

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení účetní závěrky za rok 2017

Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most
IČ:00361160

Ústí nad Labem 27. 4. 2018

Organizace předložila podklady pro schválení účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31.12.2017 dle Směrnice S-02/2014, článek 2, odst.1), písm. a, b, d, e, g, i, Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem.

Vyjádření odboru kultury a památkové péče k účetní závěrce za rok 2017

Ověření účetní závěrky za rok 2017 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 2017.**

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



Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace

**Účetní závěrka
a zpráva auditora
k 31. 12. 2017**



ZÁKLADNÍ INFORMACE

Auditorská společnost:**ESKO Most, s.r.o.**

Sídlo:

Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vteln

IČ/DIČ:

63147891 / CZ 63147891

Tel:

777 162 674

Auditorské ověření provedla společnost ESKO Most, s.r.o., která byla zapsána pod číslem 510 do auditorského seznamu organizací u Komory auditorů České republiky, oprávněných zabývat se auditorskými pracemi dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

Prověrku provedl auditor Ing. Květoslava Kožíšková, který je držitelem auditorského průkazu zapsaného do seznamu auditorů pod číslem 1886 u Komory auditorů České republiky v Praze.

Organizace:**Galerie výtvarného umění v Mostě,
příspěvková organizace**

Sídlo:

Kostelní 289, 43401 Most

IČ/DIČ:

00361160

Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace, byla zřízena dne 5.9.2001. Zřizovatelem je Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem, IČ 70892156.

Za organizaci jedná ředitel jako její statutární orgán.

Přílohy:

Rozvaha k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

Příloha základní sestavená k 31.12.2017



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro zřizovatele organizace Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace:

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace** (dále jen „Organizace“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky 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 přijatých 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 Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková 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 zřizovatel Organizace plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Organizaci odpovídá ředitel organizace.



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 Organizace
- 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 Organizace 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 Společnost 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 Organizace 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

Auditorská společnost: ESKO Most, s.r.o.
Sídlo: Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vtelnno
Evidenční číslo auditorské společnosti: 510

Jméno a příjmení auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti: Ing. Květoslava Kožíšková
Evidenční číslo auditora: 1886

Datum zprávy auditora: 23. února 2018

Podpis statutárního auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti:

Kožíšková



Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:58:01

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			8 000 172.53	2 358 174.21	5 641 998.32	4 317 696.82
A.	Stálá aktiva		5 384 516.21	2 358 174.21	3 026 342.00	2 576 494.00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		183 458.72	183 458.72	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	183 458.72	183 458.72	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		5 201 057.49	2 174 715.49	3 026 342.00	2 576 494.00
1.	Pozemky	031	105 360.00	0.00	105 360.00	105 360.00
2.	Kulturní předměty	032	1.00	0.00	1.00	1.00
3.	Stavby	021	2 294 640.00	49 718.00	2 244 922.00	2 290 815.00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 268 998.00	1 592 939.00	676 059.00	180 318.00
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	532 058.49	532 058.49	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		2 615 656.32	0.00	2 615 656.32	1 741 202.82
I.	Zásoby		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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		64 153.60	0.00	64 153.60	263 817.07
1.	Odběratelé	311	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	4 000.00	0.00	4 000.00	0.00
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	14 000.00	0.00	14 000.00	8 000.00
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	46 153.60	0.00	46 153.60	30 791.00
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	225 026.07
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0.00	0.00	0.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 551 502.72	0.00	2 551 502.72	1 477 385.75
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	2 351 372.82	0.00	2 351 372.82	1 293 598.28
10.	Běžný účet FKSP	243	196 409.90	0.00	196 409.90	180 985.47
15.	Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	3 720.00	0.00	3 720.00	2 802.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:58:01

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			5 641 998.32	4 317 696.82
C.	Vlastní kapitál		5 357 535.08	4 087 484.55
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		3 026 342.00	2 576 494.00
1.	Jmění účetní jednotky	401	3 026 342.00	2 576 494.00
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	0.00	0.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		1 517 033.43	1 220 069.01
1.	Fond odměn	411	0.00	0.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	216 481.15	193 496.05
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 167 232.28	897 404.96
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	133 320.00	129 168.00
III.	Výsledek hospodaření		814 159.65	290 921.54
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		793 065.43	261 670.93
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	21 094.22	29 250.61
D.	Cizí zdroje		284 463.24	230 212.27
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		284 463.24	230 212.27
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	1 947.27	13 735.67
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	37 645.00	25 850.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	114 212.00	92 952.00
12.	Sociální zabezpečení	336	64 126.00	52 726.00
13.	Zdravotní pojištění	337	27 484.00	22 598.00
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	25 311.00	20 153.00
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	11 603.97	439.60
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	0.00	0.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 134.00	1 758.00

Galerie výtvarného umění v Mostě
 příspěvková organizace
 Kosteční 289
 434 01 Most

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:57:40

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		4 453 973.94	0.00	3 911 876.20	0.00
I.	Náklady z činnosti		4 453 973.94	0.00	3 911 876.20	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	74 637.00	0.00	70 057.83	0.00
2.	Spotřeba energie	502	185 603.97	0.00	174 000.00	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	10 800.00	0.00	10 800.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	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	6 014.00	0.00	1 424.00	0.00
9.	Cestovné	512	28 922.00	0.00	51 728.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	45 063.80	0.00	67 387.50	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	717 384.08	0.00	781 248.92	0.00
13.	Mzdové náklady	521	2 331 804.00	0.00	1 950 370.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	791 184.00	0.00	659 865.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	6 149.00	0.00	5 171.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	48 098.09	0.00	29 733.55	0.00
17.	Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Daň silniční	531	600.00	0.00	175.00	0.00
19.	Daň z nemovitostí	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Jiné daně a poplatky	538	2 784.00	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	400.00	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	137 249.00	0.00	56 043.00	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	15 174.00	0.00	35 201.40	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	52 107.00	0.00	18 671.00	0.00
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		5 247 039.37	0.00	4 173 547.13	0.00
I.	Výnosy z činnosti		8 768.00	0.00	4 507.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	5 660.00	0.00	3 630.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	3 000.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Čerpání fondů	648	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	108.00	0.00	877.00	0.00
II.	Finanční výnosy		15.70	0.00	14.06	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	15.70	0.00	14.06	0.00
3.	Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV.	Výnosy z transferů		5 238 255.67	0.00	4 169 026.07	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 238 255.67	0.00	4 169 026.07	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	793 065.43	0.00	261 670.93	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	793 065.43	0.00	261 670.93	0.00

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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)

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 / Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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		233 226.14	249 381.47
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	10 954.50	15 382.50
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	222 271.64	233 998.97
3.	Výřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Výřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	923	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	925	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		0.00	0.00
1.	Další podmíněné pohledávky	931	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	933	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	939	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	942	0.00	0.00
8.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	944	0.00	0.00
10.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		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	961	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	965	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	967	0.00	0.00
8.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
P.VII.			0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	971	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	973	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	975	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	978	0.00	0.00
8.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	981	0.00	0.00
10.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	983	0.00	0.00
12.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	985	0.00	0.00
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.			0.00	0.00
1.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty	991	0.00	0.00
2.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	999	233 226.14	249 381.47
	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům			

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

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

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha
ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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 -

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha
ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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/m2 (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 -	

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kosteční 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160 sestavená k 31.12.2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	193 496.05
A.II.	Tvorba fondu	46 540.09
1.	Základní přiděl	46 540.09
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	23 554.99
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	0.00
3.	Rekreace	18 954.99
4.	Kultura, tělovýchova a sport	4 600.00
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	216 481.15

Galerie výtvarného umění v Mostě
 příspěvková organizace
 Kostelní 289
 434 01 Most

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160 sestavená k 31.12.2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	897 404.96
D.II.	Tvorba fondu	269 827.32
		269 827.32
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0.00
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
		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	1 167 232.28

Galerie výtvarného umění v Mostě
 příspěvková organizace
 Kostelní 289
 434 01 Most

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160 sestavená k 31.12.2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	129 168.00
F.II.	Tvorba fondu	637 249.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	137 249.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	500 000.00
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	633 097.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	587 097.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	46 000.00
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	133 320.00

Galerie výtvarného umění v Mostě
 příspěvková organizace
 Kostelní 289
 434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 294 640.00	49 718.00	2 244 922.00	2 290 815.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 294 640.00	49 718.00	2 244 922.00	2 290 815.00
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 výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	105 360.00	0.00	105 360.00	105 360.00
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	105 360.00	0.00	105 360.00	105 360.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

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

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým											
K.1.	Název účetní jednotky - věřitele		IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka		Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhových nástrojů
1	2		3	4		5	6	7	8	9	10
							0.00		0.00	0.00	

K.2.	Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním								
IČ účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhové ho nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
					0.00		0.00	0.00	

Poznámky k vyplnění:

Poznámka	
Číslo sloupce	
1	IČ je identifikační číslo osoby (číslový kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3	IČ je identifikační číslo osoby (číslový kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splátn pohledávku vzniklou ručením z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

Galerie výtvarného umění v Mostě
 příspěvková organizace
 Kostelní 289
 434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7
-						

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotku odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha **ZÁKLADNÍ**

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Projekt	Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				Celkem
		t-4 (2013)	t-3 (2014)	t-2 (2015)	t-1 (2016)	
1	8	9	10	11	12	13
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160,, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Platby za dostupnost										
Projekt	Počátek	Konec	t-4 (2013)	v tom:		t-3 (2014)	v tom:		t-2 (2015)	v tom:
				Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku			
1	14	15	16	17	18	19	20	21	0.00	0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatel.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatel. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka plateb za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie výtvarného umění v Mostě, 00361160, , Příspěvková organizace, IČ: 00361160
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.01.2018 09:56:08

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Projekt	Platby za dostupnost				Další platby a plnění zadavatele					Celkem
	t-1 (2016)	v tom:		Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4 (2013)	t-3 (2014)	t-2 (2015)	t-1 (2016)		
		Výdaje na pořízení majetku								
1	22	23	24	25	26	27	28	29		
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatel. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

**Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2017 z provedené
inventarizace majetku a závazků Galerie výtvarného umění v Mostě,
příspěvková organizace
Kostelní 289, 434 01 Most
IČ 00361160**

1. V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, dále pak v souladu se zřizovací listinou a s příkazem ředitele GVVU ze dne 01.12.2017 byla provedena inventarizace majetku a závazků.

2. Písemně byla k 01.12.2017 jmenována tříčlenná inventarizační komise, ve složení:

Předsedkyně: Šváchová Ivana

Člen : Havlíček Tomáš

Bc. Masojídek Jakub

3. V GVVU, Kostelní 289, Most, byla provedena fyzická i dokladová inventura periodická k 31.12.2017

4. Inventura byla zahájena 01.12.2017 a ukončena k 29.01.2018. Dokladová inventura byla provedena k termínu sestavení účetní závěrky, tj. k 31.12.2017. Dokladová inventura proběhla na všech účtech, na kterých bylo v průběhu roku 2017 účtováno. Doloženo v samostatných přílohách, včetně bankovních výpisů a pokladní knihy. Součástí příloh je rovněž tabulkové zpracování rekapitulace inventarizovaných účtů k 31.12.2017.

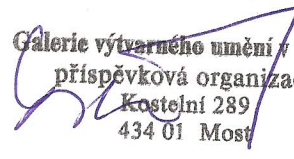
5. Inventarizací majetku a závazků nebyly zjištěny žádné rozdíly. Inventurní soupisy byly vypracovány a doloženy v příloze.

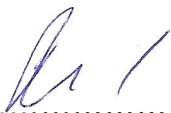
6. Žádné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

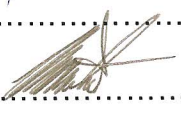
7. Inventarizace proběhla v souladu s požadavky výše uvedené platné legislativy, v jejím průběhu nenastaly žádné problémy.

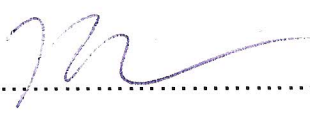
8. Závěrečná inventarizační zpráva byla vyhotovena 05.02.2018, za účasti všech členů, výsledky inventarizace schváleny.

Ing. Ličková Jana, pověřená vedením GVVU Most

 
Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Předsedkyně IK: Šváchová I. 

Členové IK: Havlíček Tomáš 

Bc. J. Masojídek. 

V Mostě 5.2.2018

Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31.12.2017, stavu zjištěném inventarizací, vyčíslení inventarizačního rozdílu (u dlouhodobého majetku vč. analytických účtů)

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Inventarizační rozdíl
018	0000	Drobný DNM-softw.	159258,72	159258,72	0
018	0400	Licence	24200	24200	0
078	0000	Oprávky k DDNM	159258,72	159258,72	0
078	0400	Oprávky k licencím	24200	24200	0
021	0200	Budovy pro sl.obyv.	2294640	2294640	0
022	0000	Dopravní prostředky	587097	587097	0
022	0900	Ost.sam.movité věci	1681901	1681901	0
081	0200	Opr.k bud.pro sl.ob.	49718	49718	0
082	0000	Oprávky k dopr.prostř.	39138	39138	0
082	0900	Oprávky k SMV	1553801	1553801	0
028	0200	Drobný DHM-stroje	127443,83	127443,83	0
028	0400	DDHM-výp.+kanc.t.	283321,96	283321,96	0
028	0800	DDHM-inventář	121292,7	121292,7	0
028	0900	DDHM-ostatní	0	0	0
088	0200	Opr. k DHM-stroje	127443,83	127443,83	0
088	0400	Opr.k DDHM-výp.t.	283321,96	283321,96	0
088	0800	Opr.k DDHM-invent.	121292,7	121292,7	0
088	0900	Opr.k DDHM-ostatní	0	0	0
031	0400	Zastavěná plocha	105360	105360	0
032	0300	Kulturní předměty	1	1	0
042	0221	Nedokon.DHM-dopr.pr.	0	0	0
241	0000	Běžný účet-prov.	1050820,54	1050820,54	0
241	0400	Běžný účet-RF	1167232,28	1167232,28	0
241	0600	Běžný účet-IF	133320	133320	0
243	0000	Běžný účet-FKSP	196409,9	196409,9	0
261	0100	Pokladna CZK	3720	3720	0
262	0100	Peníze na cestě	0	0	0
262	0900	P.na c.-přev.mezi úč.	0	0	0
314	0100	Posk.prov.zálohy-E.ON	4000	4000	0
314	0200	Posk.prov.zál.-předpl	0	0	0
314	0800	Posk.prov.zál.-ostatní	0	0	0
314	0801	Posk.prov.zál.-SČVK	0	0	0
315	0600	Jiné pohl.z HČ-ostatní	0	0	0
321	0000	Dodavatelé-neinvest.	1947,27	1947,27	0
321	0100	Dodavatelé-investiční	0	0	0
321	0800	Dodavatelé-FKSP	0	0	0
331	0000	Zaměstnanci	37645	37645	0
333	0000	Zam.,výpl.na účet	107145	107145	0
333	0001	Zam.,ost.srážky	0	0	0
333	0002	Ostatní záv.vůči zam.	7067	7067	0
335	0000	Zálohy na cestovné	0	0	0
335	0400	Pohl.za zam.-náhr.škod	0	0	0
335	0501	Půjčka z FKSP	14000	14000	0

335	0502	Záloha na mzdu	0	0	0
336	0000	Záv.ze SZ-organ.	50891	50891	0
336	0200	Záv.ze SZ-zam.	13235	13235	0
337	0000	Záv.ze ZP-org.	18320	18320	0
337	0200	Záv.ze ZP-zam.	9164	9164	0
342	0000	Siln.daň ve lh.splat.	-62	-62	0
342	0360	Daň z př.ZČ-záloh.	25373	25373	0
342	0480	Daň z př.ZČ-srážk.	0	0	0
344	0000	Pohl.za os.mimo vl.inst.	0	0	0
348	0000	Přísp.na provoz-běž.	0	0	0
348	0500	Pohl.za vybr.vl.ins.-inv.	0	0	0
349	0000	Záv.k vybr.míst.vl.ins.	0	0	0
378	0900	Kooperativa,PZO	2134	2134	0
378	0910	NPÚ,nájem,paušál	0	0	0
378	0920	Ostatní krátkodo.záv.	0	0	0
381	0000	Nákl.př.období	46153,6	46153,6	0
383	0000	Výdaje příštích období	11603,97	11603,97	0
388	0001	DÚA-dotace EU	0	0	0
395	0000	Vnitřní zúčtování	0	0	0
401	0200	Svěření majetku PO	3026341	3026341	0
401	0201	Kult.před.-sb.muz.p.	1	1	0
412	0000	FKSP	216481,15	216481,15	0
413	0000	Rezervní fond	1167232,28	1167232,28	0
416	0000	Invest.fond	133320	133320	0
431	0300	VH ve schval.řízení	0	0	0
432	0315	Nerozdělený zisk-2015	21094,22	21094,22	0
901	0000	Jiný drobný DNM	10954,5	10954,5	0
902	0000	Jiný drobný DHM	222271,64	222271,64	0
999	0901	Vyrov.účet-DNM	10954,5	10954,5	0
999	0902	Vyrov.účet-DHM	222271,64	222271,64	0

Galerie výtvarného umění v Mostě
príspevková organizace
Kostelní 289
434/01 Most

Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace

Prohlášení

Pracovníka zodpovědného za dlouhodobý majetek

Úsek: Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace

Jméno: Svoboda Petr

Funkce: ředitel GVU

Prohlašuji, že veškeré doklady, týkající se stavu a pohybu dlouhodobého majetku jsem

- a) odevzdal k zaúčtování před zahájením fyzické inventury
- b) odevzdal inventarizační komisi

Prohlašuji zároveň, že jsem zodpovědný za operativní evidenci dlouhodobého majetku a veškerý pohyb mnou spravovaného dlouhodobého majetku, který je v operativní evidenci zachycen.

V Mostě 01.12.2017

Podpis:

Razítko organizace:

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace

V Mostě 01.12.2017

Věc: Příkaz ředitele k provedení řádné fyzické inventarizace

Přikazuji, aby dne 01.12.2017 započala fyzická inventarizace veškerého dlouhodobého majetku, operativní evidence, knih, OOPP, pokladní hotovosti, dokladová inventarizace pohledávek, závazků, zůstatků fondů, bankovních účtů a pohledávek v GVU Most. Ukončena bude dnem 31.12.2017. Provedena bude ve smyslu příslušného ustanovení zákona č. 563/91 Sb., § 29 a 30. Nepoužitelný majetek bude připraven k likvidaci.

Složení inventarizační komise: předseda: p. I. Šváchová
členové: Havlíček Tomáš
Bc.Masojídek

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Petr Svoboda
ředitel GVU v Mostě

Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace
Kostelní 289, 434 01 Most
IČ 00361160

Plán inventur pro rok 2017

Fyzická inventura bude prováděna průběžně od 01.12.2017 do 31.12.2017.

Dokladová inventura proběhne k termínu sestavení účetní závěrky, tj. 31.12.2017.

Dokladová inventura proběhne na všech účtech, na kterých bylo v průběhu roku 2017 účtováno. Doloženo v samostatných přílohách, včetně bankovních výpisů a pokladní knihy.

Ukončena bude k 29.01.2018

Inventarizační komise byla seznámena s průběhem inventarizace, a právními předpisy, na jejichž základě inventury proběhnou. IK je obeznámena s povinností nahlásit nedostatky, jak ve fyzické či dokladové inventuře neprodleně a sepsat o nich příslušné protokoly.

Svoboda Petr

Ředitel GVU Most

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Předsedkyně IK: Šváchová I.

Členové IK: Havlíček Tomáš.....

Bc. Masojídek

V Mostě, 01.12.2017

Galerie výtvarného umění v Mostě, příspěvková organizace

Inventarizační zápis

Dílčí inventarizační komise o provedení řádné inventarizace hmotného majetku, dlouhodobého hmotného majetku, drobného dlouhodobého majetku vedeného v operativní evidenci a pokladní hotovosti nacházející se v majetku organizace ke dni 31.12.2017.

Fyzická inventura započata: dne 01.12.2017
ukončena: dne 31.12.2017

Inventarizační komise:

Pro provedení inventarizaci j m e n u j i inventarizační komisi ve složení:

Předsedkyně inventarizační komise: I. Šváchová

Člen inventarizační komise: T. Havlíček

Člen inventarizační komise: Bc. Masojídek

IK prohlašuje, že fyzická inventura byla provedena za jejich účasti a žádný majetek nezajistili.

V Mostě 31.12.2017

Podpisy:

.....
.....

Razítko organizace:

Galerie výtvarného umění v Mostě
příspěvková organizace
Kostelní 289
434 01 Most

Inventarizační zápisy jsou součástí tohoto zápisu, se kterým budou uschovány.