

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 9 / 2022

IČO: 00318574

Název: Knihovna Petra Bezruče v Opavě, příspěvková organizace



Sestavená k rozvahovému dni 30. září 2022

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Nádražní okruh /27
obec Opava
PSČ, pošta 74601

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00318574
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel Statutární město Opava

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail okpb@opava.cz
WWW stránky www.okpb.cz

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Valentová Zuzana

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Zuzana Bornová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 19.10.2022, 13h29m27s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že byl porušen princip nepřetžitého trvání. Také nemá informace o skutečnosti, které by znamenaly ukončení její činnosti. Účetní jednotka je zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě v oddílu Pr, vložka číslo 5290.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Náklady na stravování zaměstnanců účtuje účetní jednotka v období za které sestavuje účetní závěrku na účet 527.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka je od 1. 1. 2016 zahrnuta do konsolidačního celku ČR. Účetní jednotka účtuje na základě schválení zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetnictví je zpracováváno účetní jednotkou v programu Gordic. Daňové přiznání k dani z příjmu právnických osob zpracovává Ing. Jiří Turoň - daňový poradce ev. č. 00001480, DIČ 6402090277. Účetní jednotka provádí odpisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů. Organizace účtuje o zásobách způsobem B. Na konci roku jsou převedeny zůstatky na účet - Materiál na skladě. Materiálové zásoby jsou pořizovány za ceny s DPH. Účetní jednotka časově rozlišuje náklady a výnosy, které jsou účtovány v období s nimiž souvisí, kromě případů, které se pravidelně opakují (předplátné časopisů, pojištění služebního auta, telef. poplatků, hrazených inkasem z BÚ organizace. Energie (elektřina, plyn, teplo, voda) jsou účtovány podle zálohových faktur a vyúčtovávány na konci roku v rámci dohadných položek, pokud není spotřeba energie zaúčtována do nákladů již v průběhu účetního období. Organizace neprovádí vedlejší hospodářskou činnost.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	436 587,28	435 153,28
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	424 505,28
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	10 648,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		
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	
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 vypůjčce	923	
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce	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	MINULÉ
		BEŽNÉ	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				
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			
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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999			
			436 587,28		435 153,28

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Organizace v období, za které sestavuje účetní závěrku, neprodala ani nenabyla nemovitost zapisovanou do katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Organizace má krytý investiční fond.

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	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		160 000,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	94 366,08	112 481,99

- 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. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
C.III.3.	účet 432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období, s analytikou: - r. 2015...15411,56 Kč, r. 2016... 17570,53 Kč, r. 2017... 27697,07 Kč, r. 2018... 45449,21 Kč, r. 2019 ... 93315,95 Kč, r. 2020... 122 867,32 Kč, r. 2021 ... 112 481,99 Kč.	434 793,63

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

K položce	Doplňující informace	Částka
B.1.2	Výnosy z prodeje služeb organizace (registrace, upomínky, poplatky členů, ost. služby členům)	812 677,15
B.1.3	Výnosy z pronájmu nebytových prostor	98 853,00
B.IV.2	Rozpis: příspěvek zřizovatele (ÚSC) 14 645 000 Kč, dotace MSK na Výkon regionálních funkcí (výnosy z UR transfer MSK) 3 014 000 Kč, dotace MK ČR (výnosy z UR transfer SR) 0Kč, zúčtování transformačních podílů souvisejících s odpisy 94366,08 Kč.	17 753 366,08

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Dopňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitáluK položce *Dopňující informace*

Částka

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		92 462,45
A.II.	Tvorba fondu		163 118,00
	1. Základní přírůstek		163 118,00
	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		183 905,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		159 425,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		10 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		14 480,00
A.IV.	Konečný stav fondu		71 675,45

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		71 885,25
D.II.	Tvorba fondu		89 420,93
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		89 420,93
	2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	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		
D.IV.	Konečný stav fondu		161 306,18

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.		816 347,55
F.II.	Tvorba fondu		215 125,01
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		215 125,01
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	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		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	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		1 031 472,56

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	41 118 806,86	38 131 593,00	2 987 213,86	3 056 990,86
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	41 118 806,86	38 131 593,00	2 987 213,86	3 056 990,86
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			
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	1 441 400,00		1 441 400,00	1 441 400,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 441 400,00		1 441 400,00	1 441 400,00
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující 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. Doplňující 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 *

