

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení účetní závěrky za rok 2021

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace
Očkova 5
413 01 Roudnice nad Labem
IČ: 00360643

Ústí nad Labem 11. 4. 2022

Organizace předložila podklady pro schválení účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31.12.2021 dle Směrnice S-02/2014, článek 2, odst.1), písm. a, b, d, e, f, g, h, Pravidla schvalování účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených Ústeckým krajem.

Vyjádření odboru kultury a památkové péče k účetní závěrce za rok 2021

Ověření účetní závěrky za rok 2021 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 2021.***



Ing. Martin Kohl
vedoucí odboru kultury a památkové péče

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená zřizovateli organizace

GALERIE MODERNÍHO UMĚNÍ V ROUDNICI NAD LABEM

příspěvková organizace

o ověření účetní závěrky organizace k 31.12.2021

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

Název účetní jednotky: **Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace**
Sídlo: **Roudnice nad Labem, Očkova 5, PSČ: 413 01**
IČO: **003 60 643**
Právní forma: **příspěvková organizace**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace** („Organizace“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2021, a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021 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 možností než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

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

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

Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Datum zprávy auditora: 28. února 2022

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



Ing. Tomáš Hora
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Hora
odpovědný auditor

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:52:51

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			18 017 341.77	8 379 315.71	9 638 026.06	9 987 488.62
A.	Stálá aktiva		16 328 283.74	8 379 315.71	7 948 968.03	8 083 948.03
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		64 575.00	64 575.00	0.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	64 575.00	64 575.00	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		16 263 708.74	8 314 740.71	7 948 968.03	8 083 948.03
1.	Pozemky	031	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Kulturní předměty	032	3 379 921.00	0.00	3 379 921.00	1 619 501.00
3.	Stavby	021	5 975 590.38	1 689 354.00	4 286 236.38	4 405 780.38
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 087 440.55	3 804 629.90	282 810.65	383 246.65
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 820 756.81	2 820 756.81	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	1 675 420.00
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		1 689 058.03	0.00	1 689 058.03	1 903 540.59
I.	Zásoby		783 788.78	0.00	783 788.78	760 723.99
1.	Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Materiál na skladě	112	753.90	0.00	753.90	242.10
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	783 034.88	0.00	783 034.88	760 481.89
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		195 552.00	0.00	195 552.00	121 610.00
1.	Odběratelé	311	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	182 150.00	0.00	182 150.00	114 540.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Sociální zabezpečení	336	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zdravotní pojištění	337	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Důchodové spoření	338	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Daň z příjmů	341	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
30.	Náklady příštích období	381	11 350.00	0.00	11 350.00	7 070.00
31.	Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2 052.00	0.00	2 052.00	0.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		709 717.25	0.00	709 717.25	1 021 206.60
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	562 689.52	0.00	562 689.52	923 453.47
10.	Běžný účet FKSP	243	97 564.73	0.00	97 564.73	90 555.13
15.	Ceniny	263	11 400.00	0.00	11 400.00	2 264.00
16.	Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pokladna	261	38 063.00	0.00	38 063.00	4 934.00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:52:51

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			9 638 026.06	9 987 488.62
C.	Vlastní kapitál		8 836 330.06	9 072 321.96
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		8 077 412.28	8 212 392.28
1.	Jmění účetní jednotky	401	6 942 707.28	7 068 892.28
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 134 705.00	1 143 500.00
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		460 007.78	501 921.10
1.	Fond odměn	411	4 850.00	4 850.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	97 564.73	90 555.13
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	286 829.01	342 936.93
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0.00	0.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	70 764.04	63 579.04
III.	Výsledek hospodaření		298 910.00	358 008.58
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0.00	59 098.58
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	298 910.00	298 910.00
D.	Cizí zdroje		801 696.00	915 166.66
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		801 696.00	915 166.66
1.	Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5.	Dodavatelé	321	0.00	53 098.66
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0.00	0.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10.	Zaměstnanci	331	453 123.00	416 184.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
12.	Sociální zabezpečení	336	154 127.00	174 935.00
13.	Zdravotní pojištění	337	69 483.00	75 116.00
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	38 003.00	81 293.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0.00	0.00
35.	Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
36.	Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	86 960.00	114 540.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0.00	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:58:31

			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		10 468 738.70	0.00	11 229 330.42	0.00
I.	Náklady z činnosti		10 468 738.70	0.00	11 229 330.42	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	397 207.11	0.00	561 175.75	0.00
2.	Spotřeba energie	502	260 152.92	0.00	270 113.85	0.00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	34 481.00	0.00	15 751.00	0.00
4.	Prodané zboží	504	35 212.00	0.00	12 119.00	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	99 500.18	0.00	591 713.76	0.00
9.	Cestovné	512	19 756.00	0.00	10 902.00	0.00
10.	Náklady na reprezentaci	513	12 471.90	0.00	8 293.00	0.00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Ostatní služby	518	1 407 419.36	0.00	1 495 533.14	0.00
13.	Mzdové náklady	521	5 595 846.00	0.00	5 505 246.00	0.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 860 963.00	0.00	1 849 824.00	0.00
15.	Jiné sociální pojištění	525	15 266.00	0.00	15 364.00	0.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	292 318.60	0.00	239 356.22	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	5 934.00	0.00	1 500.00	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	219 980.00	0.00	210 780.00	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	83 304.00	0.00	373 527.56	0.00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	128 926.63	0.00	68 131.14	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		10 468 738.70	0.00	11 288 429.00	0.00
I.	Výnosy z činnosti		286 943.70	0.00	87 429.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	5 520.00	0.00	3 310.00	0.00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	87 570.00	0.00	72 000.00	0.00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	35 212.00	0.00	12 119.00	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	125 206.50	0.00	0.00	0.00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	33 435.20	0.00	0.00	0.00
II.	Finanční výnosy		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Úroky	662	0.00	0.00	0.00	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		10 181 795.00	0.00	11 201 000.00	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	10 181 795.00	0.00	11 201 000.00	0.00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	0.00	0.00	59 098.58	0.00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	0.00	0.00	59 098.58	0.00

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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		765 947.71	729 744.96
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	28 507.00	28 507.00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	737 440.71	701 237.96
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené 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 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		0.00	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	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0.00	0.00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0.00	0.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	765 947.71	729 744.96

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

A.5.

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

A.6.

Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

B.1.

Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

B.2.

Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.3.

Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

0 -

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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	531 000.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	8 795.00	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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 -	

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55		

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

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55		

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

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55		

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

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55		

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

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	90 555.13
A.II.	Tvorba fondu	99 469.60
1.	Základní příděl	99 469.60
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	92 460.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	77 460.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	15 000.00
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	97 564.73

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	342 936.93
D.II.	Tvorba fondu	69 098.58
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	59 098.58
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	10 000.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	125 206.50
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	115 206.50
5.	Ostatní čerpání	10 000.00
D.IV.	Konečný stav fondu	286 829.01

Příloha
Fond investic
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	63 579.04
F.II.	Tvorba fondu	211 185.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	211 185.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	204 000.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	85 000.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	119 000.00
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	70 764.04

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	5 975 590.38	1 689 354.00	4 286 236.38	4 405 780.38
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	5 975 590.38	1 689 354.00	4 286 236.38	4 405 780.38
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
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643 sestavená k 31.12.2021 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, Očkova 5, 413 01 Roudnice nad Labem, Příspěvková organizace, IČ: 00360643
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 21.02.2022 09:53:55

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

Jméno a podpis osoby odpovědné za sestavení:

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Sestaveno dne:

Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace, IČ: 00360643

**Závěrečná inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku a závazků
účetní jednotky
Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem,
IČ: 00360643
za rok 2021**

1. Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitele ze dne 14. 10. 2021, v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., v souladu s vnitřní směrnicí č. 12 o inventarizaci majetku a závazků a v souladu s ustanovením zřizovací listiny.
2. Inventarizační komise byla jmenována ředitelem a pracovala ve složení:
předsedkyně – Dagmar Koudelková
člen – Iva Krejčová
člen – Marcela Souřezná
3. Fyzické i dokladové inventury byly provedeny k 31. 12. 2021 – okamžiku sestavení účetní závěrky, v budově Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, Očkova 5.
Tato periodická inventarizace měla za cíl fyzicky zkontrolovat dlouhodobý majetek, majetek vedený v operativní evidenci, zásoby, ceniny a peněžní prostředky a porovnat je s účetními stavy, dále provést dokladovou inventuru účtů pohledávek, závazků a finančního majetku.
4. Inventarizační práce byly zahájeny 27. 10. 2021 - seznámení s harmonogramem a ukončeny 20. 1. 2022 – inventurní soupisy.
5. Z jednotlivých inventur byly pořízeny soupisy, které jsou přílohami této zprávy. Jedná se o tyto přílohy:
 - Soupis dlouhodobého majetku hmotného a nehmotného, drobného hmotného a nehmotného majetku
 - Soupis majetku vedeného v operativní evidenci
 - Soupis zásob (zboží na skladě)
 - Soupis z inventarizace účtů

- Zápisy ze čtvrtletních kontrol pokladního zůstatku a cenin, včetně rozpisu jednotlivých položek
- Zůstatky 2 bankovních účtů jsou též doloženy 2 bankovními výpisy

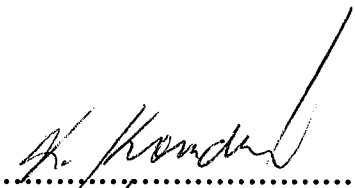
Inventarizací nebyly zjištěny rozdíly mezi účetními a skutečnými stavy.

6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů: rozdíly nezjištěny.
7. Inventarizace byla provedena v souladu s harmonogramem prací. Zaměstnanci, kteří byli na tuto činnost určeni, neshledali rozdíly mezi účetními a skutečnými stavy, jak dokládá i Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě.
8. Inventarizační zápis byl sepsán dne 20. 1. 2022 členy inventarizační komise ve složení:
předsedkyně – Dagmar Koudelková
člen – Iva Krejčová
člen – Marcela Souřezná

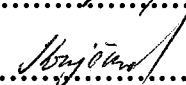
Výsledky inventarizace byly projednány a schváleny statutárním zástupcem organizace Mgr. Miroslavem Divinou, MLog., ředitelem Galerie moderního umění v Roudnici nad Labem, příspěvková organizace.

Podpisy členů inventarizační komise:

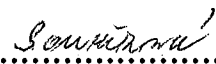
Dagmar Koudelková – předsedkyně

.....


Iva Krejčová – člen

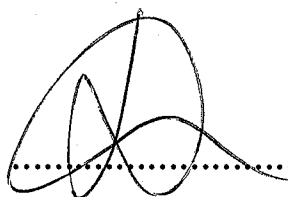
.....


Marcela Souřezná – člen

.....


Podpis statutárního zástupce

Mgr. Miroslav Divina, MLog.

.....


Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31. 12. 2020, 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	018.0000	Software	19.188,00	19.188,00	0,00
	018.0400	Licence	45.387,00	45.387,00	0,00
021	021.0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	5.975.590,38	5.975.590,38	0,00
022 - DHM	022.0000	Dopravní prostředky	718.396,00	718.396,00	0,00
	022.0200	Stroje, přístroje a zařízení	2.713.755,20	2.713.755,20	0,00
	022.0400	Výpočetní a kancelářská technika	425.439,20	425.439,20	0,00
	022.0800	Inventář	0,00	0,00	0,00
	022.0900	Ostatní samostatné movité věci a soubory mov. věcí	229.850,15	229.850,15	0,00
028- DDHM	028.0200	Stroje, přístroje a zařízení	697.596,02	697.596,02	0,00
	028.0400	Výpočetní a kancelářská technika	519.376,75	519.376,75	0,00
	028.0800	Inventář	1.359.779,04	1.359.779,04	0,00
	028.0900	Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek	244.005,00	244.005,00	0,00
032	032.0201	Přírůstky sbírek od 1.1.2018 - úplatně	2.715.420,00	2.715.420,00	0,00
	032.0250	Přírůstky sbírek od 1.1.2018 - bezúplatně	664.500,00	664.500,00	0,00
	032.0300	Kulturní předměty v ocenění 1 Kč	1,00	1,00	0,00
042	042.0321	Pořízení – kulturní předměty oceněné pořizovací cenou	0,00	0,00	0,00
078	078.0000	Oprávky k softwaru	19.188,00	19.188,00	0,00
	078.0400	Oprávky	45.387,00	45.387,00	0,00

		k licencím			
081	081.0200	Oprávky k budovy pro služby obyv.	1.689.354,00	1.689.354,00	0,00
082	082.0000	Oprávky k dopravním prostředkům	713.425,00	713.425,00	0,00
	082.0200	Oprávky k stroje, přístroje a zařízení	2.535.021,20	2.535.021,20	0,00
	082.0400	Oprávky k výpočetní a kancelářská technika	365.386,20	365.386,20	0,00
	082.0900	Oprávky k ostatní sam. mov. věci a soubory mov.věcí	190.797,50	190.797,50	0,00
088	088.0200	Oprávky k DDHM- stroje, přístroje a zařízení	697.596,02	697.596,02	0,00
	088.0400	Oprávky k DDHM – výpočetní a kancelářská technika	519.376,75	519.376,75	0,00
	088.0800	Oprávky k DDHM - inventář	1.359.150,04	1.359.779,04	0,00
	088.0900	Oprávky k DDHM - ostatní	244.005,00	244.005,00	0,00
112	112.0650	Materiál na skladě – pohonné hmoty	753,90	753,90	0,00
	112.0900	Materiál na skladě – bezúplatně přešlé nebo předané zásoby	0,00	0,00	0,00
123		Výrobky	0,00	0,00	0,00
131		Pořízení zboží	0,00	0,00	0,00
132	132.0000	Zboží na skladě (původní 315)	299.316,00	299.316,00	0,00
	132.0001 – 132.0183	Zboží na skladě - katalogy	483.718,88	483.718,88	0,00
241	241.0000	Běžný účet CZK	200.246,47	200.246,47	0,00
	241.0400	Rezervní fond –ze zlepšeného	286.829,01	286.829,01	0,00

		výsledku hospodaření			
	241.0500	Rezervní fond – z ostatních titulů	0,00	0,00	0,00
	241.0600	Fond reprodukce majetku (investiční fond)	70.764,04	70.764,04	0,00
	241.0700	Fond odměn	4.850,00	4.850,00	0,00
243	243.0000	Běžný účet FKSP	97.564,73	97.564,73	0,00
261	261.0100	Pokladna CZK – hlavní činnost	38.063,00	38.063,00	0,00
262	262.0100	Peníze na cestě – hlavní činnost	0,00	0,00	0,00
263	263.0000	Poštovní ceniny a kolky	0,00	0,00	0,00
	263.0400	Stravenky	11.400,00	11.400,00	0,00
314	314.0101	Krátkodobé poskytnuté zálohy - plyn	99.000,00	99.000,00	0,00
	314.0102	Krátkodobé poskytnuté zálohy - elektřina	18.030,00	18.030,00	0,00
	314.0103	Krátkodobé poskytnuté zálohy – SČVK vodné, stočné	65.120,00	65.120,00	0,00
	314.0200	Krátkodobé poskytnuté zálohy - předplatné	0,00	0,00	0,00
	314.0600	Krátkodobé poskytnuté zálohy - stravenky	0,00	0,00	0,00
	314.0800	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00
321	321.0000	Dodavatelé neinvestiční	0,00	0,00	0,00
	321.0100	Dodavatelé investiční	0,00	0,00	0,00
331	331.0000	Zaměstnanci	453.123,00	453.123,00	0,00
335	335.0250	Provozní zálohy	0,00	0,00	
	335.0500	Pohledávky za zaměstnanci - ostatní	0,00	0,00	0,00
336	336.0000	Závazky ze sociálního	120.499,00	120.499,00	0,00

		zabezpečení - organizace			
	336.0200	Závazky ze sociálního zabezpečení - zaměstnanec	33.628,00	33.628,00	0,00
337	337.0000	Závazky ze zdravotního pojištění - organizace	46.315,00	46.315,00	0,00
	337.0200	Závazky ze zdravotního pojištění - zaměstnanec	23.168,00	23.168,00	0,00
342	342.0360	Daň ze závislé činnosti – zálohová od 16.11.	38.003,00	38.003,00	0,00
	342.0480	Daň ze závislé činnosti – srážková od 16.11.	0,00	0,00	0,00
348	348.0000	Pohledávky za vybr.míst.vlád. instit. - neinvestiční	0,00	0,00	0,00
374	374.0000	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – dotace MK ČR na celoroční výstavní činnost	0,00	0,00	0,00
	374.0003	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – dotace město Roudnice n.L.	0,00	0,00	0,00
	374.0004	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – ISO MKČR neinvestiční	0,00	0,00	0,00
	374.0006	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – MKČR udržitelnost	0,00	0,00	0,00
377	377.0200	Ostatní krátkodobé pohledávky	2.052,00	2.052,00	0,00
381	381.0000	Náklady příštích období	11.350,00	11.350,00	0,00

388	388.0001	Dohadné účty aktivní – grant MK ČR	0,00	0,00	0,00
389	389.0000	Dohadné účty pasivní - elektřina	0,00	0,00	0,00
	389.0200	Dohadné účty pasivní – vodné a stočné	47.360,00	47.360,00	0,00
	389.0400	Dohadné účty pasivní - plyn	39.600,00	39.600,00	0,00
401	401.0100	Přírůstky sbírek muzej.povahy od 1.1.2018 bezúplatně	664.500,00	664.500,00	0,00
	401.0200	Svěření majetku příspěvkové organizace	4.243.465,38	4.243.465,38	0,00
	401.0600	Ostatní	1.906.296,65	1.906.296,65	0,00
	401.0902	Fond oběžných aktiv (bývalý SU 902)	128.445,25	128.445,25	0,00
403	403.0300	Investiční transfery	1.143.500,00	1.143.500,00	0,00
	403.0500	Snížení invest. transferů	8.795,00	8.795,00	0,00
411	411.0300	Počáteční stav – Fond odměn	4.850,00	4.850,00	0,00
412	412.0100	Počáteční stav - FKSP	90.555,13	90.555,13	0,00
	412.0110	Tvorba fondu – základní přiděl do FKSP	99.469,60	99.469,60	0,00
	412.0220	Čerpání fondu - stravování	77.460,00	77.460,00	0,00
	412.0260	Čerpání fondu – poskytnuté peněžní dary	15.000,00	15.000,00	0,00
413	413.0500	Počáteční stav - Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku	342.936,93	342.936,93	0,00
	413.0510	Tvorba fondu – Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku	59.098,58	59.098,58	0,00
	413.0640	Čerpání fondu – časové překlenutí nesouladu mezi	115.206,50	115.206,50	0,00

		náklady a výnosy			
414	414.0550	Tvorba fondu – peněžní dary neúčelové	10.000,00	10.000,00	0,00
	414.0650	Čerpání darů	10.000,00	10.000,00	0,00
416	416.0300	Počáteční stav – Fond reprodukce majetku, investiční fond	63.579,04	63.579,04	0,00
	416.0310	Tvorba fondu ve výši odpisů DNM a DHM stavební – Fond reprodukce majetku, investiční fond	119.544,00	119.544,00	0,00
	416.315	Tvorba fondu – prostředky ve výši odpisů – DNM a DHM	91.641,00	91.641,00	0,00
	416.0400	Čerpání fondu – pořízení a TZ DHM a DNM s výjimkou drobného maj.	85.000,00	85.000,00	0,00
	416.0490	Čerpání fondu – odvod do rozp. zřizovatele – odpisy stavební	119.000,00	119.000,00	0,00
431		Výsledek hospod. ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00
432	432.0300	Výsledek hospod.předchází .účet. období – hlavní činnost	298.910,00	298.910,00	0,00
901	901.0000	Podrozvahové účty – jiný DDNM	28.507,00	28.507,00	0,00
902	902.0000	Podrozvahové účty – Jiný DDHM	737.440,71	737.440,71	0,00
999	999.0901	Vyrovňovací účet k 901	28.507,00	28.507,00	0,00
	999.0902	Vyrovňovací účet k 902	737.440,71	737.440,71	0,00