

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení účetní závěrky za rok 2019

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace

Čsl. armády 1360/35

434 38 Most

IČ: 00080730

Ústí nad Labem 20. 4. 2019

Organizace předložila podklady pro schválení účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2019 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 2019

Ověření účetní závěrky za rok 2019 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 2019.***



PhD. Adam Šrejber, Ph.D.

vedoucí odboru kultury a památkové péče

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zřizovateli organizace

OBLASTNÍ MUZEUM A GALERIE V MOSTĚ

příspěvková organizace

o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2019

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: **Oblastní muzeum a galerie v Mostě,
příspěvková organizace**
Sídlo: **Most, Československé armády 1360, PSČ: 434 01**
IČO: **000 80 730**
Právní forma: **příspěvková organizace**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace** („Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019, a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 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 nepřetržitosti 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: 5. března 2020

LN - AUDIT s.r.o.
Na Valích 510, 440 01 Louny
IČO: 25408232
Právní předpis: KAČR 133

Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti

AUDITOR - Louny
KAČR
133

Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:00

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			155 332 218.95	29 193 010.77	126 139 208.18	93 896 534.60
A.	Stálá aktiva		149 562 891.94	29 193 010.77	120 369 881.17	87 384 928.01
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		551 499.69	551 499.69	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	113 667.70	113 667.70	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	437 831.99	437 831.99	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		149 011 392.25	28 641 511.08	120 369 881.17	87 384 928.01
1.	Pozemky	031	689 642.00	0.00	689 642.00	689 642.00
2.	Kulturní předměty	032	351 713.00	0.00	351 713.00	1.00
3.	Stavby	021	126 551 370.58	13 588 787.00	112 962 583.58	85 116 559.11
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	10 121 525.15	8 117 398.00	2 004 127.15	1 236 614.90
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 935 326.08	6 935 326.08	0.00	0.00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 361 815.44	0.00	4 361 815.44	342 111.00
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		5 769 327.01	0.00	5 769 327.01	6 511 606.59
I.	Zásoby		404 538.96	0.00	404 538.96	263 124.62
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	5 810.22	0.00	5 810.22	4 957.50
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	95 443.26	0.00	95 443.26	108 834.40
7.	Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Zboží na skladě	132	303 285.48	0.00	303 285.48	149 332.72
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		538 582.39	0.00	538 582.39	848 499.30
1.	Odběratelé	311	855.00	0.00	855.00	1 388.50
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	102 700.00	0.00	102 700.00	186 511.30
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	21.30
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	114 214.26	0.00	114 214.26	158 372.80
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	318 428.13	0.00	318 428.13	501 015.40
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 385.00	0.00	2 385.00	1 190.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 826 205.66	0.00	4 826 205.66	5 399 982.67
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	4 563 716.15	0.00	4 563 716.15	5 124 348.05
10.	Běžný účet FKSP	243	189 059.67	0.00	189 059.67	160 166.33
15.	Ceniny	263	6 120.00	0.00	6 120.00	71 520.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	67 309.84	0.00	67 309.84	43 948.29

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			126 139 208.18	93 896 534.60
C.	Vlastní kapitál		123 746 653.11	88 865 892.10
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		116 115 287.73	87 384 928.01
1.	Jmění účetní jednotky	401	115 836 752.93	87 183 615.61
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	299 428.80	222 206.40
4.	Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-20 894.00	-20 894.00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0.00	0.00
II.	Fondy účetní jednotky		7 631 365.38	1 480 964.09
1.	Fond odměn	411	263 447.00	63 447.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	426 856.69	163 577.75
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	2 736 489.09	821 075.89
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	4 204 572.60	432 863.45
III.	Výsledek hospodaření		0.00	0.00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	0.00
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		2 392 555.07	5 030 642.50
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

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
III.	Krátkodobé závazky		2 392 555.07	5 030 642.50
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	58 283.90	103 000.50
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	916 361.00	714 716.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	367 952.00	285 378.00
13.	Zdravotní pojištění	337	158 918.00	123 102.00
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	127 489.00	98 370.00
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	600 000.00	600 000.00
35.	Výdaje příštích období	383	17 160.00	3 630.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	113 750.00	103 780.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	32 641.17	2 998 666.00

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:05

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		28 906 154.63	0.00	21 202 192.69	0.00
I.	Náklady z činnosti		28 880 486.42	0.00	21 201 969.58	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	803 118.30	0.00	728 357.77	0.00
2.	Spotřeba energie	502	1 430 093.91	0.00	1 235 969.39	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	29 925.00	0.00	5 910.50	0.00
4.	Prodané zboží	504	132 072.75	0.00	83 288.46	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	13 391.14	0.00	86 136.76	0.00
8.	Opravy a udržování	511	717 193.38	0.00	87 615.52	0.00
9.	Cestovné	512	119 188.49	0.00	104 556.12	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	126 476.64	0.00	34 964.90	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	4 349 838.95	0.00	2 963 298.39	0.00
13.	Mzdové náklady	521	14 241 836.00	0.00	10 637 518.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 609 029.00	0.00	3 502 855.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	39 549.00	0.00	28 850.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	498 549.56	0.00	368 019.27	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	7 045.00	0.00	6 808.00	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	1 251 492.00	0.00	1 051 684.00	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	448 870.47	0.00	210 309.00	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	62 816.83	0.00	65 828.50	0.00
II.	Finanční náklady		25 668.21	0.00	223.11	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	25 668.21	0.00	223.11	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		28 906 154.63	0.00	21 202 192.69	0.00
I.	Výnosy z činnosti		1 278 011.26	0.00	1 037 480.20	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	116 362.00	0.00	608 693.24	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	30 948.00	0.00	24 900.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	210 301.00	0.00	161 481.90	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	821 950.71	0.00	238 501.83	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	98 449.55	0.00	3 903.23	0.00
II.	Finanční výnosy		567.68	0.00	409.49	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	567.68	0.00	409.49	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		27 627 575.69	0.00	20 164 303.00	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	27 627 575.69	0.00	20 164 303.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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)

Příloha ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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		1 046 770.99	15 463 624.26
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	78 779.68	31 785.80
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	963 771.31	667 615.12
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	4 220.00	14 764 223.34
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 důvodou 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.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		802 500.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	802 500.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		194 568.00	194 568.00
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	194 568.00	194 568.00
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		17 799.30	23 922.30
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	17 799.30	23 922.30
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	67 502.29	15 292 978.56

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo položky	Název položky			
		BĚŽNÉ	MINULÉ	
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	105 000.00	658 689.60	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věčné a časové souvislosti	27 777.60	634 000.00	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730

sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Příloha		
Fond kulturních a sociálních potřeb		
ZÁKLADNÍ		
Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11		

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	163 577.75
A.II.	Tvorba fondu	488 861.94
1.	Základní příděl	262 674.76
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	226 187.18
A.III.	Užití fondu	225 583.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	210 783.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	14 800.00
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	426 856.69

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	821 075.89
D.II.	Tvorba fondu	2 737 363.91
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	603 971.98
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	152 000.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
6.	Ostatní tvorba	1 981 391.93
D.III.	Čerpání fondu	821 950.71
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	669 950.71
5.	Ostatní čerpání	152 000.00
D.IV.	Konečný stav fondu	2 736 489.09

Příloha	
Fond investic	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	432 863.45
F.II.	Tvorba fondu	5 491 364.40
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 223 714.40
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	3 960 000.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	105 000.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	202 650.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	1 719 655.25
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	546 655.25
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 173 000.00
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	4 204 572.60

Příloha					
Stavby					
ZÁKLADNÍ					
Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	126 551 370.58	13 588 787.00	112 962 583.58	85 116 559.11
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	126 551 370.58	13 588 787.00	112 962 583.58	85 116 559.11
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					
Pozemky					
ZÁKLADNÍ					
Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11					

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	689 642.00	0.00	689 642.00	689 642.00
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	666 944.00	0.00	666 944.00	666 944.00
H.5.	Ostatní pozemky	22 698.00	0.00	22 698.00	22 698.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ:
00080730

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace, Čsl. armády 1360, 434 01 Most 1, Příspěvková organizace, IČ: 00080730
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.02.2020 06:47:11

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

Michal
Soukup

Digitálně podepsal
Michal Soukup
Datum: 2020.02.26
06:58:33 +01'00'

Závěrečná inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku a závazků
účetní jednotky
za rok 2019

Na základě zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a v souladu s ustanoveními zákona ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů, Českými účetními standardy č. 701-710 pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., a v souladu s ustanovením zřizovací listiny a příkazu pověřeného zástupce ze dne 1. 11. 2019 byla provedena inventarizace dlouhodobého nehmotného majetku (DNM), dlouhodobého hmotného majetku (DHM), drobného dlouhodobého nehmotného majetku (DDNM), drobného dlouhodobého hmotného majetku (DDHM), hmotného majetku operativně technické evidence, pokladní hotovosti, cenin, materiálových zásob, zboží, bankovních účtů, pohledávek a závazků Oblastního muzea a galerie v Mostě, příspěvkové organizace.

Na základě příkazu ředitele Oblastního muzea a galerie v Mostě byla jmenována inventarizační komise, a to ve složení:

Předseda	Mgr. Blanka Brandová
Členové:	Ing. Miluše Spurná
Členové:	Ing. Diana Kvapilová
Členové:	Matysová Jaroslava

Periodická fyzická a dokladová inventarizace byla započata dne 2. 12. 2019 a ukončena dne 19. 1. 2020. Inventarizace byla provedena k 31. 12. 2019. Místem provedení inventarizace je Oblastní muzeum a galerie v Mostě. Všichni pracovníci odpovědní za hospodářské prostředky před zahájením inventarizace prohlásili, že všechny doklady týkající se stavu a pohybu hospodářských prostředků jimi spravovaných odevzdali k zúčtování. Veškerý pohyb těchto prostředků byl do zahájení inventury zachycen v účetnictví.

Součástí inventarizace je sestava se stavy jednotlivých účtů, na kterých je k 31.12.2019 zůstatek včetně účtů, na kterých byl v roce 2019 zaznamenán pohyb. Skutečné stavy hospodářských prostředků zjištěné inventurou byly zapsány do inventurních soupisů a následně odsouhlaseny s údaji účetní evidence.

Jednotlivé inventurní soupisy a sumář inventurního soupisu jsou nedílnou součástí tohoto zápisu.

Inventarizace proběhla v souladu s příkazem. Nebyly zjištěny nedostatky a nebyla navržena žádná opatření.

V Mostě dne 22. 1. 2020

Předseda

Členové:

Členové:

Členové:

Mgr. Blanka Brandová

Ing. Miluše Spurná

Ing. Diana Kvapilová

Matysová Jaroslava

Mgr. Michal Soukup

ředitel

Příloha: Sumář inventurních soupisů

Příloha k závěrečné inventarizační zprávě

Oblastní muzeum a galerie v Mostě, příspěvková organizace
Čsl. armády 1360/35
434 01 Most

Sumář inventurních soupisů z řádně provedené periodické inventarizace k 31.12.2019

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	zjištěný stav	účetní stav	inventarizační rozdíl
013	0000	Software			
			113 667,70	113 667,70	0,00
018	0000	Software			
			189 439,50	189 439,50	0,00
	0400	Licence			
			248 392,49	248 392,49	0,00
021	0200	Stavby - Budova čp. 1360 - Muzeum			
			125 266 651,37	125 266 651,37	0,00
	0210	Stavby - Garáž vč. salla terreny			
			1 284 719,21	1 284 719,21	0,00
	0000	Samost. mov. věci a soubory mov. věci - Dopravní prostředky			
			1 630 865,00	1 630 865,00	0,00
022	0200	Samost. mov. věci a soubory mov. věci - Pracovní stroje a zařízení			
			5 809 837,15	5 809 837,15	0,00
	0400	Výpočetní a kancelářská technika			
			174 289,00	174 289,00	0,00
	0800	Samost. mov. věci a soubory mov. věci - Inventář			
			878 013,00	878 013,00	0,00
	0900	Samost. mov. věci a soubory mov. věci - Ostatní			
			1 628 521,00	1 628 521,00	0,00
	0000	Dopravní prostředky			
			6 461,68	6 461,68	0,00
028	0200	Drobný dlouh. hmotný majetek - Stroje, přístroje a zařízení			
			719 391,92	719 391,92	0,00
	0400	Drobný dlouh. hmotný majetek - Výpočetní a kancel. technika			
			280 027,76	280 027,76	0,00
	0800	Drobný dlouh. hmotný majetek - Inventář			
			598 331,64	598 331,64	0,00
	0900	Drobný dlouh. hmotný majetek - Ostatní			
			5 331 113,08	5 331 113,08	0,00
031	0400	Pozemky - muzeum, zast.plocha			
			666 944,00	666 944,00	0,00
	0500	Pozemky - ostatní plocha zeleň			
			22 698,00	22 698,00	0,00
	0000	Kulturní předměty oceněné PC			
			300 250,00	300 250,00	0,00
032	0201	Kulturní předměty úplatné přírůstky po 1.1.2018			
			50 410,00	50 410,00	0,00
	0250	Kulturní předměty bezúplatné přírůstky po 1.1.2018			
			1 051,00	1 051,00	0,00
	0300	Kulturní předměty ocenění 1 Kč			
			2,00	2,00	0,00
	0218	TZH - budova			
			66 550,00	66 550,00	0,00
042	0221	Dopravní prostředky			
			0,00	0,00	0,00
	0222	Nedokončený DHM - stroje, přístroje			
			0,00	0,00	0,00
	0228	Nedokončený DHM - inventář			
			0,00	0,00	0,00
	0229	Nedokončený DHM - expozice			
			0,00	0,00	0,00
	0321	Kulturní předměty v ocenění 1 Kč			
			4 128 045,44	4 128 045,44	0,00
	0323	Kult. Předměty oceněné PC			
			157 920,00	157 920,00	0,00
073	0000	Oprávky k software			
			9 300,00	9 300,00	0,00
078	0000	Oprávky k software			
			-113 667,70	-113 667,70	0,00
	0400	Oprávky k licencím			
			-189 439,50	-189 439,50	0,00
081	0200	Oprávky ke stavbám - čp. 1360			
			-248 392,49	-248 392,49	0,00
	0210	Oprávky ke stavbám - garáž vč. salla terrena			
			-13 384 283,00	-13 384 283,00	0,00
	0000	Oprávky k dopr. prostředkům			
			-204 504,00	-204 504,00	0,00
	0200	Oprávky stroje, přístroje a zařízení			
			-274 287,00	-274 287,00	0,00
082	0400	Oprávky výpočetní a kancel.technika			
			-5 197 886,80	-5 197 886,80	0,00
	0800	Oprávky inventář			
			-118 836,00	-118 836,00	0,00
	0900	Oprávky sam.mov.věci a soubory mov.			
			-286 610,00	-286 610,00	0,00
	0000	Oprávky - Dopravní prostředky			
			-2 239 778,20	-2 239 778,20	0,00
	0200	Oprávky - Stroje, přístroje a zařízení			
			-6 461,68	-6 461,68	0,00
088	0400	Oprávky - Výpočetní a kancel. technika			
			-719 391,92	-719 391,92	0,00
	0800	Oprávky - Inventář			
			-280 027,76	-280 027,76	0,00
	0900	Oprávky - Ostatní DDHM			
			-598 331,64	-598 331,64	0,00
			-5 331 113,08	-5 331 113,08	0,00
112	0650	Materiál na skladě - PHM Volkswagen			
			2 435,91	2 435,91	0,00
	0651	Materiál na skladě - PHM Ford			
			1 488,97	1 488,97	0,00
	0652	Materiál na skladě - Sněhová fréza			
			31,75	31,75	0,00
	0653	Materiál na skladě - Ford modrý			
			1 853,59	1 853,59	0,00
	0700	Materiál na skladě - publikace, repliky, pohlednice			
			0,00	0,00	0,00
	0000	Výrobky-vlastní zprac.publikace Svět kach.kamen			
			1 800,00	1 800,00	0,00

123	0001	Výrobky-vlastní zprac.Sborníku	6 690,34	6 690,34	0,00
	0002	Výroby - časopis Pod Hněvínem č. 1	5 320,00	5 320,00	0,00
	0003	Výrobky - 1918 - Boj o Most a Louku	0,00	0,00	0,00
	0004	Výrobky - Sborník OM 2018	3 912,92	3 912,92	0,00
	0005	Výrobky Komiks	2 910,00	2 910,00	0,00
	0006	Výrobky - Mostecko 1918	15 900,00	15 900,00	0,00
	0007	Současná česká mozaika	30 450,00	30 450,00	0,00
	0008	časopis Pod Hněvínem č.2	0,00	0,00	0,00
	0009	130 let muzea	7 020,00	7 020,00	0,00
	0010	Skřítci a démoni	18 720,00	18 720,00	0,00
	0011	Pod Hněvínem č. 3	2 720,00	2 720,00	0,00
131	0000	Pořízení zboží	0,00	0,00	0,00
132	0000	Zboží na skladě	302 949,48	302 949,48	0,00
	0100	Zboží na skladě - přebytek ČÚS 707 5.1.11	336,00	336,00	0,00
241	0000	Běžný účet	532 100,27	532 100,27	0,00
	0001	Běžný účet 9539491/0100 (galerie)	0,00	0,00	0,00
	0099	Přeúčtování fondů	-7 204 508,69	-7 204 508,69	0,00
	0100	Spořicí účet	3 975 692,23	3 975 692,23	0,00
	0200	Běžný účet - PPF banka	55 923,65	55 923,65	0,00
	0400	Rezervní fond ze zlepš. výsledku	2 736 489,09	2 736 489,09	0,00
	0500	Rezervní fond z ostních titulů	0,00	0,00	0,00
	0600	Fond reprodukce majetku (IF)	4 204 572,60	4 204 572,60	0,00
	0700	Fond odměn	263 447,00	263 447,00	0,00
	0000	Běžný účet FKSP	189 059,67	189 059,67	0,00
261	0100	Pokladna CZK - hlavní činnost	12 890,00	12 890,00	0,00
	0110	Pokladna recepce	42 304,00	42 304,00	0,00
	0130	Pokladna výstavní sál	9 600,00	9 600,00	0,00
	0800	Pokladna valutová	2 515,84	2 515,84	0,00
262	0100	Peníze na cestě - hlavní činnost	0,00	0,00	0,00
	0200	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
	0800	Peníze na cestě - převod mezi bank.účty	0,00	0,00	0,00
	0900	Peníze na cestě - valutové operace	0,00	0,00	0,00
263	0400	Stravenky - nom. Hodnota 80,00 Kč	12 720,00	12 720,00	0,00
	0401	Stravenky - nom. Hodnota 120,00 Kč	-6 600,00	-6 600,00	0,00
311	0000	Odběratelé (darovací smlouvy)	855,00	855,00	0,00
	0001	Odběratelé	0,00	0,00	0,00
314	0000	Krátkodobé poskyt. zálohy - Elektrické energie	1 610,00	1 610,00	0,00
	0020	Krátkodobé poskyt. zálohy - Vodné	101 090,00	101 090,00	0,00
	0060	Krátkodobé poskyt. zálohy - Teplo	0,00	0,00	0,00
	0200	Krátkodobé poskyt. zálohy - Předplatné	0,00	0,00	0,00
	0800	Krátkodobé poskyt. zálohy - Ostatní	0,00	0,00	0,00
321	0000	Dodavatelé	-58 283,90	-58 283,90	0,00
	0100	Dodavatelé investiční	0,00	0,00	0,00
331	0000	Zaměstnanci	-916 361,00	-916 361,00	0,00
335	0000	Pohledávky za zaměstnanci - Provozní zálohy zaměstnancům - cestovné	0,00	0,00	0,00
	0150	Pohledávky za zaměstnanci - Provozní zálohy zaměstnancům - zálohy na nákup	0,00	0,00	0,00
	0250	Pohledávky za zaměstnanci - Provozní zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00
	0300	Pohledávky za zaměstnanci - stravenky	0,00	0,00	0,00
	0500	Pohledávky za zaměstnanci - půjčky FKSP	0,00	0,00	0,00
	0510	Pohledávka za zaměstnanci - PHM	0,00	0,00	0,00
	0600	Pohledávka za zaměstnanci - ostatní	0,00	0,00	0,00
336	0000	Sociální zabezpečení - Závatky ze sociálního zabezpečení - organizace	-291 524,00	-291 524,00	0,00
	0200	Sociální zabezpečení - Závatky ze sociálního zabezpečení - zaměstnanec	-76 428,00	-76 428,00	0,00
337	0000	Zdravotní pojištění - Závatky ze zdravotního pojištění - organizace	-105 796,00	-105 796,00	0,00
	0200	Zdravotní pojištění - Závatky ze zdravotních pojištění - zaměstnavatel	-53 122,00	-53 122,00	0,00
	0500	Pohledávka ze zdravotního pojištění	0,00	0,00	0,00
342	0000	Silniční daň po lhůtě splatnosti	0,00	0,00	0,00
	0360	Jiné přímé daně - Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splatnosti - zálohová	-127 103,00	-127 103,00	0,00
	0480	Jiné přímé daně - Daň ze závislé činnosti ve lhůtě splatnosti - srážková	-386,00	-386,00	0,00
346	0100	Pohl. Za vybr.úšť. VI. In. Neinvestiční -MK	0,00	0,00	0,00
348	0000	Pohledávky za vyb.míst.vl.inst.-neinvestiční	0,00	0,00	0,00
	0500	Pohledávky za vyb.míst.vl.inst.-investiční	0,00	0,00	0,00

349	0300	Závazky vybr.místním vl.institucím - odvod odpisů	0,00	0,00	0,00
	0000	Příspěvek expozice přírody	-600 000,00	-600 000,00	0,00
374	0014	Ulrika von Levetzow	0,00	0,00	0,00
	0015	J. Honys	0,00	0,00	0,00
	0200	Ost.krát. pohledávky - za pojišťovny	0,00	0,00	0,00
377	0300	Ost.krát. pohledávky - ostatní	285,00	285,00	0,00
	0400	Ost.krát. pohledávky - za bankami	2 100,00	2 100,00	0,00
	0900	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00
	0901	Ostatní kr. závazky - platba kartou	-3 887,17	-3 887,17	0,00
	0910	Ost. kr. závazky - Insolvence	-13 500,00	-13 500,00	0,00
	0920	Ost. kr. závazky - Pojištění 125/93	-11 615,00	-11 615,00	0,00
	0931	Os. kr. závazky - Komisní prodej	-30,00	-30,00	0,00
	0932	Os. kr. závazky - Komisní prodej	-200,00	-200,00	0,00
	0934	Os. kr. závazky - Komisní prodej	0,00	0,00	0,00
378	0935	Os. kr. závazky - Komisní prodej	0,00	0,00	0,00
	0936	Os. kr. závazky - Komisní prodej	0,00	0,00	0,00
	0937	Os. kr. závazky - Komisní prodej	-150,00	-150,00	0,00
	0938	Os. kr. závazky - Komisní prodej	-2 025,00	-2 025,00	0,00
	0939	Os. kr. závazky - Komisní prodej	-483,00	-483,00	0,00
	0942	Os. kr. závazky - Komisní prodej	-71,00	-71,00	0,00
	0943	Os. kr. závazky - Komisní prodej	-680,00	-680,00	0,00
	0946	Os. kr. závazky - Komisní prodej	0,00	0,00	0,00
381	0000	Náklady příštích období	114 214,26	114 214,26	0,00
383	0000	Výdaje příštích období	-17 160,00	-17 160,00	0,00
	0000	Dohadné účty aktivní - dotace projekt Umění ...	142 250,95	142 250,95	0,00
388	0001	Dohadné účty aktivní - dotace projekt Hračkářský průmysl	176 177,18	176 177,18	0,00
	0002	Dohadné účty aktivní - dotace Graduál	0,00	0,00	0,00
389	0000	Dohad. účty pasivní - Elektrická energie	-12 660,00	-12 660,00	0,00
	0200	Dohadné účty pasivní - Vodné a stočné	-101 090,00	-101 090,00	0,00
395	0000	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
	0000	Sbírkové předměty - nákup	-719 846,25	-719 846,25	0,00
	0100	Sbírkové předměty dar	-17 900,00	-17 900,00	0,00
401	0200	Jmění účetní jednotky - Majetek svěř. přisp. organizaci	-113 673 120,58	-113 673 120,58	0,00
	0201	Jmění účetní jednotky - kult.předměty -sb.muz.p.	-58 921,00	-58 921,00	0,00
	0210	Jmění účetní jednotky - účet 022	-1 217 287,50	-1 217 287,50	0,00
	0400	Investiční transfer	-24 689,60	-24 689,60	0,00
	0500	Dar nesbírkový majetek	-124 988,00	-124 988,00	0,00
403	0300	Trasfery na pořízení - inv.transfer	-105 000,00	-105 000,00	0,00
	0301	Trasfery na pořízení DM	-194 428,80	-194 428,80	0,00
406	0500	Oceňovací rozdíly při změně metody - ostatní	20 894,00	20 894,00	0,00
411	0300	Počáteční stav - Fond odměn	-63 447,00	-63 447,00	0,00
	0301	Tvorba - fond odměn	-200 000,00	-200 000,00	0,00
	0100	Počáteční stav FKSP	-163 577,75	-163 577,75	0,00
412	0110	FKSP - Tvorba fondu - základní přiděl do FKSP	-262 674,76	-262 674,76	0,00
	0190	FKSP - Tvorba fondu - ostatní	-226 187,18	-226 187,18	0,00
	0220	FKSP - Čerpání fondu - stravování	210 783,00	210 783,00	0,00
	0260	FKSP - Čerpání fondu - poskytnutí peněžní dary	14 800,00	14 800,00	0,00
	0500	RF - Počáteční stav fondu	-821 075,89	-821 075,89	0,00
413	0510	RF-Tvorba fondu - zlepšený výsledek hospodaření	-603 971,98	-603 971,98	0,00
	0560	RF-ostatní tvorba	-1 981 391,93	-1 981 391,93	0,00
	0640	RF - Čerpání - čas.překl.doč. nesouladu mezi N a V	669 950,71	669 950,71	0,00
414	0540	Tvorba RF z ost.titulů účel. Peněž. Dar	-152 000,00	-152 000,00	0,00
	0650	Čerpání RF z ost.titulů	152 000,00	152 000,00	0,00
	0300	FI - Počáteční stav	-432 863,45	-432 863,45	0,00
416	0310	FI - Tvorba fondu - ve výši odpisů DNM a DHM	-1 223 714,40	-1 223 714,40	0,00
	0320	FI - Tvorba fondu - inv.přisp. od zřizovatele	-3 960 000,00	-3 960 000,00	0,00
	0330	FI-Tvorba - jiné veř. rozpočty	-105 000,00	-105 000,00	0,00
	0350	FI - dary	-202 650,00	-202 650,00	0,00
	0400	FI - Čerpání fondu	546 655,25	546 655,25	0,00
	0490	FI - Čerpání fondu - odvod do rozpočtu zřizovatele	1 173 000,00	1 173 000,00	0,00
431	0000	Výsledek hosp.ve schval. Řízení	0,00	0,00	0,00
901	0000	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	78 779,68	78 779,68	0,00
902	0000	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	963 771,31	963 771,31	0,00
909	0700	Ostatní majetek - Zboží - komisní prodej - pohledávky	4 220,00	4 220,00	0,00
	0800	Ostatní majetek -nedokončené TZH	0,00	0,00	0,00
968	0300	DI.pod.závazky z důvodu užív.cizího majetku	-802 500,00	-802 500,00	0,00
974	0300	DI.pod.závazky z jiných smluv - kopírky	-194 568,00	-194 568,00	0,00
991	0000	Ost.krát.podm. Aktiva - komise dodav.	17 799,30	17 799,30	0,00

V Mostě dne 22. 1. 2020

Inventarizační komise:

Mgr. Blanka Brandová, předseda

Ing. Diana Kvapilová, člen

Jaroslava Matysová, člen

Ing. Miluše Spurná, člen

Mgr. Michal Soukup

ředitel




**OBLASTNÍ MUZEUM
A GALERIE V MOSTĚ**
příspěvková organizace Ústeckého kraje
Československé armády 1360, 434 01 Most
IČ: 00080730, tel.: 476 442 111 ②