

### Prohlášení

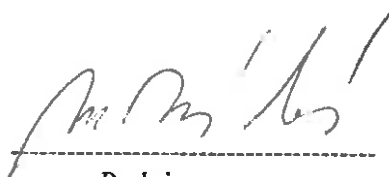
Jako statutární zástupce účetní jednotky Opavské kulturní organizace., *příspěvkové organizace*,  
IČ 75117398

prohlašuji,

že účetní závěrka za rok 2018 je zpracovaná 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 ..... 2019



Podpis

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

# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **75117398**



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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Ostrožná 46**  
obec **Opava**  
PSČ, pošta **746 01**

### Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

### Údaje o organizaci

identifikační číslo **75117398**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **Statutární město Opava**

### Předimět podnikání

hlavní činnost **kulturní činnost**  
vedlejší činnost **pronájem prostorů, prodej publikací aj.**  
CZ-NACE

### Kontaktní údaje

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

### Razítko účetní jednotky

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

### Osoba odpovědná za účetnictví

**Andrea Kolářová**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

### Statutární zástupce

**Mgr. Bc. Marcela Mrózková Heříková**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **18.02.2019, 8h31m14s**

Číslo položky	Název položky	Synfaktický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>246 533 761,49</b>	<b>210 234 307,33</b>	<b>229 720 107,11</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>241 089 145,30</b>	<b>204 789 691,14</b>	<b>226 289 054,06</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>1 415 114,01</b>	<b>1 080 035,01</b>	<b>433 947,00</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
2.	Software	013	314 800,00	132 129,00	212 395,00
3.	Ocenitelná práva	014			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	360 584,01	360 584,01	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	739 730,00	587 322,00	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			221 552,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>239 674 031,29</b>	<b>35 219 419,15</b>	<b>225 855 107,06</b>
1.	Pozemky	031	12 847 476,00	12 847 476,00	12 939 876,00
2.	Kulturní předměty	032	806 531,20	806 531,20	806 531,20
3.	Stavby	021	212 948 388,13	24 003 457,00	188 944 931,13
4.	Saromatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 978 154,81	4 122 481,00	209 746 329,75
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025			2 362 370,11
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 093 481,15	7 093 481,15	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036			
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			
3.	Dluhové cenné papíry držžené do splatnosti	063			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné		
			Brutto	Korekce	
<b>B. Oběžná aktiva</b>					
<b>I. Zásoby</b>			<b>5 444 616,19</b>	<b>5 444 616,19</b>	<b>3 431 053,05</b>
			<b>275 487,60</b>	<b>275 487,60</b>	<b>305 562,04</b>
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Položky vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138	275 487,60	275 487,60	305 562,04
10.	Ostatní zásoby	139			
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>845 143,60</b>	<b>845 143,60</b>	<b>387 809,06</b>
1.	Odběratelé	311	155 335,60	155 335,60	366 861,06
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	440 903,00	440 903,00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	59 760,00	59 760,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	26 145,00	26 145,00	18 749,00
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			
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388	163 000,00	163 000,00	2 199,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>			<b>4 323 984,99</b>	<b>4 323 984,99</b>	<b>2 737 681,95</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			



Číslo položky	Název položky	Syteticky účet	Období		Minulé
			Běžné		
<b>PASIVA CELKEM</b>					
			<b>210 234 307,33</b>		<b>229 720 107,11</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>					
<b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>					
1.	Jmění účetní jednotky		208 748 372,24		228 907 637,25
	1. Jmění účetní jednotky	401	200 815 335,93		223 019 600,78
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	143 038 293,54		151 381 404,25
4.	Kurzové rozdíly	405	57 993 648,31		71 854 802,45
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	216 605,92-		216 605,92-
			<b>3 503 701,51</b>		<b>2 023 140,63</b>
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>					
1.	Fond odměn	411	312 172,00		312 172,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	84 728,46		62 008,14
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 202 017,06		1 006 226,50
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	80,00		80,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 904 703,99		642 653,99
			<b>4 429 334,80</b>		<b>3 864 895,84</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	760 229,52		929 610,24
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432	3 669 105,28		2 935 285,60
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období				
<b>D. Cizí zdroje</b>					
<b>I. Rezervy</b>					
1.	Rezervy	441	1 485 935,09		812 469,86
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>					
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			
<b>III. Krátkodobé závazky</b>					
1.	Krátkodobé úvěry	281	1 485 935,09		812 469,86
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321			
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	107 262,23		120 559,41
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	414 663,00		360 718,00

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	
		Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům		
12.	Sociální zabezpečení	140 313,29	125 028,79
13.	Zdravotní pojištění	61 122,00	56 436,00
14.	Důchodové spoření		
15.	Daň z příjmů		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	39 527,00	38 737,00
17.	Daň z přidané hodnoty		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		
35.	Výdaje příštích období	163 000,00	
36.	Výnosy příštích období	125 551,57	
37.	Dohadné účty pasivní	15 000,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	419 496,00	93 456,58
			17 534,08

\* Konec sestavy \*

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)



Období: 12 / 2018

IČO: 75117398

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

## Místo účinní jednotky

ulice, č.p. **Ostrožná 46**  
 obec **Opava**  
 PSČ, pošta **746 01**

## Místo podnikání

ulice, č.p.  
 obec  
 PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **75117398**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **Statutární město Opava**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **kulturní činnost**  
 vedlejší činnost **pronájem prostorů, prodej publikací aj.**  
 CZ-NACE

## Kontaktní údaje

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

## Razítko účetní jednotky

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

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Andrea Kolářová**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
 za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Bc. Marcela Mrózková Heříková**

Podpisový záznam statutárního  
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2019, 8h33m44s



Číslo	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Symfotický účet		1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Náklady celkem</b>	<b>16 543 755,07</b>	<b>446 459,37</b>	<b>16 171 583,60</b>	<b>425 738,68</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>16 543 755,07</b>	<b>446 459,37</b>	<b>16 171 583,60</b>	<b>425 738,68</b>
501	1. Spotřeba materiálu	461 018,54		522 536,15	
502	2. Spotřeba energie	891 754,34	58 172,87	1 033 095,95	34 888,85
503	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek				
504	4. Prodané zboží		221 768,44		290 115,89
506	5. Aktivace dlouhodobého majetku				
507	6. Aktivace oběžného majetku				
508	7. Změna stavu zásob vlastní výroby			35 338,00-	89 100,00-
511	8. Opravy a udržování	447 359,69		550 189,26	
512	9. Cestovné	48 374,00		41 510,00	
513	10. Náklady na reprezentaci	150 772,44		125 459,00	
516	11. Aktivace vnitřní organizačních služeb				
518	12. Ostatní služby	3 627 649,68	12 178,64	3 942 432,49	51 354,87
521	13. Mzdové náklady	6 139 156,00	56 035,00	5 374 452,86	74 237,14
524	14. Záonné sociální pojštění	1 680 643,14	46 476,36	1 518 717,10	26 569,40
525	15. Jiné sociální pojštění				
527	16. Záonné sociální náklady	90 685,32	1 380,00	82 502,13	1 562,91
528	17. Jiné sociální náklady	90 565,16		96 789,23	
531	18. Daň silniční				
532	19. Daň z nemovitostí				
538	20. Jiné dané a poplatky	3 276,00		1 500,00	
541	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení				
542	23. Jiné pokuty a penále			16 000,00	
543	24. Dary a jiná bezúplatná předání				
544	25. Prodaný materiál				
547	26. Manka a škody				
548	27. Tvorba fondů				
551	28. Odpisy dlouhodobého majetku	2 672 141,94	50 448,06	2 835 905,38	36 109,62
552	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek				
553	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek				
554	31. Prodané pozemky				
555	32. Tvorba a zúčtování rezerv				
556	33. Tvorba a zúčtování opravných položek				
557	34. Náklady z vyřazených pohledávek	131 711,00			
558	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	90 095,00		56 883,69	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účel	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	18 552,82			8 948,36
<b>II. Finanční náklady</b>						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III. Náklady na transfery</b>						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>17 126 767,96</b>	<b>623 676,00</b>	<b>16 905 403,28</b>	<b>621 529,24</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 295 604,00	76 231,00	1 072 418,00	52 705,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		439 816,00		286 585,24
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	625,00	107 629,00		282 239,00
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				
16.	Čerpání fondů	648	238 832,00		821 616,59	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	49 944,00		276 736,80	
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>758,73</b>		<b>812,21</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	758,73		812,21	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2		3
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>15 541 004,23</b>		<b>14 733 819,68</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	15 541 004,23		14 733 819,68	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		583 012,89	177 216,63	733 819,68	195 790,56
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		583 012,89	177 216,63	733 819,68	195 790,56

\* Konec sestavy \*

## PŘÍLOHA

príspevkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 75117398



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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Ostrožná 46  
obec Opava  
PSČ, pošta 746 01

### Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

### Údaje o organizaci

identifikační číslo 75117398  
právní forma Příspěvková organizace  
zřizovatel Statutární město Opava

### Předmět podnikání

hlavní činnost kulturní činnost  
vedlejší činnost pronájemy prostorů, prodej publikací aj.  
CZ-NACE

### Kontaktní údaje

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

### Razítko účetní jednotky

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

### Osoba odpovědná za účetnictví

Andrea Kolářová  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2019, 8h36m31s

### Statutární zástupce

Mgr. Bc. Marcela Mrůzková Heříková  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

**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 Opavská 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	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 281 941,90	1 380 657,39
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>				
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		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>				
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 úplatného 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		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>				
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		
<b>P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>				
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		
		BEŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů			
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů			
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>9 604 851,22</b>	<b>9 604 851,22</b>
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		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	9 604 851,22	9 604 851,22
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
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		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	8 322 909,32-	8 224 193,83-

**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 Heříková 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		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	678 004,23	733 819,68

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/m<sup>2</sup>

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

- |    |  |  |
|----|--|--|
| E1 | <p>Účet 432 0310 – Nerozdělený zisk z minulých let . Schválením účetní závěrky PO za rok 2014 - výpis usnesením schůze RSM Opavy ze dne 13.05.2015 schvaluje - výnosy z předaných transferů na účtu 403 od zřizovatele zaúčtovat na účtu 432 - Výsledek hospodaření minulých účetních období v částce 2.935.285,60 Kč z toho a rok 2015 – 733.819,68 Kč , rok 2014 – 733.819,68 Kč , r. 2013 - 733.826,56 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.</p> |  |
| E1 | <p>Účet 021 0202 - snížení hodnoty budovy Dominikánský klášter - na základě Dodatku č. 8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Restaurace u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Snížení o 16.924.278,99 Kč - doklad 910010 ze dne 28.02.2018.</p>  |  |
| E1 | <p>Účet 021 0203 - snížení hodnoty budovy kostela sv. Václava - na základě Dodatku č.8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Moravské kaple zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535 . Snížení o 1.786.991,63 Kč - doklad 910010 ze dne 28.02.2018 .</p>  |  |
| E1 | <p>Účet 031 0403 - snížení hodnoty pozemku p.č. 353/1 - na základě Dodatku č. 8 - ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti částí pozemku zahrady související s Restaurací u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535 . Snížení o 92.400,- Kč . Doklad 910010 ze dne 28.02.2018 .</p>  |  |
| E1 | <p>Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu Dominikánský klášter - z 74.347.945,73 Kč o 13.102.596,52 Kč na základě Dodatku č. 8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Restaurace u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 61.245.349,21 Kč</p>   |  |
| E1 | <p>Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu kostel sv. Václava - z 1.164.699,12 Kč o 80.553,39 Kč - na základě Dodatku č.8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Moravské kaple zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535 . Zůstatková hodnota Investičního transferu OKO - 1.095.422,15 Kč</p>  |  |

**E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

K položce	Doplňující informace	Částka
E2	Účet 672 0600 - Transfěr nefinanční - viz. vysvětlení - E.1 - za r. 2016 ve výši 161.421,99 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 - měsíční : 1/2018 - 60.213,64 , 2/2018- 49.505,29 Kč ( rozdíl 10.708,35 Kč) , 03/2018 - 49.020,14 Kč ( rozdíl 11.193,50 Kč) = 158.739,07 . 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 - měsíční - : 1/2018 - 938,- Kč, 2/2018- 874,26 Kč ( rozdíl 63,74 Kč) , 03/2018 - 870,66 Kč ( rozdíl 67,34 Kč) = 2.682,92 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 13.102.596,52 Kč na základě Dodatku č. 8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Restaurace u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Zůstatková hodnota investičního transferu OKO - 61.245.349,21 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 1.164.699,12 Kč o 80.553,39 Kč - na základě Dodatku č.8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Moravské kaple zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535 . Zůstatková hodnota investičního transferu OKO - 1.095.422,15 Kč . . K sestavě "C.1.1- Jmění účetní jednotky a " C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku "	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
E3	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu Dominikánský klášter - z 74.347.945,73 Kč o 13.102.596,52 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 - 61.245.349,21 Kč	
E3	Účet 403 0600 - snížení Investičního transferu kostel sv. Václava - z 1.164.699,12 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 - 1.095.422,15 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	Účet 021 0202 - snížení hodnoty budovy Dominikánský klášter - na základě Dodatku č. 8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Restaurace u Přemka zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535. Snížení o 16.924.278,99 Kč - doklad 910010 ze dne 28.02.2018.	
E4	Účet 021 0203 - snížení hodnoty budovy kostela sv. Václava - na základě Dodatku č.8 ZL ze dne 20.12.2017 s platností od 01.01.2018 - odněti prostor Moravské kaple zpět zřizovateli MMO Opava - IČO - 300535 . Snížení o 1.786.991,63 Kč - doklad 910010 ze dne 28.02.2018 .	

## F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

## Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Položka	BĚŽNE ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		62 008,14
A.II.	Tvorba fondu		92 065,32
	1. Základní příděl		92 065,32
	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		69 345,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		69 345,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		84 728,46



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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 006 306,50</b>
D.II.	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		224 082,56
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		195 790,56
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		28 292,00
D.III.	<b>Čerpání fondu</b>		<b>28 292,00</b>
	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		28 292,00
D.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 202 097,06</b>

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>642 653,99</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Peněžní prostředky ve výši opisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		2 722 590,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		2 722 590,00
	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		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		1 460 540,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		210 540,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		1 250 000,00
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 904 703,99</b>

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	212 948 388,13	24 003 457,00	188 944 931,13	209 746 329,75
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	212 948 388,13	24 003 457,00	188 944 931,13	209 746 329,75
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
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>				
H.1.	Stavební pozemky	12 847 476,00		12 847 476,00	12 939 876,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	12 847 476,00		12 847 476,00	12 939 876,00

**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.	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
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.	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*

Návrh na rozdělení výsledků hospodaření za rok 2018

Název organizace	IČ	Výsledek hospod. pro zdaň. celkem	Návrh organizace				Návrh zřizovatele				Zůstatek k 31.12.2018			Návrh zřizovatele	Zřizovatelem nařízený odvod			
			Přidělí do rezervního fondu	Přidělí do fondu odměn	Úhrada ztráty minulých let	432 výsledek hospodářství minulých účetních období - rozpuštěné transfery od zřizovatele	Přidělí do rezervního fondu	Přidělí do fondu odměn	Úhrada ztráty minulých let	432 výsledek hospodářství minulých účetních období - rozpuštěné transfery od zřizovatele	Fond rezervní	Fond investiční	Fond odměn			Návrh organizace	Návrh zřizovatele	
Opavská kulturní organizace, p.o.	75117398	583 012,89				678 004,23												
Opavská kulturní organizace, p.o	75117398	177 216,63	82 225,28															
Celkem		760 229,52	82 225,28	0,00	0,00	678 004,23	0,00	0,00	0,00	1 202 097,06	1 804 703,99	312 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	