

Výčet položek
podle vyhlášky č.504/2002 Sb.

R o z v a h a (Balance)

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Památník Šoa Praha o.p.s.
Veverkova 1410/8
170 00 Praha 7

IC



2 4 2 7 2 9 1 4

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	1	7 914	7 914
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	0	0
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3	0	0
2.	Software	4	0	0
3.	Ocenitelná práva	5	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6	0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9	0	0
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	7 914	7 914
1.	Pozemky	11	0	0
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12	233	233
3.	Stavby	13	0	0
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	0	0
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	15	0	0
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	16	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	0	0
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	7 681	7 681
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	21	0	0
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22	0	0
2.	Podíly - podstatný vliv	23	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24	0	0
4.	Zápůjčky organizačním složkám	25	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	26	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27	0	0
IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	0	0
1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	30	0	0
2.	Oprávký k softwaru	31	0	0
3.	Oprávký k ocenitelným právům	32	0	0
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33	0	0
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	34	0	0
6.	Oprávký ke stavbám	35	0	0
7.	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	36	0	0
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	37	0	0
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	38	0	0
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	0	0
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	40	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	269	9

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
I.	Zásoby celkem	42	0	0
1.	Materiál na skladě	43	0	0
2.	Materiál na cestě	44	0	0
3.	Nedokončená výroba	45	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	46	0	0
5.	Výrobky	47	0	0
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	48	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	49	0	0
8.	Zboží na cestě	50	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	51	0	0
II.	Pohledávky celkem	52	0	0
1.	Odběratelé	53	0	0
2.	Směnky k inkasu	54	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	55	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	56	0	0
5.	Ostatní pohledávky	57	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	58	0	0
7.	Pohledávky za institucemi soc.zabezpečení a veřejného zdravotní pojišt.	59	0	0
8.	Daň z příjmů	60	0	0
9.	Ostatní přímé daně	61	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	62	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	63	0	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	64	0	0
13.	Nároky na dotace a ostat.zúčtování s rozpočtem orgánů úz.samospř.celků	65	0	0
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	66	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	67	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	68	0	0
17.	Jiné pohledávky	69	0	0
18.	Dohadné účty aktivní	70	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	71	0	0
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	263	7
1.	Peněžní prostředky v pokladně	73	1	2
2.	Ceniny	74	0	0
3.	Peněžní prostředky na účtech	75	262	5
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	76	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	77	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	78	0	0
7.	Peníze na cestě	80	0	0
IV.	Jiná aktiva celkem	81	6	2
1.	Náklady příštích období	82	6	2
2.	Příjmy příštích období	83	0	0
	AKTIVA CELKEM	85	8 183	7 923

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	101	7 712	7 712
I.	Jmění celkem	102	7 902	7 902
1.	Vlastní jmění	103	3	3
2.	Fondy	104	7 899	7 899
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	105	0	0
II.	Výsledek hospodaření celkem	106	-190	-190
1.	Účet výsledku hospodaření	107	0	0
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	108	481	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	109	-671	-190
B.	Cizí zdroje celkem	110	471	211
I.	Rezervy celkem	111	0	0
1.	Rezervy	112	0	0
II.	Dlouhodobé závazky celkem	113	0	0
1.	Dlouhodobé úvěry	114	0	0
2.	Vydané dluhopisy	115	0	0
3.	Závazky z pronájmu	116	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	117	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	119	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	120	0	0
III.	Krátkodobé závazky celkem	121	471	211
1.	Dodavatelé	122	126	3
2.	Směnky k úhradě	123	0	0
3.	Přijaté zálohy	124	0	0
4.	Ostatní závazky	125	0	0
5.	Zaměstnanci	126	0	0
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	127	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravot.poj.	128	0	0
8.	Daň z příjmů	129	0	0
9.	Ostatní přímé daně	130	0	4
10.	Daň z přidané hodnoty	131	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	132	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	133	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	134	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	135	0	0
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	136	0	0
16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	137	0	0
17.	Jiné závazky	138	345	204
18.	Krátkodobé úvěry	139	0	0
19.	Eskontní úvěry	140	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	141	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	142	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	143	0	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	144	0	0
IV.	Jiná pasiva celkem	145	0	0
1.	Výdaje příštích období	146	0	0
2.	Výnosy příštích období	147	0	0
	PASIVA CELKEM	149	8 183	7 923

Pozn.:

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
		 Památník Šoa Praha s.r.o. Veveřkova 8, 170 00 Praha 7 www.bubny.org info@bubny.org IČ: CZ24272914 DIČ: CZ24272914		<i>31. 3. 2021</i>
			Telefon:	

Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Má dáti a Dal. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují zůstatky do aktiv s kladným nebo záporným znaménkem. Stavy jednotlivých účtů uvedených v pasivech rozvahy se zjišťují jako rozdíly obrátů stran Dal a Má dáti. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují zůstatky do pasiv s kladným nebo záporným znaménkem. Výjimku představují účty 336, 341, 342, 343, 345, 373, které jsou v ROZVAZE uvedeny v aktivech i pasivech, přičemž rozdíl stran vstupuje:

- a) do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obrátů strany Má dáti nad stavem obrátů strany Dal,
- b) do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátů strany Dal nad stavem obrátů strany Má dáti.

Výčet položek
podle vyhlášky č.504/2002 Sb.

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni 31.12.2021
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky


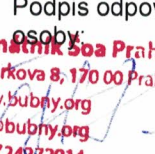
Památník Šoa Praha o.p.s.
Veverkova 1410/8
170 00 Praha 7

IC
2 4 2 7 2 9 1 4

	Číslo řádku	Činnost		Celkem
		hlavní	hospodářská	
A. Náklady	1	929	0	929,00
I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	892	0	892,00
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	37	0	37,00
2. Prodané zboží	4	0	0	0
3. Opravy a udržování	5	0	0	0
4. Náklady na cestovné	6	0	0	0
5. Náklady na reprezentaci	7	8	0	8,00
6. Ostatní služby	8	847	0	847,00
II. Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	9	0	0	0
7. Změna stavu zásob vlastní činnosti	10	0	0	0
8. Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	11	0	0	0
9. Aktivace dlouhodobého majetku	12	0	0	0
III. Osobní náklady	13	37	0	37,00
10. Mzdové náklady	14	37	0	37,00
11. Zákonné sociální pojištění	15	0	0	0
12. Ostatní sociální pojištění	16	0	0	0
13. Zákonné sociální náklady	17	0	0	0
14. Ostatní sociální náklady	18	0	0	0
IV. Daně a poplatky	19	0	0	0
15. Daně a poplatky	20	0	0	0
V. Ostatní náklady	21	0	0	0
16. Smluvní pokuty a úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22	0	0	0
17. Odpis nedobytné pohledávky	23	0	0	0
18. Nákladové úroky	24	0	0	0
19. Kursové ztráty	25	0	0	0
20. Dary	26	0	0	0
21. Manka a škody	27	0	0	0
22. Jiné ostatní náklady	28	0	0	0
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	0	0	0
23. Odpisy dlouhodobého majetku	30	0	0	0
24. Prodaný dlouhodobý majetek	31	0	0	0
25. Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0	0
26. Prodaný materiál	33	0	0	0
27. Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34	0	0	0
VII. Poskytnuté příspěvky	35	0	0	0
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	0	0	0
VIII. Daň z příjmů	37	0	0	0
29. Daň z příjmů	38	0	0	0
Náklady celkem	39	929	0	929,00

	Číslo řádku	Činnost		Celkem	
		hlavní	hospodářská		
B.	Výnosy	40	929	0	929,00
I.	Provozní dotace	41	600	0	600,00
1.	Provozní dotace	42	600	0	600,00
II.	Přijaté příspěvky	43	144	0	144,00
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	44	0	0	0
3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	144	0	144,00
4.	Přijaté členské příspěvky	46	0	0	0
III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	47	185	0	185,00
IV.	Ostatní výnosy	48	0	0	0
5.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	49	0	0	0
6.	Platby za odepsané pohledávky	50	0	0	0
7.	Výnosové úroky	51	0	0	0
8.	Kursově zisky	52	0	0	0
9.	Zúčtování fondů	53	0	0	0
10.	Jiné ostatní výnosy	54	0	0	0
V.	Tržby z prodeje majetku	55	0	0	0
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	56	0	0	0
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	57	0	0	0
13.	Tržby z prodeje materiálu	58	0	0	0
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	59	0	0	0
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	60	0	0	0
	Výnosy celkem	61	929	0	929,00
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	0	0	0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	0	0	0

Pozn.:

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
				31.03.2022
		Památník Šoa Praha o.p.s. Veverkova 8, 170 00 Praha 7 www.bubny.org info@bubny.org IČ: CZ24272914 DIČ: CZ24272914		
			Telefon:	

**Příloha k účetní závěrce společnosti Památník Šoa Praha o.p.s.
k 31. 12. 2021
v plném rozsahu**

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou MF ČR 504/2002 Sb. v aktuálním znění.

Příloha za účetní období 1.1. -31.12.2021.

Společnost spadá do kategorie **mikro účetní jednotky bez povinnosti auditu** vyplývajícího z §19
zákona č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech.

Čl. I – Obecné údaje

Společnost : Památník Šoa Praha, o.p.s.

Sídlo: Praha 7, Veverkova 1410/8, PSČ 170 00

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Druh obecně prospěšných služeb: Vybudování a provozování Památníku Šoa Praha.

Datum vzniku společnosti: 13. října 2012

Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze
Spisová značka: oddíl O, vložka 965.

IČO: 242 72 914

Zakladatelé společnosti: Tomáš Töpfer
Pavel Štingl

Statutární a dozorčí orgány:

Správní rada: Zuzana Strnadová – předseda
Helena Koenigsmarková - člen
Libor Winkler – člen
Leoš Válka – člen
Tomáš Töpfer – člen
Jaroslav Róna - člen

Dozorčí rada: JUDr. Tomáš Kraus – člen
Martina Lehmannová – člen
Petr Koura – člen

Statutární orgán: Pavel Štingl – ředitel

Společnost byla založena za účelem vytvoření zázemí pro vybudování a provozování památníku holocaustu v Praze. Hlavní náplní činnosti prezentace záměru v České republice, připomenutí významných událostí a realizace kulturních akcí a výstav.

Čl. II – Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

Účetní jednotka postupovala podle vyhlášky 504/2002 Sb. a návazných prepisů v platném znění. Nebyly použity žádné nestandardní účetní postupy. Nebyly vytvořeny žádné opravné položky a rezervy.

II.1. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně nad 80 tisíc Kč je po zařazení do odpisové skupiny zaúčtován na příslušný analytický účet dlouhodobého hmotného majetku. Plán účetních odpisů je v souladu se způsobem odepisování dle zákona č. 586/1992, o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek, jehož pořizovací cena je menší než 80 tisíc Kč, je zaúčtován do spotřeby a dále veden v operativní evidenci.

II.2. Zásoby

Společnost v roce 2021 účtovala v zásobách pouze o přijatém daru – soše, určené k prodeji. Pořizovací cena byla stanovena na základě výsledků aukcí. Žádné další zásoby materiálu a zboží nepořídila.

II.3. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Opravné položky společnost běžně netvoří.

II.4. Cizoměnové transakce

Pro přepočítání údajů v cizích měnách na měnu českou je v průběhu účetního období používán pevný kurz vyhlášený ČNB vždy k 1. pracovnímu dni v měsíci.

II.5. Časové rozlišení

Prostřednictvím **nákladů příštích období, výdajů příštích období** provádí společnost věcné a časové rozlišení nákladů do příslušného účetního období .

Prostřednictvím **výnosů příštích období** jsou časově rozlišovány účelově poskytnuté dotace.

II.6. Přijaté dary

Společnost účtuje o přijatých darech na vrub účtu 211 – Pokladna nebo 221 – Bankovní účet a ve prospěch analytického účtu 911 Fond – přijaté dary.

Následně je účtováno čerpání fondu v případě použití

- k úhradě provozních nákladů na účet 682 – Přijaté příspěvky dary
- k úhradě investičních výdajů na analytický účet 911 – Fond investic.

II.7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary

Pořízení bezúplatně nabytého dlouhodobého majetku se účtuje souvztažným zápisem na účet 901 - Vlastní jmění organizace. Investiční dotace a účelové investiční dary jsou zachycovány na účtě 911 - Fondy. Následně jsou rozpouštěny na účet skupiny 648 – Zúčtování fondů současně s účtováním odpisů.

II.8. Přijaté dotace, granty, účelové příspěvky na provozní činnost

Přijaté dotace, granty, účelové příspěvky jsou prostředky poskytnuté z veřejných zdrojů, tedy zejména ze zdrojů státního rozpočtu, z rozpočtů územně samosprávných celků, ze zdrojů státních rozpočtů cizích států apod.

O přidělených **provozních dotacích a grantech** účtuje organizace při přijetí na účtech skupiny 34, popřípadě rovnou ve výnosech na účtu 691 – Dotace. V případě, že není celá přijatá částka dotace do konce roku vyčerpána (jde o víceleté dotace a granty), je nevyčerpaná částka zaúčtována jako výnos příštích období na účtě 385. Přidělené **investiční dotace** jsou účtovány ve prospěch analytického účtu fondu 911– Fond investic.

II.9. Veřejná sbírka

Společnost neorganizovala žádné veřejné sbírky.

II.10. Daň z příjmů

V souladu s §18a odst.5 písm. d) jsou u obecně prospěšné společnosti předmětem daně z příjmu PO všechny příjmy s výjimkou příjmů z investičních dotací. Osvobození u bezúplatných příjmů podle § 19b společnost za rok 2021 uplatnila. Veškeré provozní dotace byly vykázány jako zdaňované příjmy.

II.11 Majetek oceněný reálnou hodnotou

Účetní jednotka neeviduje majetek, který by podléhal ocenění reálnou hodnotou.

Čl. III – Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný investiční majetek k 31.12.2021

Účet	Název účtu	Text	Částka v tis. Kč
032 011	Umělecká díla, předměty, sbírky	Socha "Brána do nenávratna" – umístěná na nádraží Bubny	233
CELKEM			233

Nedokončený dlouhodobý hmotný investiční majetek k 31.12.2021

V nedokončeném dlouhodobém hmotném majetku jsou vykázány investiční výdaje na projektovou přípravu přestavby objektu Nádraží Bubny.

Účet		Název účtu	Text	Částka v tis. Kč
042	011	Pořízení DHM - projekt	Investiční výdaje spojené se zpracováním projektu pro stavební řízení k přestavbě nádraží Bubny na památník	7 681
CELKEM				7 681

Společnost nemá žádný dlouhodobý majetek najatý formou finančního leasingu, nenabyla žádný dlouhodobý majetek bezplatně, ani nepořídila žádný drobný hmotný majetek.

Dotace, nadační příspěvky, dary přijaté na investiční výdaje

Společnost neobdržela v účetním období žádné dotace, nadační příspěvky, ani dary na investiční výdaje.

Krátkodobé pohledávky

Společnost nevykázala k 31. 12. 2021 žádné krátkodobé pohledávky.

Závazky

Krátkodobé závazky vůči dodavatelům k 31. 12. 2021 Kč ve výši 211 tis. Kč zahrnují:

Účet	Částka v tis. Kč	Z toho po lhůtě splat. v tis. Kč
Závazky vůči dodavatelům - investiční výdaje	0	0
Závazky ve vztahu ke státnímu rozpočtu	4	0
Závazky vůči dodavatelům - provozní výdaje	3	0
Jiné závazky – krátkodobé zápůjčky	204	0

Jiné závazky zahrnují přijaté krátkodobé zápůjčky. Společnosti byla poskytnuta krátkodobá zápůjčka společností K2 s.r.o. a dále krátkodobé zápůjčky od fyzických osob na překlenutí nedostatku finančních prostředků. Zápůjčky byly poskytnuty jako bezúročné.

Dlouhodobé závazky společnost nevykázala.

Poskytnuté úvěry a zápůjčky – společnost neposkytla žádné zápůjčky.

Hospodářský výsledek, náklady a výnosy

Účetní jednotka vykázala k 31. 12. 2021 **účetní zisk ve výši 0 tis. Kč.**

Společnost nevykázala žádnou hospodářskou činnost.

Vykázané výnosy zahrnují:

Dotace a nadační příspěvky:

Poskytovatel dotace, nadačního příspěvku	Částka v Kč	Výnos
HLMP	400 000,00	úcelová neinvestiční dotace – projekt Památník ticha 2021
MK	200 000,00	úcelový neinvestiční příspěvek – projekt "Pavel Dias, vzpomínky na budoucnost"
CELKEM	600 000,00	

Přijaté dary:

Poskytovatel daru	Částka v Kč
K2 s.r.o.	92 500,00
Ostatní dary – fyzické osoby	51 500,00
CELKEM	144 000,00

Mzdové náklady:

Společnost v účetním období neměla žádného pracovníka v pracovním poměru, vyplácela pouze odměny na základě dohod o provedení práce.

Osobní náklady na zaměstnance, členy řídicích orgánů

	2021 Částka v tis. Kč	2020 Částka v tis. Kč
Mzdové náklady - zaměstnanci	0	0
Mzdové náklady - členové řídicích orgánů	0	0
Zákonné sociální náklady - zaměstnanci	0	0
Zákonné sociální náklady - členové řídicích orgánů	0	0
Ostatní osobní náklady - dohody o provedení práce	37	92
CELKEM	37	92

Členům orgánů v roce 2021 nebyly poskytnuty žádné odměny ani funkční požitky, nebyly jim poskytnuty ani žádné půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění.

Sestaveno dne: 31.3.2022

Statutární zástupce: Pavel Štingl, ředitel




Památník Šoa Praha o.p.s.
Veveřkova 8, 170 00 Praha 7
www.bubny.org
info@bubny.org
IČ: CZ24272914
DIČ: CZ24272914