



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 2019

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 2018.

2. Inventarizační komise

Dne 4. prosince 2019 byli řádně jmenovaní členové ústřední inventarizační komise a členové dílčích inventarizačních komisí, kteří byli dále seznámeni s veškerými postupy a dokumenty nutnými k provedení inventarizace.

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

Inventarizace byla zahájena dne 4. 12. 2019 a ukončena dne 14. 2. 2020. Inventarizace byla provedena v souladu s platnými předpisy k okamžiku sestavení účetní závěrky, t.j. k 31. 12. 2019.

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: 4. 12. 2019

Den ukončení inventarizačních prací: 14. 2. 2020

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 2019 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly a vykazovaný účetní stav odpovídá stavu skutečnému.

6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíly 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 rozdíly nebyly zjištěny.

Opava, 28. 02. 2020

Ing. Martin Dobeš, předseda ÚIK



Eva Kreuzová, člen ÚIK



Martina Pavlíková, člen ÚIK



Mgr. Ilja Racek, ředitel SDO

Příloha: Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů k 31. 12. 2019

Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů k 31.12.2019
Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, IČ 00100552, Horní náměstí 195/13, 746 01 Opava

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	235 496 634,28	0,00	235 496 634,28	0,00
022.0001	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	10 937 379,16	0,00	10 937 379,16	0,00
028.0001	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 660 508,19	0,00	6 660 508,19	0,00
132.0001	Zboží na skladě - programy	147 788,12	0,00	147 788,12	0,00
132.0002	Zboží na skladě - turistická známka	7 032,00	0,00	7 032,00	0,00
241.0001	Běžný účet u KB	3 559 540,25	0,00	3 559 540,25	0,00
241.0002	Běžný účet u ČSOB	8 128 067,90	0,00	8 128 067,90	0,00
241.0003	Běžný účet u ČSOB - EUR	763 640,89	0,00	763 640,89	0,00
241.0005	Běžný účet investičního fondu	3 566 855,36	0,00	3 566 855,36	0,00
241.0006	Běžný účet rezervního fondu	1 624 770,74	0,00	1 624 770,74	0,00
241.0007	Běžný účet fondu odměn	13 400,00	0,00	13 400,00	0,00
241.0077	Běžný účet u ČSOB - CE	633 402,26	0,00	633 402,26	0,00
243.0001	Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	222 042,87	0,00	222 042,87	0,00
261.0001	Pokladna	62 755,00	0,00	62 755,00	0,00
261.0012	Pokladna - marketing	26 859,00	0,00	26 859,00	0,00
261.0013	Pokladna - večerní	55 345,00	0,00	55 345,00	0,00
311.0019	Odběratelé 2019	128 589,16	0,00	128 589,16	0,00
311.0119	Odběratelé předplatné 2019/2020	3 792,00	0,00	3 792,00	0,00
314.0100	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ostatní	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00
314.0400	Krátkodobé poskytnuté zálohy - mýtné	1 032,00	0,00	1 032,00	0,00
314.0501	Krátkodobé poskytnuté zálohy - poštovné	13 078,82	0,00	13 078,82	0,00
314.0600	Krátkodobé poskytnuté zálohy-HONORÁŘE	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
321.0019	Dodavatelé 2019	0,00	405 995,30	405 995,30	0,00
324.0003	Krátkodobé přijaté zálohy - zaměstnanci stravenky	0,00	54 300,00	54 300,00	0,00
324.0006	Krátkodobé přijaté zálohy - multisport	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00
331.0001	Zaměstnanci	0,00	108 116,00	108 116,00	0,00
331.0003	Zaměstnanci - banka	0,00	4 372 982,00	4 372 982,00	0,00
336.0001	Sociální zabezpečení	0,00	1 868 831,00	1 868 831,00	0,00
336.0701	Sociální zabezpečení - Creative Europe	0,00	57 905,00	57 905,00	0,00
337.0001	Zdravotní pojištění	0,00	806 513,00	806 513,00	0,00
337.0701	Zdravotní pojištění - Creativ Europe	0,00	24 975,00	24 975,00	0,00
342.0001	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění - zálohová	0,00	836 589,00	836 589,00	0,00
342.0003	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění - srážková	0,00	7 700,00	7 700,00	0,00
343.0001	Daň z přidané hodnoty	0,00	2 868,00	2 868,00	0,00
377.0001	Ostatní krátkodobé pohledávky	3 227,24	0,00	3 227,24	0,00
377.0003	Ostatní krátkodobé pohledávky - GoPay	195 591,04	0,00	195 591,04	0,00
377.0004	Ostatní krátkodobé pohledávky - platby kartou Sodexo, Colosseum	488 327,18	0,00	488 327,18	0,00
378.0002	Ostatní krátkodobé závazky - výživné	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00
378.0003	Ostatní krátkodobé závazky - půjčky POR	0,00	17 200,00	17 200,00	0,00
378.0005	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	0,00	30 876,00	30 876,00	0,00
378.0006	Ostatní krátkodobé závazky - ostatní	0,00	115 705,91	115 705,91	0,00
378.0007	Ostatní krátkodobé závazky - odborové přisp.	0,00	18 944,00	18 944,00	0,00
378.0008	Ostatní krátkodobé závazky - Creative Europe	0,00	1 073 045,24	1 073 045,24	0,00
378.0010	Ostatní krátkodobé závazky - honoráře	0,00	756 150,00	756 150,00	0,00
378.0011	Ostatní krátkodobé závazky - honoráře inscenátoři	0,00	45 556,00	45 556,00	0,00
381.0001	Náklady příštích období - tantiémy	161 580,38	0,00	161 580,38	0,00
381.0003	Náklady příštích období	527 570,06	0,00	527 570,06	0,00
384.0117	Vstupenky	0,00	499 867,00	499 867,00	0,00
384.0120	Předplatné 2019/2020	0,00	2 565 784,00	2 565 784,00	0,00
384.0219	Kupóny roční	0,00	668 350,00	668 350,00	0,00
388.0007	Dohadné účty aktivní - Creative Europe	1 040 000,05	0,00	1 040 000,05	0,00
411.0001	Fond odměn	0,00	13 400,00	13 400,00	0,00
412.0001	FKSP - kultura a tělovýchova	97 909,00	0,00	97 909,00	0,00
412.0003	FKSP - dary nepeněžní	57 000,00	0,00	57 000,00	0,00
412.0005	FKSP - stravenky	900 780,00	0,00	900 780,00	0,00
412.0020	FKSP - přiděl do fondu	0,00	1 396 073,87	1 396 073,87	0,00
413.0001	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	0,00	1 439 770,74	1 439 770,74	0,00
414.0001	Rezervní fond z ostatních titulů	0,00	185 000,00	185 000,00	0,00
416.0001	Fond reprodukce majetku (investiční fond)	0,00	3 566 855,36	3 566 855,36	0,00
901.0001	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	43 294,64	0,00	43 294,64	0,00
902.0001	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 374 531,13	0,00	1 374 531,13	0,00
902.0002	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - kostýmy	4 420 300,00	0,00	4 420 300,00	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	745 737,48	0,00	745 737,48	0,00
905.0001	Výřazené pohledávky	114 473,30	0,00	114 473,30	0,00
915.0007	Podmíněné pohledávky Creative Europe	1 524 600,00	0,00	1 524 600,00	0,00

Opava, 28. 2. 2020

Zpracoval: Ing. Martin Dobeš, ekonomický náměstek SDO

Schválil: Mgr. Ilija Racek, Ph.D., ředitel SDO

