

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 22.02.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	250 358 720,50	46 854 681,88	203 504 038,62	205 137 776,50
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	242 464 795,13	46 854 681,88	195 610 113,25	197 783 150,25
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	1 288 574,01	1 201 363,51	87 210,50	105 606,50
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5	193 600,00	110 376,00	83 224,00	101 620,00
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	355 244,01	355 244,01		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9	739 730,00	735 743,50	3 986,50	3 986,50
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	241 176 221,12	45 653 318,37	195 522 902,75	197 677 543,75
1.	Pozemky	031	15	12 847 476,00		12 847 476,00	12 847 476,00
2.	Kulturní předměty	032	16	806 531,20		806 531,20	806 531,20
3.	Stavby	021	17	212 948 388,13	32 231 833,00	180 716 555,13	182 773 634,13
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	6 750 994,71	5 598 654,29	1 152 340,42	1 249 902,42
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	7 822 831,08	7 822 831,08		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	7 893 925,37		7 893 925,37	7 354 626,25
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	295 806,95		295 806,95	315 851,51
	1. Pořízení materiálu	111	45				
	2. Materiál na skladě	112	46				
	3. Materiál na cestě	119	47				
	4. Nedokončená výroba	121	48				
	5. Polotovary vlastní výroby	122	49				
	6. Výrobky	123	50				
	7. Pořízení zboží	131	51				
	8. Zboží na skladě	132	52	295 806,95		295 806,95	315 851,51
	9. Zboží na cestě	138	53				
	10. Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	405 933,42		405 933,42	544 244,95
	1. Odeběratelé	311	56	28,29		28,29	23 000,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	342 430,16		342 430,16	400 010,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	3 844,26		3 844,26	
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	64	776,00		776,00	3 532,00
	10. Sociální zabezpečení	336	65				
	11. Zdravotní pojištění	337	66				
	12. Důchodové spoření	338	67				
	13. Daň z příjmů	341	68				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
	15. Daň z přidané hodnoty	343	70				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
	30. Náklady příštích období	381	84	28 854,71		28 854,71	33 790,95
	31. Příjmy příštích období	385	85				
	32. Dohadné účty aktivní	388	86	30 000,00		30 000,00	83 912,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	7 192 185,00		7 192 185,00	6 494 529,79
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
	3. Jiné cenné papíry	256	91				
	4. Termínované vklady krátkodobé	244	92				
	5. Jiné běžné účty	245	93	2 426,60		2 426,60	233 071,98
	9. Běžný účet	241	97	6 943 041,12		6 943 041,12	6 018 199,81
	10. Běžný účet FKSP	243	98	223 263,28		223 263,28	214 527,00
	15. Ceniny	263	103				
	16. Peníze na cestě	262	104				
	17. Pokladna	261	105	23 454,00		23 454,00	28 731,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	203 504 038,62	205 137 776,50
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	201 605 463,41	203 329 626,86
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	191 666 959,18	193 839 996,18
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	136 236 073,68	137 810 421,20
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	55 666 455,51	56 265 144,99
4.	Kurzové rozdíly	405	112	-38,11	-38,11
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115	-235 531,90	-235 531,90
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	2 034 975,38	3 405 906,65
1.	Fond odměn	411	117	254 772,00	254 772,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	231 806,42	219 506,98
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	513 533,13	479 437,92
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	80,00	80,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	1 034 783,83	2 452 109,75
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	7 903 528,85	6 083 724,03
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	1 853 900,03	632 784,69
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126	6 049 628,82	5 450 939,34
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	1 898 575,21	1 808 149,64
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	30 000,00	322 859,52
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144	30 000,00	322 859,52
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	1 868 575,21	1 485 290,12
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	204 100,54	160 661,53
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	478 450,00	417 881,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		2 400,00
12.	Sociální zabezpečení	336	157	157 094,00	139 266,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	70 375,00	61 849,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	37 105,00	26 987,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		30 000,00
35.	Výdaje příštích období	383	180	120 901,33	155 911,48
36.	Výnosy příštích období	384	181	3 530,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	780 000,00	404 500,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	17 019,34	85 834,11

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

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavený k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.02.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	18 612 434,76	402 849,84	18 934 055,37	209 157,71
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	18 519 229,48	402 849,84	18 924 976,62	209 157,71
1.	Spotřeba materiálu	501	3	371 870,52		490 020,97	
2.	Spotřeba energie	502	4	1 527 631,71	103 803,00	870 220,92	44 947,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6		155 587,56		41 481,71
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	1 008 265,92		1 196 821,40	
9.	Cestovné	512	8	152 069,56		23 445,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	77 666,32		40 147,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	4 197 079,43	20 764,28	5 029 308,50	5 612,00
13.	Mzdové náklady	521	11	6 688 033,00	64 443,00	6 261 266,00	60 305,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 813 536,00	21 782,00	1 783 723,00	20 383,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	96 961,44	644,00	98 129,86	603,00
17.	Jiné sociální náklady	528	16	85 864,95		88 593,33	
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	6 108,50		5 052,50	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25			29 017,00	
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	2 221 246,00	35 826,00	2 216 346,00	35 826,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33			256 452,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	166 812,15		506 669,54	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	106 083,98		29 763,60	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	3 205,28		9 078,75	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38	3 205,28		9 078,75	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119	90 000,00			
1.	Daň z příjmů	591	111	90 000,00			
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	20 026 883,39	842 301,24	19 397 419,90	378 577,87
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	1 463 314,29	842 301,24	1 001 281,53	378 577,87
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	893 996,85	42 237,08	388 550,37	69 953,95
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		568 559,00		217 910,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58	1 190,00	231 505,16	29 017,00	90 713,92
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	563 173,44		576 571,98	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	4 954,00		7 142,18	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	1 432,44		2 056,89	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	1 301,04		1 880,10	
3.	Kurzové zisky	663	83	131,40		176,79	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	18 562 136,66		18 394 081,48	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	18 562 136,66		18 394 081,48	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	1 504 448,63	439 451,40	463 364,53	169 420,16
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	1 414 448,63	439 451,40	463 364,53	169 420,16

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

-1-

Jyklera

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023**

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
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	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023**

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

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01 Opava, zapsaná v Obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě v oddíle Pr, vložce 1082, jednající: Mgr. Eva Týlová, ředitelka

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023**

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)	
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)	
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0,00

Příloha ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

C. Doplňující 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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	598 689,48	598 689,48

Příloha ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 14.04.2023

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
472003	Dlouhodobá přijatá záloha na transfer k projektu "BUĎ v obraze" MK	30 000,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	219 506,98
A.II.	Tvorba fondu	97 605,44
1.	Základní přiděl	97 605,44
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	85 306,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	58 006,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	27 300,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	231 806,42

Příloha

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	479 517,92
D.II.	Tvorba fondu	34 095,21
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	34 095,21
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	
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	513 613,13

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

**Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 14.04.2023

	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	2 452 109,75
F.II.	Tvorba fondu	1 658 382,52
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 658 382,52
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	3 075 708,44
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	84 035,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	2 428 500,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	563 173,44
F.IV.	Konečný stav fondu	1 034 783,83

Příloha

Ostatní fondy

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

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

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 14.04.2023

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	212 948 388,00	32 231 833,00	180 716 555,00	182 773 634,13
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	212 948 388,00	32 231 833,00	180 716 555,00	182 773 634,13
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	12 847 476,00		12 847 476,00	12 847 476,00
H.1.	Stavební pozemky	12 847 476,00		12 847 476,00	12 847 476,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023**

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		

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023**

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		

Příloha ZÁKLADNÍ

Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace, Ostrožná 236/46, 746 01, Město, IČ 75117398
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.04.2023

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	1 411 730,42	1 381 270,22
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	1 411 730,42	1 381 270,22
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34	135 000,00	
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39	135 000,00	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41	9 604 851,22	9 604 851,22
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47	9 604 851,22	9 604 851,22
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	-8 058 120,80	-8 223 581,00

Prohlášení

Jako statutární zástupce účetní jednotky **Opavská kulturní organizace, příspěvkové organizace, IČ: 75117398**

prohlašuji,

že účetní závěrka za rok 2022 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 14. 4. 2023

Opavská kulturní organizace,
příspěvková organizace
Ostrožná 236/46, 746 01 Opava
IČ: 75117398
-1-

Mgr. Bc. Eva Týlová, DiS, ředitel/ka
Opavská kulturní organizace, příspěvková organizace