00	0.00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0.00	0.00	0.00	0.00
25.	Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26.	Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27.	Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	766 764.00	0.00	783 708.00	0.00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	0.00	0.00
31.	Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	456 644.00	0.00	0.00	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	46 810.30	0.00	41 955.10	0.00
II.	Finanční náklady		1 244.50	0.00	1 747.51	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Kurzové ztráty	563	1 244.50	0.00	1 747.51	0.00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

11/11/2019 11:11 AM

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)



Handwritten signature and red stamp of Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny.

Příloha

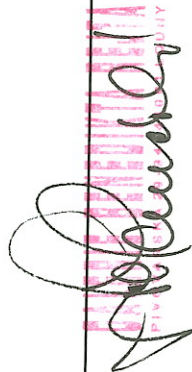
ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

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.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 881 571.85	2 822 315.85
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	83 141.80	22 119.00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	574 931.55	635 098.35
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	2 223 498.50	2 165 098.50
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.			0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.			0.00	0.00
1.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
8.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 881 571.85	2 822 315.85



Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)



Příloha
ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
0 -	

Příloha	
ZÁKLADNÍ	
Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19	

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"			
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0.00	0.00

C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti



Příloha
ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
0 -	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
0	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)
0	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
0	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
0 -	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19		
E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	69 709.81
A.II.	Tvorba fondu	68 621.58
1.	Základní přiděl	68 621.58
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	33 700.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	33 700.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	0.00
A.IV.	Konečný stav fondu	104 631.39

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724 sestavená k 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	231 896.47
D.II.	Tvorba fondu	575 179.61
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	575 179.61
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	0.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	0.00
D.IV.	Konečný stav fondu	807 076.08

Příloha**Fond investic****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	84 295.00
F.II.	Tvorba fondu	766 764.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	766 764.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	813 346.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	109 346.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	704 000.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	37 713.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	35 325 844.76	4 204 944.72	31 120 900.04	31 715 894.04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	35 325 844.76	4 204 944.72	31 120 900.04	31 715 894.04
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	852 392.99	0.00	852 392.99	852 392.99
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	852 392.99	0.00	852 392.99	852 392.99
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha
ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie Benedikta Rejta, Pivovarská 29-34, 440 01 Louny, Příspěvková organizace, IČ: 00360724

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2019 10:10:19

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00



Účetní jednotka: Galerie Benedikta Rejta v Lounech, p. o.
Pivovarská 29 – 34
440 01 Louny
IČ: 00360724

**Závěrečná inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku a závazků
účetní jednotky Galerie Benedikta Rejta v Lounech
za rok 2018**

1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena

K zabezpečení řádné inventarizace majetku a závazků Galerie Benedikta Rejta v Lounech k 31.12.2018 byl vydán příkaz ředitelky č. 1/2018 ze dne 11.12.2018, kterým byla pověřena inventarizační komise (IK). Všichni členové inventarizační komise byli seznámeni se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků a s harmonogramem provedení fyzické a dokladové inventarizace majetku a závazků Galerie Benedikta Rejta v Lounech.

2. Inventarizační komise

Inventarizační komisi jmenovala ředitelka organizace PhDr. Alica Štefančíková v tomto složení:

- Květoslav Chalupský – předseda
- Lenka Jarolímková Schützová – člen

3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení inventur, druh inventarizace

Termín: 19.12.2018 – 31.12.2018

Místo: => Galerie Benedikta Rejta
Pivovarská 29 – 34
440 01 Louny
=> Zámek Líčkov

Rozsah: DHM, DNM, DDHM, DDNM,
zásoby, pohledávky, finanční majetek (peníze, ceniny),
závazky, přechodné účty aktiv a pasiv, fondy

Způsob provedení: Fyzická a dokladová inventura, kontrola správnosti účtování

Druh inventarizace: Periodická.

4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Den zahájení: 19.12.2018

Den ukončení: 11.01.2019

5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

Pozn.: Veškeré inventurní soupisy, které inventarizační komise zpracovala, slouží jako průkazné účetní záznamy a jsou uloženy k jejich nahlédnutí.

Inventarizační komise neshledala žádné inventarizační rozdíly.

6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

Inventarizační komise neshledala žádnou povinnost k vypořádání inventarizačních rozdílů.

7. Závěr, zhodnocení inventarizace

Inventarizace majetku a závazků byla provedena řádně v souladu se schváleným harmonogramem. Zjištěný skutečný stav veškerého majetku a závazků k 31.12.2018 odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví Galerie Benedikta Rejta v Lounech.

8. Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy, jména a podpisy členů inventarizační komise, která zápis sestavila, schválení výsledků a podpis statutárního zástupce

Datum vyhotovení: 11.01.2019

Členové inventarizační komise:

Květoslav Chalupský:



Lenka Jarolímková Schützová:



Prohlášení pracovníka odpovědného za majetek, závazky a dokladovou evidenci:

Prohlašuji, že

- a) na všechny příjmy a výdaje majetku, který spravuji, byly vystaveny do zahájení inventury řádné účetní doklady a ty byly předány odpovědným pracovníkům.
- b) všechny příjmy a výdaje tohoto majetku byly zachyceny v účetnictví.
- c) fyzická a dokladová inventura všeho majetku a závazků, za který jsem odpovědná, proběhla za mé účasti.
- d) žádný majetek jsem nezatajila a ke kontrole jsem předala všechny doklady týkající se inventarizovaných účtů.



Ing. Lenka Varmusová – účetní organizace

Statutární zástupce:


GALERIE BENEDIKTA REJTA
PIVOVARSKÁ 29-34, 440 01 LOUNY

PhDr. Alica Štefánčíková
ředitelka
Galerie Benedikta Rejta
Pivovarská 29 – 34
440 01 Louny
IČ: 00360724

Příloha: Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů

Příloha: Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31.12., stavu zjištěném inventarizací, vyčíslení inventarizačního rozdílu (u nulových zůstatků bez analytického členění).

SÚ	AÚ	Název SÚ/AÚ	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Inventarizační rozdíl
018	018 0000	Software	254 916,00	254 916,00	0,00
021	021 0200	Budovy pro služby obyvatel.	35 325 844,76	35 325 844,76	0,00
022	022 0000	Dopravní prostředky	817 810,00	817 810,00	0,00
	022 0200	Stroje, přístroje, zařízení	1 670 160,00	1 670 160,00	0,00
	022 0400	Výpočetní a kancel. technika	2 121 923,00	2 121 923,00	0,00
	022 0800	Inventář	58 500,00	58 500,00	0,00
Celkem			4 668 393,00	4 668 393,00	0,00
028	028 0200	Stroje, přístroje, zařízení	1 384 948,00	1 384 948,00	0,00
	028 0400	Výpočetní a kancel. technika	1 204 742,03	1 204 742,03	0,00
	028 0800	Inventář	1 140 199,51	1 140 199,51	0,00
	028 0900	Ost. drob. dlouh. hmot. maj.	7 224,91	7 224,91	0,00
Celkem			3 737 114,45	3 737 114,45	0,00
031	031 0400	Pozemky	852 392,99	852 392,99	0,00
032	032 0300	Kulturní předměty	1,00	1,00	0,00
078	078 0000	Oprávky k softwaru	254 916,00	254 916,00	0,00
081	081 0200	Budovy pro služby obyvatel.	4 204 944,72	4 204 944,72	0,00
082	082 0000	Dopravní prostředky	753 845,00	753 845,00	0,00
	082 0200	Stroje, přístroje, zařízení	1 432 408,00	1 432 408,00	0,00
	082 0400	Výpočetní a kancel. technika	2 076 258,00	2 076 258,00	0,00
	082 0800	Inventář	58 500,00	58 500,00	0,00
Celkem			4 321 011,00	4 321 011,00	0,00
088	088 0200	Stroje, přístroje, zařízení	1 384 948,00	1 384 948,00	0,00
	088 0400	Výpočetní a kancel. technika	1 204 742,03	1 204 742,03	0,00
	088 0800	Inventář	1 140 199,51	1 140 199,51	0,00
	088 0900	Ost. drob. dlouh. hmot. maj.	7 224,91	7 224,91	0,00
Celkem			3 737 114,45	3 737 114,45	0,00
112	112 0650	Pohonné hmoty	3 236,00	3 236,00	0,00
Celkem			3 236,00	3 236,00	0,00
132	132 0000	Zboží na skladě	206 718,69	206 718,69	0,00
241	241 0000	Běžný účet CZK	2 010 664,13	2 010 664,13	0,00
	241 0400	RF ze zlepš. HV	807 076,08	807 076,08	0,00
	241 0600	Fond. repr. maj. IF	37 713,00	37 713,00	0,00
	241 0700	Fond odměn	25 709,71	25 709,71	0,00
Celkem			2 881 162,92	2 881 162,92	0,00
243	243 0000	Běžný účet FKSP	99 351,37	99 351,37	0,00
261	261 0100	Pokladna CZK – hlavní činn.	42 301,00	42 301,00	0,00
262		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
263	263 0400	Stravenky	62 000,00	62 000,00	0,00
311		Odběratelé	0,00	0,00	0,00
314	314 0000	Krátk. poskyt. zál. – energie	69 180,00	69 180,00	0,00
	314 0800	Krátk. poskyt. zál. – ostatní	34 315,64	34 315,64	0,00
Celkem			103 495,64	103 495,64	0,00

321	321 0000	Dodavatelé neinvestiční	788 291,15	788 291,15	0,00
331	331 0000	Zaměstnanci	282 876,00	282 876,00	0,00
335	335 0500	Pohl. za zaměstnanci - ostatní	0,00	0,00	0,00
336	336 0000	Záv. ze soc. zab. - organizace	91 420,00	91 420,00	0,00
	336 0200	Záv. ze soc. zab. – zaměstna.	26 694,00	26 694,00	0,00
Celkem			118 114,00	118 114,00	0,00
337	337 0000	Záv. ze zdr. poj. - organizace	38 517,00	38 517,00	0,00
	337 0200	Záv. ze zdr. poj. – zaměstna.	7 968,00	7 968,00	0,00
Celkem			46 485,00	46 485,00	0,00
342	342 0360	Daň ze záv. činn. ve lhůtě splatnosti - zálohová	58 381,00	58 381,00	0,00
			1 500,00	1 500,00	0,00
Celkem			59 881,00	59 881,00	
348		Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00
349		Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
378	378 0900	Ostatní krátkodobé závazky	2 874,00	2 874,00	0,00
381	381 0000	Náklady příštích období	25 715,00	25 715,00	0,00
389	389 0000	Doh. účty pas. – elektr. energ.	49 160,00	49 160,00	0,00
	389 0200	Doh. účty pas. – vod. a stoč.	20 020,00	20 020,00	0,00
	389 0400	Doh. účty pas. – plyn	14 915,00	14 915,00	0,00
Celkem			84 095,00	84 095,00	0,00
401	401 0000	Ostatní	0,00	0,00	0,00
	401 0200	Svěření majetku přísp. org.	31 925 482,03	31 925 482,03	0,00
	401 0400	Investiční transfery	245 413,00	245 413,00	0,00
	401 0600	Ostatní	158 329,00	158 329,00	0,00
	401 0902	Fond oběžných aktiv	121 586,29	121 586,29	0,00
Celkem			32 450 810,32	32 450 810,32	0,00
406	406 0500	Oceň. rozdíl. při zm. met. – os.	- 8 540,00	- 8 540,00	0,00
411	411 0300	Poč. stav - Fond odměn	25 709,71	25 709,71	0,00
412	412 0100	Poč. stav - FKSP	69 709,81	69 709,81	0,00
	412 0110	Tvor. f. – zákl. příd. do FKSP	68 621,58	68 621,58	0,00
	412 0220	Čerpání fondu - stravování	- 33 700,00	- 33 700,00	0,00
Celkem			104 631,39	104 631,39	0,00
413	413 0500	Poč. stav fondu k 1.1.	231 896,47	231 896,47	0,00
		RF tvořený ze zlepš. HV	575 179,61	575 179,61	0,00
Celkem			807 076,08	807 076,08	0,00
416	416 0300	IF – poč. stav k 1.1.	84 295,00	84 295,00	0,00
	416 0310	Tvorba fondu – ve výši odpisů	766 764,00	766 764,00	0,00
	416 0320	Tvorba fondu – inv. přísp. zř.	0,00	0,00	0,00
	416 0400	Čerp. fondu – poř. a TZ	- 109 346,00	- 109 346,00	0,00
	416 0470	Čerp. fondu – navýš. pen. pr.	0,00	0,00	0,00
	416 0490	Čerp. fondu – od. do rozp. zř.	-704 000,00	- 704 000,00	0,00
Celkem			37 713,00	37 713,00	0,00
431		HV ve schval. řízení	0,00	0,00	0,00
901	901 0000	Jiný DDNM (SW 1 Kč – 6 999,99 Kč, 500 Kč – 6 999,99 Kč)	83 141,80	83 141,80	0,00

902	902 0000	Jiný DDHM (500 Kč – 2 999,99 Kč)	574 931,55	574 931,55	0,00
909	909 0500	Ostatní majetek	2 223 498,50	2 223 498,50	0,00

U účtu 032 – kulturní předměty – sbírka muzejní povahy, evidenční číslo osvědčení o provedeném zápisu do centrální evidence sbírek muzejní povahy:

Sbírka GBR/001-08-07/020001

provádí účetní jednotka zjišťování skutečného stavu majetku a ověřuje jeho soulad s evidencí vedenou podle jiných právních předpisů. (Zákon č. 122/2000 Sb., o ochraně sbírek muzejní povahy a o změně některých dalších zákonů, ve znění zákona č. 186/2004 Sb., zákona č. 483/2004 Sb., zákona č. 203/2006 Sb., zákona č. 227/2009 Sb. a zákona č. 281/2009 Sb. Vyhláška Ministerstva kultury č. 275/2000 Sb., kterou se provádí zákon č. 122/2000 Sb., o ochraně sbírek muzejní povahy a o změně některých dalších zákonů.) V případě sbírky muzejní povahy se pro účely inventarizace na sbírku muzejní povahy hledí jako na samostatnou a nedělitelnou věc. Účetní jednotce nejsou známy důvody pro zpochybnění existence té části předmětu inventarizace, která není fyzicky zjišťovaným majetkem.