

**S**

příspěvková organizace  
Horní náměstí 13  
746 69 Opava

[www.divadlo-opava.cz](http://www.divadlo-opava.cz)

**D O**

## **Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků**

### **Slezského divadla Opava, příspěvková organizace za rok 2020**

#### **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 1. prosince 2020 byli řádně jmenováni 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 1. 12. 2020 a ukončena dne 16. 2. 2021. Inventarizace byla provedena v souladu s platnými předpisy k okamžiku sestavení účetní závěrky, t.j. k 31. 12. 2020.

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 pracovišť.

#### **4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací**

Den zahájení inventarizačních prací: 1. 12. 2020

Den ukončení inventarizačních prací: 16. 2. 2021

#### **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, 01. 03. 2021

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. 2020

**Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů k 31.12.2020**
**Slezské divadlo Opava, příspěvková organizace, IČ 00100552, Horní náměstí 195/13, 746 01 Opava**

Účet	Popis	Konečný z. Ml.	Konečný z. Důl.	Skutečný stav	Inventurní rozdíly
013.0001	Software	152 494,60	0,00	152 494,60	0,00
018.0001	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	153 616,50	0,00	153 616,50	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	11 763 347,86	0,00	11 763 347,86	0,00
028.0001	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 826 173,31	0,00	6 826 173,31	0,00
132.0001	Zboží na skladě - programy	147 500,39	0,00	147 500,39	0,00
241.0001	Běžný účet u KB	1 916 707,16	0,00	1 916 707,16	0,00
241.0002	Běžný účet u ČSOB	15 442 588,07	0,00	15 442 588,07	0,00
241.0003	Běžný účet u ČSOB - EUR	762 291,27	0,00	762 291,27	0,00
241.0005	Běžný účet investičního fondu	6 306 211,58	0,00	6 306 211,58	0,00
241.0006	Běžný účet rezervního fondu	824 085,13	0,00	824 085,13	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	1 083 626,26	0,00	1 083 626,26	0,00
243.0001	Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	502 081,87	0,00	502 081,87	0,00
261.0001	Pokladna	59 958,00	0,00	59 958,00	0,00
261.0012	Pokladna - marketing	34 642,00	0,00	34 642,00	0,00
261.0013	Pokladna - večerní	33 469,00	0,00	33 469,00	0,00
311.0020	Odběratelé 2020	41 088,00	0,00	41 088,00	0,00
311.0121	Odběratelé předplatné 2021	847 448,00	0,00	847 448,00	0,00
314.0100	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ostatní	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
314.0400	Krátkodobé poskytnuté zálohy - mýtné	932,05	0,00	932,05	0,00
314.0501	Krátkodobé poskytnuté zálohy - poštovní	14 159,52	0,00	14 159,52	0,00
314.0600	Krátkodobé poskytnuté zálohy - HONORAŘE	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
321.0020	Dodavatelé 2020	0,00	243 489,46	243 489,46	0,00
324.0003	Krátkodobé přijaté zálohy - zaměstnanci stravenky	0,00	19 400,00	19 400,00	0,00
324.0007	Krátkodobé přijaté zálohy - Creativ Europa	0,00	944 371,00	944 371,00	0,00
331.0001	Zaměstnanci	0,00	28 590,00	28 590,00	0,00
331.0003	Zaměstnanci - banka	0,00	3 846 142,00	3 846 142,00	0,00
336.0001	Sociální zabezpečení	0,00	1 611 955,00	1 611 955,00	0,00
336.0701	Sociální zabezpečení - Creative Europe	0,00	13 679,00	13 679,00	0,00
337.0001	Zdravotní pojištění	0,00	697 901,00	697 901,00	0,00
337.0701	Zdravotní pojištění - Creativ Europe	0,00	5 900,00	5 900,00	0,00
342.0001	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžité plnění - zálohová	0,00	636 936,00	636 936,00	0,00
342.0003	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžité plnění - srážková	0,00	1 818,00	1 818,00	0,00
343.0001	Daň z přidané hodnoty	0,00	3 308,00	3 308,00	0,00
377.0001	Ostatní krátkodobé pohledávky	3 227,24	0,00	3 227,24	0,00
377.0003	Ostatní krátkodobé pohledávky - GoPay	1 270,00	0,00	1 270,00	0,00
377.0004	Ostatní krátkodobé pohledávky - platby kartou Sodexo, Colosseum	72 623,70	0,00	72 623,70	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	19 500,00	19 500,00	0,00
378.0005	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	0,00	18 653,00	18 653,00	0,00
378.0007	Ostatní krátkodobé závazky - odborové přisp.	0,00	17 107,00	17 107,00	0,00
378.0008	Ostatní krátkodobé závazky - Creative Europe	0,00	1 108 306,67	1 108 306,67	0,00
378.0010	Ostatní krátkodobé závazky - honoráře	0,00	3 900,00	3 900,00	0,00
378.0011	Ostatní krátkodobé závazky - honoráře Inscenátoři	0,00	8 400,00	8 400,00	0,00
378.0012	Ostatní krátkodobé závazky - vrácení předplatného	0,00	20 800,00	20 800,00	0,00
381.0001	Náklady příštích období - tantiémy	22 852,42	0,00	22 852,42	0,00
381.0003	Náklady příštích období	86 617,11	0,00	86 617,11	0,00
384.0100	Výnosy příštích období	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
384.0117	Vstupenky	0,00	395 250,00	395 250,00	0,00
384.0120	Předplatné 2019/2020	0,00	1 314 185,00	1 314 185,00	0,00
384.0121	Předplatné 2021	0,00	1 829 792,00	1 829 792,00	0,00
384.0219	Kupóny roční	0,00	721 180,00	721 180,00	0,00
388.0007	Dohadné účty aktivní - Creative Europe	1 457 686,67	0,00	1 457 686,67	0,00
411.0001	Fond odměn	0,00	13 400,00	13 400,00	0,00
412.0020	FKSP	0,00	605 018,93	605 018,93	0,00
413.0001	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	0,00	639 085,13	639 085,13	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	6 306 211,58	6 306 211,58	0,00
432.0002	Výsledek hosp.předcházejících úč. období - rozpuštěné transfery	0,00	5 885 565,00	5 885 565,00	0,00
472.0007	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - Creative Europe	0,00	1 457 686,67	1 457 686,67	0,00
901.0001	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	58 726,30	0,00	58 726,30	0,00
902.0001	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 365 063,04	0,00	1 365 063,04	0,00
902.0002	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - kostýmy	2 978 750,00	0,00	2 978 750,00	0,00
902.0003	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - paruky	239 200,00	0,00	239 200,00	0,00
902.0004	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - HM	816 334,21	0,00	816 334,21	0,00
905.0001	Vyřazené pohledávky	114 473,30	0,00	114 473,30	0,00
915.0007	Podmíněné pohledávky Creative Europe	1 574 700,00	0,00	1 574 700,00	0,00