

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**IČO: **75117398**Název: **Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

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
 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

Martina Radková

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Jana Hynarová

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **23.02.2017, 16h50m46s**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé	
			Běžné	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			263 880 089,26	30 705 935,07	233 174 154,19	235 426 008,54
A.	Stálá aktiva		259 664 647,13	30 705 935,07	228 958 712,06	230 592 156,91
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 402 433,01	869 615,01	532 818,00	613 317,00
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013	314 800,00	72 678,00	242 122,00	59 874,00
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	347 903,01	347 903,01		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	739 730,00	449 034,00	290 696,00	359 843,00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				193 600,00
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		258 262 214,12	29 836 320,06	228 425 894,06	229 978 839,91
	1. Pozemky	031	12 939 876,00		12 939 876,00	12 939 876,00
	2. Kulturní předměty	032	806 531,20		806 531,20	806 531,20
	3. Stavby	021	231 659 658,75	19 663 250,00	211 996 408,75	213 279 927,60
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 748 900,11	3 065 822,00	2 683 078,11	2 952 505,11
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 107 248,06	7 107 248,06		
	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				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupěných úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období		Netto
			Běžné	Minulé	
			Brutto	Korekce	
B.	Obežná aktiva		4 215 442,13	4 215 442,13	4 833 851,63
I.	Zásoby		379 878,32	379 878,32	371 174,35
111	1. Pořízení materiálu				
112	2. Materiál na skladě				
119	3. Materiál na cestě				
121	4. Nedokončená výroba				
122	5. Polotovary vlastní výroby				
123	6. Výrobky				
131	7. Pořízení zboží				
132	8. Zboží na skladě		379 878,32	379 878,32	371 174,35
138	9. Zboží na cestě				
139	10. Ostatní zásoby				
II.	Krátkodobé pohledávky		429 207,06	429 207,06	387 611,00
311	1. Odebíratelé				
314	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy		389 212,06	389 212,06	293 151,00
315	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti		1 770,00	1 770,00	13 370,00
316	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé				
335	9. Pohledávky za zaměstnanci		13 849,00	13 849,00	13 000,00
336	10. Sociální zabezpečení				
337	11. Zdravotní pojištění				
338	12. Důchodové spoření				
341	13. Daň z příjmů				
342	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění				
343	15. Daň z přidané hodnoty				
344	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce				
346	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi				
348	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi				
373	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery				
375	29. Krátkodobé zprostředkování transferů				
381	30. Náklady příštích období		22 177,00	22 177,00	65 891,00
385	31. Příjmy příštích období				
388	32. Dohadné účty aktivní		2 199,00	2 199,00	2 199,00
377	33. Ostatní krátkodobé pohledávky				
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 406 356,75	3 406 356,75	4 075 066,28
251	1. Majetkové cenné papíry k obchodování				
253	2. Dluhové cenné papíry k obchodování				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Netto	Minulé
			Běžné	Korekce		
			Brutto			
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	472 988,91		472 988,91	1 076 737,91
9.	Běžný účet	241	2 780 877,34		2 780 877,34	2 857 497,61
10.	Běžný účet FKSP	243	43 278,90		43 278,90	19 969,16
15.	Ceniny	263	474,60		474,60	474,60
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	108 737,00		108 737,00	120 387,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			233 174 154,19	235 426 008,54
C.	Vlastní kapitál			
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		232 167 034,24	234 358 071,39
1.	Jmění účetní jednotky	401	226 573 085,54	228 990 202,07
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	154 051 069,33	155 734 366,18
4.	Kurzové rozdíly	405	72 588 622,13	73 322 441,81
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	66 605,92-	66 605,92-
II.	Fondy účetní jednotky		2 418 464,82	2 956 195,52
1.	Fond odměn	411	381 172,00	339 132,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	45 579,10	20 687,44
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 518 644,81	1 509 558,17
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	80,00	10 080,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	472 988,91	1 076 737,91
III.	Výsledek hospodaření		3 175 483,88	2 411 673,80
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	974 017,96	944 027,56
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		2 201 465,92	1 467 646,24
D.	Cizí zdroje		1 007 119,95	1 067 937,15
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		1 007 119,95	1 067 937,15
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	303 558,69	261 265,55
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	310 637,00	292 959,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	114 846,29	109 518,29
13.	Zdravotní pojištění	337	51 618,00	48 636,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	30 483,00	28 708,00
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		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	8 250,00	13 550,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	172 988,51	258 474,31
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	14 738,46	54 826,00

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 75117398

Název: Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

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
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
e2.

Osoba odpovědná za účetnictví

Martina Radková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Jana Hynarová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.02.2017, 16h56m12s

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Symetrický účet:		1	2	3	4
A. Náklady celkem		16 855 599,58	292 689,72	16 361 943,95	292 945,61
I. Náklady z činnosti					
1.	Spotřeba materiálu	537 572,81	1 080,00	506 695,47	12 370,00
2.	Spotřeba energie	1 308 167,23	43 422,43	1 407 144,76	52 689,07
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek				
4.	Prodané zboží		81 461,07		62 369,76
5.	Aktivace dlouhodobého majetku				
6.	Aktivace oběžného majetku				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	173 492,20			
8.	Opravy a udržování				
9.	Cestovné	742 887,18	800,00	658 875,96	
10.	Náklady na reprezentaci	40 019,00		45 633,40	
11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	131 288,00		125 423,00	
12.	Ostatní služby	4 927 684,66	13 956,58	4 349 880,94	23 263,34
13.	Mzdové náklady	4 908 744,05	92 217,95	4 728 297,53	87 087,15
14.	Základní sociální pojištění	1 409 558,89	25 234,11	1 353 623,86	21 245,64
15.	Jiné sociální pojištění				
16.	Základní sociální náklady	57 699,64	742,02	35 605,16	624,87
17.	Jiné sociální náklady	101 598,83		96 883,23	
18.	Daň silniční				
19.	Daň z nemovitostí				
20.	Jiné daně a poplatky				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	2 700,00		1 600,00	
23.	Jiné pokuty a penále				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání				
25.	Prodaný materiál				
26.	Manka a škody			731,00	
27.	Tvorba fondů				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	2 712 177,44	33 775,56	2 699 755,22	33 295,78
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	141 313,93		344 466,27	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1)	2)	3)	4)
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	7 680,12		7 314,15	
II.	Finanční náklady					
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				
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					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		17 589 419,26	532 888,00	17 105 662,12	493 260,00
I.	Výnosy z činnosti		2 703 920,26	532 888,00	2 368 972,75	493 260,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				58 555,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	1 585 082,00	78 555,00	1 370 897,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604		339 990,00		306 495,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609		114 343,00		128 210,00
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	385 038,24		285 430,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	733 800,02		712 645,75	
II.	Finanční výnosy		1 679,32		2 869,69	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 679,32		2 869,69	

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1)	2)	3)	3)
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		14 883 819,68		14 733 819,68	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	14 883 819,68		14 733 819,68	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		733 819,68	240 198,28	743 713,17	200 314,39
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		733 819,68	240 198,28	743 713,17	200 314,39

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **75117398**

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

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

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
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

Martina Radková


Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů



Statutární zástupce

Ing. Jana Hynarová

Podpisový záznam statutárního
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): **23.02.2017, 16h57m37s**

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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	1 365 347,11	1 193 351,27
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
3.	Výřazené pohledávky	905	
4.	Výřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	
		1 365 347,11	1 193 351,27
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.	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	
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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	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		
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	
	7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	9 604 851,22
	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	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	8 411 499,95-

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: Ing. Jana Hynarová, 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. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jméni účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNE	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	733 819,68	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		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/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
E.1	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 zúčtovat na účtu 432 - Výsledek hospodaření minulých účetních období v částce 2.201.465,92 Kč z toho a rok 2014 – 733.819,68 Kč, rok 2013 – 733.819,68 Kč, r. 2013 - 733.826,56 Kč. Výpočtem transferového podílu z částky 75.523.907,73 Kč (Dominikánský klášter - 403 0500- 174.347.945,73 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.	2 201 465,92

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

K položce	Doplnující informace	Částka
E.2	Účet 672 0600 - Transfer nefinanční - viz. vysvětlení - E.1 - za r. 2016 ve výši 733.819,68 Kč	733 819,68

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

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

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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.		20 687,44
A.II.	Tvorba fondu		58 441,66
	1. Základní přiděl		58 441,66
	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		33 550,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Recreace		
	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		45 579,10

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.		1 519 638,17
D.II.	Tvorba fondu		168 167,88
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		168 167,88
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		169 081,24
	1. Úhrada zhořšího 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		1 518 724,81

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.		1 076 737,91
F.II.	Tvorba fondu		2 745 953,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		2 745 953,00
	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		3 349 702,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		449 702,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		2 900 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		472 988,91

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	
G.	Stavby	231 659 658,75		
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	19 663 250,00	211 996 408,75	213 279 927,60
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	49 852,00	49 852,00	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	19 663 250,00	211 946 556,75	213 279 927,60
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	KOREKCE	
H.	Pozemky	12 939 876,00		
H.1.	Stavební pozemky	12 939 876,00	12 939 876,00	12 939 876,00
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha			
H.5.	Ostatní pozemky	12 939 876,00	12 939 876,00	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.	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		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

- | Číslo sloupce | Poznámka |
|---------------|--|
| 1 | IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. |
| 2 | Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma. |
| 3 | IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta. |
| 4 | Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma. |
| 5 | Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou. |
| 6 | Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni. |
| 7 | Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance. |
| 8 | Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha. |
| 9 | Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky. |
| 10 | Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky. |

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účelní jednotku odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládány nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účelní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účelní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *

Opavská kulturní organizace , příspěvková organizace
se sídlem v Opavě , Ostrožná 236 /46
IČO: 75117398
zápis v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě , oddíl Pr , vložka 1082

Prohlášení

Jako statutární zástupce účetní jednotky

Opavská kulturní organizace., příspěvkové organizace,

IČ: 75117398 ,

prohlašuji,

že účetní závěrka za rok 2016 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 05.04.2017

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



Ing. Jana Hynarová
ředitelka

Opavské kulturní organizace ,
příspěvkové organizace