



**SLEZSKÉ
DIVADLO
OPAVA**

příspěvková organizace
Horní náměstí 13
746 69 Opava

www.divadlo-opava.cz

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků

Slezského divadla Opava, příspěvková organizace za rok 2014

1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena

V souladu s § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku byla v organizaci provedena inventarizace majetku a závazků za rok 2014.

2. Inventarizační komise

Dne 18. listopadu 2014 byli řádně jmenováni členové ústřední inventarizační komise a členové dílčích inventarizačních komisí, kteří byli dále seznámeni s veškerými dokumenty nutnými k provedení inventarizace.

3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur

Inventarizace byla zahájena dne 20. 11. 2014 a ukončena dne 30. 1. 2015 dle plánu inventur a v souladu s platnými předpisy k okamžiku sestavení účetní závěrky, t.j. k 31. 12. 2014.

Byla provedena fyzická a dokladová inventarizace veškerého majetku a závazků Slezského divadla Opava, příspěvková organizace v místě jeho sídla a v místě jeho veškerých odloučených pracovištích.

4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

Den zahájení inventarizačních prací: 20. 11. 2014

Den ukončení inventarizačních prací: 30. 01. 2015

5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

Nedílnou součástí inventarizace jednotlivých druhů majetku a závazků je inventurní soupis jako průkazný účetní záznam, jež je porovnáván na skutečný stav. V roce 2014 nebyly zjištěny inventarizační rozdílů a vykazovaný účetní stav odpovídá stavu skutečnému.

6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

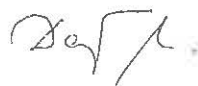
Inventarizační rozdílů nebyly zjištěny.

7. Závěr, zhodnocení inventarizace

Inventarizace proběhla v souladu s platnými předpisy a v souladu s vnitřními pokyny. Jednotlivé účetní stavy byly řádně zinventarizovány (fyzicky a dokladově) včetně doložení jednotlivých zůstatků (inventurní seznamy, bankovní výpisy, vnitřní evidence). Inventarizační rozdílů nebyly zjištěny.

Opava, 2. 2. 2015

Ing. Martin Dobeš, předseda ÚIK



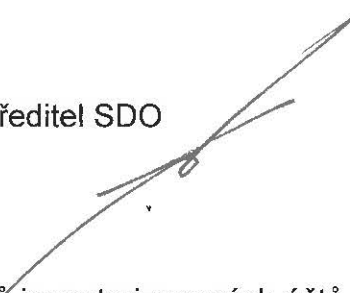
Eva Kreuzová, člen ÚIK



Ing. Milan Štábl, člen ÚIK



Schválil: Ing. Jindřich Pasker, ředitel SDO



Příloha: Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů k 31. 12. 2014



Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů k 31.12.2014
Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, IČ 00100552, Horní náměstí 13, 746 69 Opava

Účet	název	účetní stav		Skladový stav	kladový stav
		Konečný z. MD	Konečný z. Dal		
013.0001	Software	152 494,60	0,00	152 494,60	0,00
018.0001	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	141 637,50	0,00	141 637,50	0,00
021.0201	Stavby	235 092 986,80	0,00	235 092 986,80	0,00
022.0001	Samostatné hmotné věci a soubory hmotných movitých věcí	8 943 886,79	0,00	8 943 886,79	0,00
028.0001	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 598 767,32	0,00	5 598 767,32	0,00
073.0001	Oprávky k softwaru	0,00	54 868,00	54 868,00	0,00
078.0001	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0,00	141 637,50	141 637,50	0,00
081.0201	Oprávky ke stavbám	0,00	32 694 257,35	32 694 257,35	0,00
082.0001	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných	0,00	5 469 552,40	5 469 552,40	0,00
088.0001	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0,00	5 598 767,32	5 598 767,32	0,00
112.0001	Materiál na skladě - vlásenkárna	11 924,00	0,00	11 924,00	0,00
132.0001	Zboží na skladě - programy	113 714,55	0,00	113 714,55	0,00
241.0001	Běžný účet u KB	98 020,80	0,00	98 020,80	0,00
241.0002	Běžný účet u ČSOB	8 424 485,27	0,00	8 424 485,27	0,00
241.0005	Běžný účet investičního fondu	4 269 973,50	0,00	4 269 973,50	0,00
241.0006	Běžný účet rezervního fondu	83 885,24	0,00	83 885,24	0,00
241.0007	Běžný účet fondu odměn	13 400,00	0,00	13 400,00	0,00
243.0001	Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	66 678,87	0,00	66 678,87	0,00
261.0001	Pokladna	233 337,00	0,00	233 337,00	0,00
261.0012	Pokladna - marketing	28 676,00	0,00	28 676,00	0,00
261.0013	Pokladna - večerní	36 052,00	0,00	36 052,00	0,00
262.0001	Peníze na cestě	190,00	0,00	190,00	0,00
263.0001	Ceniny	0,00	0,00	0,00	0,00
263.0002	Ceniny - stravenky	0,00	0,00	0,00	0,00
311.0014	Odběratelé 2014	220 336,00	0,00	220 336,00	0,00
311.0114	Odběratelé - předplatné 14/15	38 593,00	0,00	38 593,00	0,00
314.0100	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ostatní	332 950,84	0,00	332 950,84	0,00
314.0501	Krátkodobé poskytnuté zálohy - poštovné	5 500,02	0,00	5 500,02	0,00
321.0014	Dodavatelé 2014	0,00	807 242,63	807 242,63	0,00
324.0003	Krátkodobé přijaté zálohy - zaměstnanci stravenky	0,00	62 620,00	62 620,00	0,00
331.0001	Zaměstnanci - hotovost	0,00	166 214,00	166 214,00	0,00
331.0002	Externí zaměstnanci	0,00	558 550,00	558 550,00	0,00
331.0003	Zaměstnanci - banka	0,00	3 435 020,00	3 435 020,00	0,00
335.0009	Pohledávky za zaměstnanci - zálohy externí zam.	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
336.0001	Sociální zabezpečení	0,00	1 455 498,00	1 455 498,00	0,00
337.0001	Zdravotní pojištění	0,00	625 328,00	625 328,00	0,00
338.0001	Důchodové spoření	0,00	3 100,00	3 100,00	0,00
342.0001	Jiné přímé daně - zálohová	0,00	507 961,00	507 961,00	0,00
342.0003	Jiné přímé daně- srážková	0,00	5 473,00	5 473,00	0,00
377.0001	Ostatní krátkodobé pohledávky	1 550,00	0,00	1 550,00	0,00
377.0003	Ostatní krátkodobé pohledávky - GoPay	36 320,76	0,00	36 320,76	0,00
378.0002	Ostatní krátkodobé závazky - výživné	0,00	7 400,00	7 400,00	0,00
378.0003	Ostatní krátkodobé závazky - půjčky POR	0,00	19 850,00	19 850,00	0,00
378.0005	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	0,00	23 218,00	23 218,00	0,00
378.0006	Ostatní krátkodobé závazky - ostatní	0,00	45 617,00	45 617,00	0,00
378.0007	Ostatní krátkodobé závazky - odborové přisp.	0,00	15 117,00	15 117,00	0,00
381.0001	Náklady příštích období - tantiémy	137 520,15	0,00	137 520,15	0,00
381.0003	Náklady příštích období	555 077,24	0,00	555 077,24	0,00
384.0100	Výnosy příštích období	0,00	481 447,00	481 447,00	0,00
384.0114	Výnosy příštích období - předplatné 14/15	0,00	2 080 892,00	2 080 892,00	0,00
385.0001	Příjmy příštích období	6 300,00	0,00	6 300,00	0,00
401.0001	Jmění účetní jednotky	0,00	137 102 409,81	137 102 409,81	0,00
403.0001	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	0,00	68 517 695,58	68 517 695,58	0,00

408.0001	Opravy chyb minulých období	1 331 004,95	0,00	1 331 004,95	0,00
411.0001	Fond odměn	0,00	13 400,00	13 400,00	0,00
412.0001	FKSP - kultura a tělovýchova	0,00	0,00	0,00	0,00
412.0003	FKSP - dary nepeněžní	0,00	0,00	0,00	0,00
412.0005	FKSP - stravenky	0,00	0,00	0,00	0,00
412.0020	FKSP - přiděl do fondu	0,00	112 291,87	112 291,87	0,00
413.0001	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	0,00	33 885,24	33 885,24	0,00
414.0001	Rezervní fond z ostatních titulů	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
416.0001	Fond reprodukce majetku (investiční fond)	0,00	4 269 973,50	4 269 973,50	0,00
432.0001	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	2 862 453,79	0,00	2 862 453,79	0,00
901.0001	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	43 920,90	0,00	43 920,90	0,00
902.0001	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 287 710,16	0,00	1 287 710,16	0,00
902.0002	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - kostýmy	3 645 250,00	0,00	3 645 250,00	0,00
902.0003	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - paruky	508 700,00	0,00	508 700,00	0,00
902.0004	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - HM	310 539,52	0,00	310 539,52	0,00
911.0001	Odepsané pohledávky	114 473,30	0,00	114 473,30	0,00
999.0901	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00	43 920,90	43 920,90	0,00
999.0902	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00	5 752 199,68	5 752 199,68	0,00
999.0911	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00	114 473,30	114 473,30	0,00

Opava, 30.1.2015

Zpracoval: Ing. Martin Dobeš, ekonom SDO

Schválil: Ing. Jindřich Pasker, ředitel SDO

