

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Opavská
kulturní
organizaceObdobí: **12 / 2019**IČO: **75117398**Název: **Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace**Sestavená k rozvahovému dni **31. prosinci 2019**

MAGISTRÁT MĚSTA OPAVY podatelna	-9-	Sp. znění
Došlo: 24.02.2020	Zprac.	
Č.j.		SL. znění
Přílohy / Poč. listů		

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p.	ulice, č.p.
obec	obec
PSČ, pošta	PSČ, pošta
Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo	hlavní činnost
právní forma	vedlejší činnost
zřizovatel	CZ-NACE
	kulturní činnost
	pronájem prostorů, prodej publikací aj.

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon	Opavská kulturní organizace,
fax	příspěvková organizace
e-mail	Ostrožná 236/46, 746 01 Opava
WWW stránky	IC: 75117398
	-2-

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
Martina Kosterová	Mgr. Bc. Marcela Mrózková Heřiková
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **24.02.2020, 7h55m 4s**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné	Korekce	Minulé
		Brutto		Netto	

AKTIVA CELKEM

245 935 730,77

39 175 848,82

206 819 881,95

210 234 307,33

A.	Stálá aktiva	241 815 000,96	39 115 848,82	202 699 152,14	204 789 691,14
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	1 415 114,01	1 178 876,01	236 238,00	335 079,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
2.	Software	314 800,00	161 841,00	152 959,00	182 671,00
3.	Ocenitelná práva				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	360 584,01	360 584,01		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	739 730,00	656 451,00	83 279,00	152 408,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	240 399 886,95	37 936 972,81	202 462 914,14	204 454 612,14
1.	Pozemky	12 847 476,00		12 847 476,00	12 847 476,00
2.	Kulturní předměty	806 531,20		806 531,20	806 531,20
3.	Stavby	212 948 388,13	26 060 563,00	186 887 825,13	188 944 931,13
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	6 623 592,81	4 702 511,00	1 921 081,81	1 855 673,81
5.	Pěstřiteliské celky trvalých porostů				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 173 898,81		7 173 898,81	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji				
III.	Dlouhodobý finanční majetek				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem				
3.	Díuhové cenné papíry držené do splatnosti				
5.	Terminované vklady dlouhodobé				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
IV.	Dlouhodobé pohledávky				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupěných úvěrů				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery				
B.	Oběžná aktiva	4 120 729,81	4 120 729,81	4 120 729,81	5 444 616,19
I.	Zásoby	302 943,17	302 943,17	302 943,17	275 487,60
1.	Pořízení materiálu				
					111

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto		
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132	302 943,17	302 943,17	275 487,60
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky		696 079,19	696 079,19	845 143,60
1.	Odebíratelé	311	184 715,00	184 715,00	155 335,60
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	401 506,00	401 506,00	440 903,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			59 760,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	33 254,00	33 254,00	26 145,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
30.	Náklady příštích období	381	76 604,19	76 604,19	163 000,00
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 121 707,45	3 121 707,45	4 323 984,99
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	2 957 946,41		4 230 114,25
10.	Běžný účet FKSP	243	114 419,04		81 466,74
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	49 042,00		12 404,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			206 819 881,95	210 234 307,33
C.	Vlastní kapitál		205 314 129,19	208 748 372,24
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		198 756 516,07	200 815 335,93
1.	Jmenné účetní jednotky	401	141 512 906,02	143 038 293,54
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	57 462 523,95	57 993 648,31
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	218 913,90-	216 605,92-
II.	Fondy účetní jednotky		1 323 883,68	3 503 701,51
1.	Fond odměn	411	194 772,00	312 172,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118 592,42	84 728,46
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	784 242,35	1 202 017,06
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	80,00	80,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	226 196,91	1 904 703,99
III.	Výsledek hospodaření		5 233 729,44	4 429 334,80
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		886 619,93	760 229,52
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	4 347 109,51	3 669 105,28
D.	Cizí zdroje		1 505 752,76	1 485 935,09
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		1 505 752,76	1 485 935,09
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	241 958,87	107 262,23
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	439 822,00	414 663,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	152 748,00	140 313,29
13.	Zdravotní pojištění	337	67 085,00	61 122,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341	15 010,00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	50 666,00	39 527,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		163 000,00
35.	Výdaje příštích období	383	150 523,89	125 551,57
36.	Výnosy příštích období	384	11 991,00	15 000,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	375 948,00	419 496,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)



Opavská
kulturní
organizace

Období: 12 / 2019

IČO: 75117398

Název: **Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

MAGISTRÁT MĚSTA OPAVY podatelna	Společnost -9-
Doblot: 24. 02. 2020	Zprac. Sk. znění
Č.j.: Přílohy	Pod. líst.

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p. Ostrožná 46	ulice, č.p.
obec Opava	obec
PSČ, pošta 746 01	PSČ, pošta

Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo 75117398	hlavní činnost kulturní činnost
právní forma Příspěvková organizace	vedlejší činnost pronájmy prostorů, prodej publikací aj.
zřizovatel Statutární město Opava	CZ-NACE

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon 734 862 477	Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace Ostrožná 236/46, 746 01 Opava IČ: 75117398 -2-
fax	
e-mail ucetni@oko-opava.cz	
WWW stránky www.oko-opava.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
Martina Kosterová	Mgr. Bc. Marcela Mrůzková Heřiková
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.02.2020, 8h 3m37s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4		
A. Náklady celkem		19 567 634,00	282 368,64	16 543 755,07	446 459,37		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4	3	4
A. Náklady celkem		19 567 634,00	282 668,64	16 543 755,07	446 459,37	16 543 755,07	446 459,37
I. Náklady z činnosti		19 552 624,00	282 361,12	16 543 755,07	446 459,37	16 543 755,07	446 459,37
1.	Spotřeba materiálu	436 768,06		461 018,54			
2.	Spotřeba energie	926 175,02	49 133,94	891 754,34			58 172,87
3.	Spotřeba jiných neskladovatečných dodávek						
4.	Prodané zboží	2 518,97	38 708,16				221 768,44
5.	Aktivace dlouhodobého majetku						
6.	Aktivace oběžného majetku						
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby						
8.	Opravy a udržování						
9.	Cestovné	2 237 650,76		447 359,69			
10.	Náklady na reprezentaci	60 581,00		48 374,00			
11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	113 853,90		150 772,44			
12.	Ostatní služby						
13.	Mzdové náklady	3 813 070,31	40 161,59	3 627 649,68			12 178,64
14.	Základní sociální pojistění	6 954 763,72	91 741,28	6 139 156,00			56 035,00
15.	Jiné sociální pojistění	1 965 673,93	26 024,07	1 680 643,14			46 476,36
16.	Základní sociální náklady						
17.	Jiné sociální náklady	107 043,54	765,42	90 685,32			1 380,00
18.	Daň silniční	104 333,75		90 565,16			
19.	Daň z nemovitostí						
20.	Jiné daně a poplatky						
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	4 042,00		3 276,00			
23.	Jiné pokuty a penále						
24.	Dary a jiná bezúplatná předání						
25.	Prodaný materiál						
26.	Manka a škody	2 000,00					
27.	Tvorba fondů						
28.	Odpisy dlouhodobého majetku						
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	2 699 159,34	35 826,66	2 672 141,94			50 448,06
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek						
31.	Prodané pozemky						
32.	Tvorba a zúčtování rezerv						
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek						
34.	Náklady z vyřazených pohledávek						
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	118 486,81		131 711,00			

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2		
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	6 502,89		18 552,82	
II.	Finanční náklady		307,52			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	307,52			
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů		15 010,00			
1.	Daň z příjmů	591	15 010,00			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		20 152 575,57	584 047,00	17 126 767,96	623 676,00
I.	Výnosy z činnosti		2 611 900,60	584 047,00	1 585 005,00	623 676,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	755 316,00	50 054,00	1 295 604,00	76 231,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		519 364,00		439 816,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	35 139,00	14 329,00	625,00	107 629,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	1 700 303,60		238 832,00	
16.	Čerpání fondů	648			49 944,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	121 142,00	300,00		
II.	Finanční výnosy		9 550,61		756,73	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
2.	Úroky	662	1 054,61		758,73	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	8 496,00			
IV.	Výnosy z transferů		17 531 124,36		15 541 004,23	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	17 531 124,36		15 541 004,23	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		599 951,57	301 678,36	583 012,89	177 216,63
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		584 941,57	301 678,36	583 012,89	177 216,63

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)


 Období: **12 / 2019**
 IČO: **75117398**
Název: **Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace**

MAGISTRÁT MĚSTA OPAVY		Spis. značka	
podatelna	-9-	Zprac.	
Dobírka	24. 02. 2020	Služba	
Č.j.:		Přílohy	/ Poč. listů

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p.	ulice, č.p.
obec	obec
PSČ, pošta	PSČ, pošta
Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo	hlavní činnost
právní forma	vedlejší činnost
zřizovatel	CZ-NACE
	kulturní činnost
	pronájem prostorů, prodej publikací aj.

Kontaktní údaje

 telefon **734 862 477**
 fax
 e-mail **ucetni@oko-opava.cz**
 WWW stránky **www.oko-opava.cz**

Osoba odpovědná za účetnictví

Martina Kosterová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

 Opavská kulturní organizace,
 příspěvková organizace
 Ostrožná 236/46, 746 01 Opava
 IČ: 75117398
 -2-

Statutární zástupce

Mgr. Bc. Marcela Mrůzková Heríková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.02.2020, 8h 5m12s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona****A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona**

- a) Smlouva o výpůjčce s MMO Opava ze dne 08. 10. 2010 – smlouva na dobu neurčitou – výpůjčka movitých věcí AV technika Obecní dům. Statutární město Opava a Opavské kulturní organizace, p. o., smlouva na dobu neurčitou, smlouva č. MMOPP002J2OR – 5 486 563,50 Kč
- b) Smlouva o výpůjčce s MMO Opava ze dne 06. 06. 2012 – smlouva na dobu neurčitou – výpůjčka movitých věcí Dům umění, smlouva č. MMOPP009QK9I – 4 118 287,72 Kč
celkem - 9 604.851,22 Kč

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		1 327 914,96	1 281 941,90
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 317 997,96	
3.	Výřazené pohledávky	905		
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	9 917,00	1 281 941,90
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	914		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky 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.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky 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		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
	Podrozvahový účet		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	
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	9 604 851,22	9 604 851,22
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	9 604 851,22
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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.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	981	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	982	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	

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	
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	8 276 936,26-	8 322 909,32-	

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

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01 Opava, zapsaná v Obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě v oddílu Pr, vložce číslo 1082, jednající: Mgr. Marcela Heřková Mrózková, ředitelka

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

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.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. 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	531 124,36	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		678 004,23

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

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. Doplňující informace k položkám rozvahy

K. položka	Doplňující informace	Částka
E1	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu kostel sv. Václava - z 1.175.962,-- Kč o 80.553,39 Kč - na základě Dodatku č.8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odnětí prostor Moravské kaple zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535 . Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 1.095.408,61 Kč	
E1	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu Dominikánský klášter - z 74.347.945,73 Kč o 16 885 421,78 Kč na základě Dodatku č. 8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odnětí prostor Restaurace u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 57 462 523,95 Kč	
E1	Účet 432 0310 – Nerozdělený zisk z minulých let . Schválením účetní závěrky PO za rok 2016 - výpis usnesením schůze RSM Opavy ze dne 29.05.2017 schvaluje - výnosy z předaných transferů na účtu 403 od zřizovatele zaúčtovat na účtu 432 - Výsledek hospodaření minulých účetních období v částce 733.818,68 Kč.Schválení účetní závěrky za rok 2017 - výpis usnesení schůze RSM Opavy ze dne 11.05.2018 - Výsledek hospodaření minulých účetních období v částce 733 819,68 Kč a schválení účetní závěrky za rok 2018 - výpis usnesení schůze RSM Opavy ze dne 02.05.2019 v částce 678 004,23 Kč. Výpočtem transferového podílu z částky 75.523.907,73 Kč (Dominikánský klášter - 403 0500- 74.347 945,73 Kč , Kostel sv. Václava - 403 0500- 1.164.699,12 Kč) - roční transferový podíl - Dominikánský klášter - 722.563,68 Kč a kostel sv. Václava - 11.256,00 Kč.	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
E2	Účet 672 0600 - Transfěr nefinanční - viz. vysvětlení - E.1 - za r. 2016 ve výši 67 567,24 Kč - viz odkazy níže - K sestavě "C.1.1- Jmění účetní jednotky a " C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku "	
E2	z toho - Účet 672 0600 - Transfěr nefinanční - snížení u budovy Dominikánského kláštera - 1-6/2019 odvedeno 361 281,84 Kč - oprava doklad č.910032 rozdíl - 67 161,00 Kč, po opravě odvedeno 294 120,84 Kč . K sestavě "C.1.1- Jmění účetní jednotky a " C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku "	
E2	z toho - Účet 672 0600 - Transfěr nefinanční - snížení u budovy kostela sv. Václava - 1-6/2019 odvedeno 5 628,- Kč . Oprava doklad č.910032 rozdíl - 406,34 Kč, po opravě správně odvedeno 5 223,90 Kč. . K sestavě "C.1.1- Jmění účetní jednotky a " C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku "	
E2	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu Dominikánský klášter - z 74.347.945,73 Kč o 16 885 421,78 Kč na základě Dodatku č. 8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odnětí prostor Restaurace u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 57 462 523,95 Kč. K sestavě "C.1.1- Jmění účetní jednotky a " C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku "	
E2	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu kostel sv. Václava - z 1.175 962,- Kč o 80.553,39 Kč- na základě Dodatku č.8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odnětí prostor Moravské kaple zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 1.095.408,61 Kč . . K sestavě "C.1.1- Jmění účetní jednotky a " C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku "	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
E3	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu Dominikánský klášter - z 74.347 945,73 Kč o 16 885 421,78 Kč na základě Dodatku č. 8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odnětí prostor Restaurace u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 57 462 523,95 Kč	
E3	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu kostel sv. Václava - z 1.1175 962,00 Kč o 80.553,39 Kč - na základě Dodatku č.8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odnětí prostor Moravské kaple zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535 . Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 1.095.408,61 Kč . . K sestavě "C.1.1- Jmění účetní jednotky a " C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku "	

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

E4

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		84 728,46
A.II.	Tvorba fondu		107 808,96
	1. Základní příděl		107 808,96
	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		73 945,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		118 592,42

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.		1 202 097,06
D.II.	Tvorba fondu		82 225,29
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		82 225,29
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		500 000,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		500 000,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		784 322,35

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.		1 904 703,99
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši opisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		2 136 296,52
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		2 136 296,52
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	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		3 814 803,60
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		1 694 803,60
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		2 120 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		226 196,91

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby	212 948 388,13	26 060 563,00	186 887 825,13	188 944 931,13
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	212 948 388,13	26 060 563,00	186 887 825,13	188 944 931,13
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		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky	12 847 476,00		12 847 476,00	12 847 476,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	12 847 476,00		12 847 476,00	12 847 476,00
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 *

Prohlášení

Prohlašuji, jako statutární zástupce účetní jednotky Opavské kulturní organizace, **příspěvkové organizace, IČ 75117398**

že účetní závěrka za rok 2019 je zpracována v souladu s platnými právními předpisy.

Uznávám svou odpovědnost za účetní závěrku v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, včetně všech zveřejňovaných informací, které jsou právními předpisy požadovány.

V Opavě dne 2020

Mgr. Marcela Mrózková- Heříková
Opavská kulturní organizace, p.o.