

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)



Období: 12 / 2023

IČO: 00094889

Název: Krajská galerie výtvarného umění ve Zlíně, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Vavrečkova 7040
obec Zlín
PSČ, pošta 76001

Místo podnikání

ulice, č.p. Vavrečkova 7040
obec Zlín
PSČ, pošta 76001

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00094889
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel Zlínský kraj

Předmět podnikání

hlavní činnost Získávání, shromažďování a trvalé uchovávání sbírek výtvarného umění
vedlejší činnost Reklamní činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 573 032 118
fax
e-mail renata.eremiasova@14-15.cz
WWW stránky www.galeriezlín.cz

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Eremiášová Renata, DiS.
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

PhDr. Václav Mílek
Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.02.2024, 16h20m25s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nemá informace o skutečnostech, které by znamenaly ukončení její činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona**

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. K 31.12.2023 neeviduje žádný Dlouhodobý nehmotný majetek. Na účtu Drobný dlouhodobý hmotný majetek eviduje majetek v pořizovací ceně od 3000,- do 40 000,- Kč, pořízený v rámci projektů z dotačních titulů, majetek bezúplatně převzatý od zřizovatele a získaný převodem z místní samosprávy. Na účtu 032 Kulturní předměty eviduje sbírku KGVUZ, která je zapsána v CES na MK ČR. Zásoby v účetní jednotce byly vedeny metodou A. Zásoby obsahují materiál na skladě, výrobky a zboží. Přírůstky a úbytky materiálu na skladě jsou evidovány pořizovací cenou.

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		4 983,00	30,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 898,00	
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	85,00	30,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		122 906,28	
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	122 906,28	
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		8 952 918,76	9 829 200,66
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	8 952 918,76	9 829 200,66
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	8 825 029,48-	9 829 170,66-

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

Účetní jednotka Krajská galerie výtvarného umění ve Zlíně, příspěvková organizace, IČO 00094889 byla dne 3. srpna 2005 zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl Pr, vložka 1481.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Na základě výzvy ze strany Ministerstva kultury ČR organizace musela vrátit v roce 2024 část účelové neinvestiční dotace na projekt Cyklus workshopů a edukačních programů na téma plenér a krajinomalba, konkrétně částku 21 000 Kč. Tato skutečnost bude promítnuta v účetním období 2024.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující 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	2 407 000,00	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

6817.00 Účetní jednotka účtovala o charakteru kulturních památek, který je podle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví, v platném znění, oceněn na hodnotu 1,- Kč. Účet 032 Kulturní předměty vykazuje stav 21 300 238,50 Kč. Na účtu 032 bylo účtováno pořízení uměleckých předmětů do sbírky KGVU za období 2009-2023 (nákupy, dary, převody) ve výši 14 918 937,50 Kč, pořízení uměleckých předmětů z účelových investičních dotací ve SR ve výši 6 382 200,- Kč a o sbírkových předmětech ve stavu k 31.12.2008 ve výši 1,- Kč. Celkový počet sbírkových předmětů je 6817 ks. Sběrka KGVU je zapsána na CES na MK ČR. Drobný dlouhodobý hmotný majetek je evidován ve výši 433 852,24 Kč, pořízený v rámci dotačních programů z neinv. dotací MK ČR a majetek získaný bezúplatným převodem.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.2.	Položka je za rok 2023 navýšena o výkupy uměleckých předmětů v celkové hodnotě 3 912 000 Kč.	3 912 000,00
A.II.2.	Položka je za rok 2023 navýšena o dary uměleckých předmětů v celkové hodnotě 1 001 503 Kč.	1 001 503,00
C.I.3.	Položka je navýšena o investiční dotaci Ministerstva kultury ČR z Akvizičního fondu na výkup uměleckých děl.	2 407 000,00
D.II.8.	Položka obsahuje přijatou zálohu na projekt Umění v digitální době v rámci programu ERASMUS+.	181 085,90

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.3.	Položka obsahuje kurzové ztráty spojené s realizací projektu Umění v digitální době v rámci programu ERASMUS+	9 503,18
B.IV.2.	V položce jsou obsaženy mimo jiné i účelové neinvestiční dotace od Ministerstva kultury ČR – Prostor Zlín, Dům umění II. (Nový zlínský salon), Cyklus vzdělávacích aktivit Dům umění, Cyklus workshopů a edukačních programů na téma plenér a krajinomalba.	1 065 000,00
B.IV.2.	V položce jsou obsaženy mimo jiné i účelové neinvestiční dotace od statutárního města Zlín na realizaci akcí – Trienále Dům umění II a Básníci v prostoru Zlín.	203 226,00
B.IV.2.	V položce je obsažena mimo jiné i účelová neinvestiční dotace ze Státního fondu kultury ČR na projekt Dům umění II.	75 000,00
B.IV.2.	V položce je obsažena mimo jiné i dotace na projekt Umění v digitální době v rámci programu ERASMUS+.	44 853,30

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název		
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		182 024,34
A.II.	Tvorba fondu		172 440,76
	1. Základní přiděl		172 440,76
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		172 940,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		165 440,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		7 500,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		181 525,10

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		27 489,57
D.II.	Tvorba fondu		237 798,99
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		31 798,99
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		100 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		106 000,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		100 000,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		100 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu		165 288,56

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		791,30
F.II.	Tvorba fondu		3 912 000,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		1 505 000,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		2 407 000,00
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		3 912 000,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		3 912 000,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		791,30

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

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

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

* Konec sestavy *