

## **OPA VSKÁ KULTURNÍ ORGANIZACE**

příspěvková organizace  
Ostrožná 236/46  
746 01 Opava

---

### **Zápis o provedené inventarizaci majetku účetní jednotky Opavská kulturní organizace, p.o., Ostrožná 236/46, Opava ke dni 31.12.2021**

Ke dni 14.2.2022 byla ukončena řádná dokladová inventarizace hospodářských prostředků a evidence majetku dle příkazu ředitelky Mgr. Marcely Mrózkové-Heříkové dne 30.11.2021.

1. Byla jmenována Ústřední inventarizační komise (ÚIK)
  - Předseda: Josef Řehulka
  - Člen: Jan Polák
  - Člen: Pavlína Černínová
  - Člen: Dominik Beneš
  - Člen: Dominik Beneš
  - Člen: Naděžda Glincová
  
2. Inventarizace probíhaly v těchto objektech:
  - Obecní dům – Ostrožná 236/46, Opava
  - Dům umění – Pekařská 12, Opava
  - Kostel sv. Václava – Pekařská 12, Opava
  - Dukelské kasárny – sklad Opavské kulturní organizace
  
3. Inventarizace probíhaly v tomto časovém harmonogramu:
  - 3.1. Ke dni 30.11.2021 byla schválena inventarizační komise a schválen plán inventur
  - 3.2. Ke dni 08.11.2019 byly ukončeny změny v operativní evidenci a byly zahájeny práce s přípravou inventurních soupisů
  - 3.3. Ke dni 7.1.2022 byly ukončeny fyzické inventarizace
  - 3.4. Ke dni 31.12.2021 byla ukončena rozdílová inventarizace
  - 3.5. Ke dni 14.02.2022 byly ukončeny dokladové inventarizace
  
4. Inventarizační soupisy byly vyhotoveny dle vyhlášky č.270/2010 Sb, §8 včetně přílohy o výsledku provedené fyzické inventury.
  
5. Inventarizační soupisy byly vyhotoveny ve dvojím vyhotovení, po jednom obdržela – ekonomka organizace a předseda inventarizační komise. Fyzická inventura hospodářského majetku byla ukončena ke dni 7.1.2022.
  
6. Dokladová inventura účetních stavů byla provedena k datu 31.12.2021.

7. Fyzická inventarizace hospodářských prostředků probíhala na jednotlivých pracovištích za účasti předsedy a ekonomky, porovnávaly se skutečné stavy majetku s inventarizačními soupisy hospodářských prostředků a to sčítáním a fyzickou kontrolou. Při porovnávání fyzické a dokladové inventarizace byly zjištěny nesrovnalosti. Jednalo se hlavně o nefunkční techniku, která již měla být v předchozích obdobích vyřazena.

8. Veškeré účetní rozdíly, které byly zjištěny k 31.12.2021 s návazností na předchozí období, byly odstraněny.

9. Pro nadcházející účetní období bylo rozhodnuto o vyřazení nefunkční techniky a ostatního hmotného majetku z důvodu úplného opotřebení.

V Opavě dne: 14.02.2022

Inventarizační komise:

• Předseda: Josef Řehulka




.....

• Člen: Jan Polák



.....

• Člen: Pavlína Černínová



.....


• Člen: Dominik Beneš



.....

• Člen: Naděžda Glincová

Zpracovala: Jiřina Erteltová, ekonomka organizace



.....

Schválila: Marcela Mrózková-Heříková, ředitelka organizace



.....

# Prvotní inventurní soupis

Účtová skupina: 03 Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný

Periodická inventarizace

IČO: 75117398 OKO, přsp.org.  
Lic: DZ3P Období: 12/2021

Strana: 3 / 4  
Čas: 13:04:10 Datum: 14.01.2022

Rozsah soupisu: 03 - Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2021

Seznam příloh inventurního soupisu:

Způsob zjišťování skutečných stavů (sloupec ZS) - fyzické zjištění (F), jiná evidence (J) \*

\*) viz vyhláška č.270/2010 Sb., §2, odst.1)

| Su/Au                   | Název SU/AU                | Inv. stav          | ZS | Inv.rozdíl | Zúct.rozdíl | Pozn.: odkaz na IE |
|-------------------------|----------------------------|--------------------|----|------------|-------------|--------------------|
| 031/0401                | Pozemek Obecní dům         | 917840.00          | J  |            |             |                    |
| 031/0403                | Pozemek Kostel sv. Václava | 468160.00          | J  |            |             |                    |
| 031/0404                | Pozemek pod DU             | 9300000.00         | J  |            |             |                    |
| 031/0405                | Pozemek pod Kostelem       | 2161476.00         | J  |            |             |                    |
| 032/0000                | Umělecká díla - obraz Mžyk | 480000.00          | F  |            |             |                    |
| 032/0001                | Umělecká díla - obrazy     | 326531.20          | F  |            |             |                    |
| <b>Celkem za ÚS: 03</b> |                            | <b>13654007.20</b> |    |            |             |                    |

- Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný

Okamžik zahájení inventury: 14.12.2021  
Okamžik ukončení inventury: 07.01.2022

Vedoucí (členové) inv. komise

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2021

Osoba odpovědná za zjištění skutečnosti:

Jméno: JOSEF ŘEHOLKA Podpis: 

Okamžik připojení podpisového záznamu:

Osoba odpovědná za provedení inventury:

Jméno: Miroslav M. Havel Podpis: 

Okamžik připojení podpisového záznamu:

**UPOZORNĚNÍ** - Nedílnou součástí inventurního soupisu jsou podle § 30 odstavec 7, písmeno a) zákona o účetnictví 563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů inventarizační položky.

# Prvotní inventurní soupis

## Účtová skupina: 90 Majetek účetní jednotky

Periodická inventarizace

IČO: 75117398 OKO, příspěvková organizace  
Lic: DZ3P Období: 12/2021

Čas: 13:04:10 Strana: 4 / 4  
Datum: 14.01.2022

Rozsah soupisu: 90 - Majetek účetní jednotky

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2021

Seznam příloh inventurního soupisu:

Způsob zjišťování skutečných stavů (sloupec ZS) - fyzické zjištění (F), jiná evidence (J) \*)

\*) viz vyhláška č. 270/2010 Sb., §2, odst.1)

| Su/Au                   | Název SU/AU               | Inv. stav ZS      | Inv.rozdíl | Zúčt.rozdíl | Pozn.: odkaz na IE |
|-------------------------|---------------------------|-------------------|------------|-------------|--------------------|
| 902/0100                | POE 1 - Obecní dům        | 729647.41         | F          |             |                    |
| 902/0200                | POE 1 - Dům umění         | 365601.09         | F          |             |                    |
| 902/0300                | POE 1 - Kostel Sv.Václava | 242951.22         | F          |             |                    |
| 902/0600                | POE 1 - knihy             | 43070.50          | F          |             |                    |
| <b>Celkem za ÚS: 90</b> |                           | <b>1381270.22</b> |            |             |                    |
|                         | - Majetek účetní jednotky |                   |            |             |                    |

Okamžik zahájení inventury: 14.12.2021  
Okamžik ukončení inventury: 07.01.2022

Vedoucí (členové) inv. komise

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2021

Osoba odpovědná za zjištění skutečnosti:

Jméno: JOSEF BENOŠKA Podpis: 

Okamžik připojení podpisového záznamu:

Osoba odpovědná za provedení inventury:

Jméno: MARCELA H. HODKOVÁ Podpis: 

Okamžik připojení podpisového záznamu:

**UPOZORNĚNÍ** - Nedílnou součástí inventurního soupisu jsou podle § 30 odstavec 7, písmeno a) zákona o účetnictví č.563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů inventarizační položky.

# Prvotní inventurní soupis

Účtová skupina: 01 Dlouhodobý nehmotný majetek

Periodická inventarizace

IČO: 75117398 OKO, příspěvk. org.  
Lic: DZ3P Období: 12/2021

Čas: 13:04:10 Strana: 1 / 4  
Datum: 14.01.2022

Rozsah soupisu: 01 - Dlouhodobý nehmotný majetek

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2021

Seznam příloh inventurního soupisu:

Způsob zjišťování skutečných stavů (sloupec ZS) - fyzické zjištění (F), jiná evidence (J) \*)

\*) viz vyhláška č.270/2010 Sb., §2, odst.1)

| Su/Au                         | Název SU/AU              | Inv. stav ZS      | Inv.rozdíl | Zúčt.rozdíl | Pozn.: odkaz na IE |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------|-------------|--------------------|
| 013/0003                      | DNM                      | 193600.00         | F          |             |                    |
| 018/0001                      | SW -DDNM-OD do 60.000 Kč | 282427.40         | F          |             |                    |
| 018/0002                      | SW- DDNM DU do 60.000 Kč | 72816.61          | F          |             |                    |
| 019/0001                      | DNM dokumentace          | 739730.00         | F          |             |                    |
| <b>Celkem za ÚS: 01</b>       |                          | <b>1288574.01</b> |            |             |                    |
| - Dlouhodobý nehmotný majetek |                          |                   |            |             |                    |

Okamžik zahájení inventury: 14.12.2021  
Okamžik ukončení inventury: 07.01.2022

Vedoucí (členové) inv. komise

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2021

Osoba odpovědná za zjištění skutečnosti:

Jméno: JOSEF ŘEHEK Podpis: 

Okamžik připojení podpisového záznamu:

Osoba odpovědná za provedení inventury:

Jméno: MARCELA B. HEZDÍK Podpis: 

Okamžik připojení podpisového záznamu:

**UPOZORNĚNÍ** - Nedílnou součástí inventurního soupisu jsou podle § 30 odstavec 7, písmeno a) zákona o účetnictví č.563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů inventarizační položky.

# Prvotní inventurní soupis

Účtová skupina: 02 Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný  
Periodická inventarizace

IČO: 75117398 OKO, přisp.org.  
Lic: DZ3P Období: 12/2021

Strana: 2 / 4  
Čas: 13:04:10 Datum: 14.01.2022

Rozsah soupisu: 02 - Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2021

Seznam příloh inventurního soupisu:

Způsob zjišťování skutečných stavů (sloupec ZS) - fyzické zjištění (F), jiná evidence (J) \*)

\*) viz vyhláška č.270/2010 Sb., §2, odst.1)

| Su/Au                                  | Název SU/AU            | Inv. stav ZS        | Inv.rozdíl | Zúčt.rozdíl | Pozn.: odkaz na IE |
|--|------------------------|---------------------|------------|-------------|--------------------|
| 021/0201                               | Obecní dům             | 107018615.27        | J          |             |                    |
| 021/0202                               | Dům umění              | 81507657.22         | J          |             |                    |
| 021/0203                               | Kostel sv. Václava     | 24422115.64         | J          |             |                    |
| 022/0001                               | Sam.mov.v.-OD          | 1121321.60          | F          |             |                    |
| 022/0002                               | Sam.mov.v.-DU          | 534796.50           | F          |             |                    |
| 022/0003                               | Sam.mov.v.-Expozice    | 3230770.16          | F          |             |                    |
| 022/0004                               | Sam.mov.v.-kostel      | 476124.00           | F          |             |                    |
| 022/0100                               | Samostat.mov.věci OD   | 629300.00           | F          |             |                    |
| 022/0200                               | Sam.mov.věci - ZL MMO  | 674647.45           | F          |             |                    |
| 028/0001                               | DDHM Obecní dům        | 1902194.13          | F          |             |                    |
| 028/0002                               | DDHM Dům umění         | 625704.83           | F          |             |                    |
| 028/0003                               | DDHM Expozice          | 1707528.69          | F          |             |                    |
| 028/0004                               | DDHM Kostel            | 260070.62           | F          |             |                    |
| 028/0200                               | DDHM Zřizovací listina | 3225124.26          | F          |             |                    |
| <b>Celkem za ÚS: 02</b>                |                        | <b>227335970.37</b> |            |             |                    |
| - Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný |                        |                     |            |             |                    |

Okamžik zahájení inventury: 14.12.2021  
Okamžik ukončení inventury: 07.01.2022

Vedoucí (členové) inv. komise

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2021

Osoba odpovědná za zjištění skutečnosti:

Jméno: *Josef Křehel* Podpis: *[Podpis]*

Okamžik připojení podpisového záznamu:

Osoba odpovědná za provedení inventury:

Jméno: *Marek H. Křehel* Podpis: *[Podpis]*

Okamžik připojení podpisového záznamu:

**UPOZORNĚNÍ** - Nedílnou součástí inventurního soupisu jsou podle § 30 odstavec 7, písmeno a) zákona o účetnictví č.563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů inventarizační položky.

# Prvotní inventurní soupis

Účtová skupina: 07 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku

Periodická inventarizace

IČO: 75117398 OKO, příspěvk. org.  
Lic: DZ3P Období: 12/2021

Čas: 13:04:47 Strana: 1 /  
Datum: 14.01.2022

Rozsah soupisu: 07 - Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2021

Seznam příloh inventurního soupisu:

Způsob zjišťování skutečných stavů (sloupec ZS) - fyzické zjištění (F), jiná evidence (J) \*)

\*) viz vyhláška č.270/2010 Sb., §2, odst.1)

| Su/Au                                       | Název SU/AU | Inv. stav ZS | Inv.rozdíl | Zúčt.rozdíl | Pozn.: odkaz na IE |
|---|-------------|--------------|------------|-------------|--------------------|
| 073/0003                                    |             | 91980.00     | F          |             |                    |
| 078/0001                                    |             | 282427.40    | F          |             |                    |
| 078/0002                                    |             | 72816.61     | F          |             |                    |
| 079/0001                                    |             | 735743.50    | F          |             |                    |
| <b>Celkem za ÚS: 07</b>                     |             | 1182967.51   |            |             |                    |
| - Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku |             |              |            |             |                    |

Okamžik zahájení inventury: 14.12.2021  
Okamžik ukončení inventury: 07.01.2022

Vedoucí (členové) inv. komise

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2021

Osoba odpovědná za zjištění skutečnosti:

Jméno: *Soňa Růžičková* Podpis: *[Signature]*

Okamžik připojení podpisového záznamu:

Osoba odpovědná za provedení inventury:

Jméno: *MARLENA H. HEŘÍKOVÁ* Podpis: *[Signature]*

Okamžik připojení podpisového záznamu:

**UPOZORNĚNÍ** - Nedílnou součástí inventurního soupisu jsou podle § 30 odstavec 7, písmeno a) zákona o účetnictví č.563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů inventarizační položky.

# Prvotní inventurní soupis

Účtová skupina: 08 Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku

Periodická inventarizace

IČO: 75117398 OKO, příspěvková organizace

Lic: DZ3P Období: 12/2021

Čas: 13:04:47 Strana: 2 / 2  
Datum: 14.01.2022

Rozsah soupisu: 08 - Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2021

Seznam příloh inventurního soupisu:

Způsob zjišťování skutečných stavů (sloupec ZS) - fyzické zjištění (F), jiná evidence (J) \*

\*) viz vyhláška č. 270/2010 Sb., §2, odst.1)

| Su/Au                                     | Název SU/AU | Inv. stav ZS       | Inv.rozdíl | Zúčt.rozdíl | Pozn.: odkaz na IE |
|---|-------------|--------------------|------------|-------------|--------------------|
| 081/0201                                  |             | 13825506.00        | J          |             |                    |
| 081/0202                                  |             | 10298577.00        | J          |             |                    |
| 081/0203                                  |             | 6050671.00         | J          |             |                    |
| 082/0001                                  |             | 675530.00          | F          |             |                    |
| 082/0002                                  |             | 508056.68          | F          |             |                    |
| 082/0003                                  |             | 3230770.16         | F          |             |                    |
| 082/0004                                  |             | 160225.00          | F          |             |                    |
| 082/0100                                  |             | 167828.00          | F          |             |                    |
| 082/0200                                  |             | 674647.45          | F          |             |                    |
| 088/0001                                  |             | 1902194.13         | F          |             |                    |
| 088/0002                                  |             | 625704.83          | F          |             |                    |
| 088/0003                                  |             | 1707528.69         | F          |             |                    |
| 088/0004                                  |             | 260070.62          | F          |             |                    |
| 088/0200                                  |             | 3225124.26         | F          |             |                    |
| <b>Celkem za ÚS: 08</b>                   |             | <b>43312433.82</b> |            |             |                    |
| - Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku |             |                    |            |             |                    |

Okamžik zahájení inventury: 14.12.2021

Okamžik ukončení inventury: 07.01.2022

Vedoucí (členové) inv. komise

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den): 31.12.2021

Osoba odpovědná za zjištění skutečnosti:

Jméno: Josef Rehele Podpis: [Podpis]

Okamžik připojení podpisového záznamu:

Osoba odpovědná za provedení inventury:

Jméno: MARCELA H. HEŘMANSKÁ Podpis: [Podpis]

Okamžik připojení podpisového záznamu:

**UPOZORNĚNÍ** - Nedílnou součástí inventurního soupisu jsou podle § 30 odstavec 7, písmeno a) zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů inventarizační položky.