

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2013

Název příspěvkové organizace: Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, p.o.  
Ruská 260  
417 03 Dubí 3

IČ: 00080837

DIČ: CZ00080837

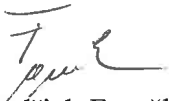
Číslo organizace: 130801

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

1. zpráva o interním auditu systémů za rok 2013
2. zpráva auditora o ověření účetní závěrky
3. účetní závěrka
4. finanční hospodaření k 31. 12. 2013
5. krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2013
6. rezervní fond k 31. 12. 2013
7. investiční fond k 31. 12. 2013
8. návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2013
9. inventarizační zpráva.

Odbor dopravy a silničního hospodářství bere na vědomí účetní závěrku zpracovanou organizací za rok 2013 a doporučuje Radě Ústeckého kraje ke schválení.

Kladný hospodářský výsledek ve výši 15 453 331,97 Kč bude rozdělen do fondů.

  
Ing. Jindřich Franěk  
vedoucí odboru dopravy a silničního hospodářství

## Správa a údržba silnic Ústeckého kraje

### Zpráva o interním auditu systémů za rok 2013

Na základě provedené analýzy rizik byl sestaven střednědobý plán interního auditu systémů, ten stanovuje jednotlivé audity a jejich cyklus. Pro účely zpracování plánu interních auditů systémů na rok 2013 a zachování střednědobým plánem stanoveného cyklu jednotlivých auditů byl stanoven plán, které soubory auditů byly v roce 2013.

| Oblast (název) auditu   | Objekt, cíl a postup auditu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Typ   |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| PHM                     | <b>Objektem</b> je hospodaření s PHM.<br><b>Cílem</b> je zjistit, zda platná pravidla pro evidenci o spotřebě PHM obsahují dostatečné kontroly a zda jsou pravidla dodržována.<br><b>Postup:</b> Na každém provozu bude provedeno pozorování procesu čerpání pohonných hmot na jednom vybraném výdejním místě, u vozidel, kterým budou PHM vydány, budou ověřeny údaje uvedené v evidenci o provozu vozidla.          | Řádný |
| Výnosy z prodeje služeb | <b>Objektem</b> je prodej služeb v rámci doplňkové činnosti.<br><b>Cílem</b> je zjistit, zda je spolehlivě sledována efektivnost prodávaných služeb, zda fakturace odpovídá vynaloženým nákladům a sjednaným cenám.<br><b>Postup</b> bude prověřen nastavený kontrolní systém a na konkrétních vystavených fakturách bude ověřeno, zda jejich výše odpovídá spotřebovaným nákladům a smluvním ujednáním s odběrateli. | Řádný |

Souborem auditů se rozumí audity se shodným obsahem lišící se organizační jednotkou, ve které budou provedeny. Organizace je členěna na ředitelství a pět provozů, plán v návaznosti na schválený střednědobý plán ukládal provést shora uvedené audity na ředitelství a všech provozech, ukládal tedy provést v roce 2013 celkem 12 auditů.

Podle plánu byly v roce 2013 provedeny všechny shora uvedené audity naplánované na tento rok, a to na ředitelství i na všech provozech. V roce 2013 bylo tedy provedeno celkem 12 interních auditů systémů, všechny řádné. Bylo sepsáno 12 zpráv z auditů a všechny byly projednány s ředitelem organizace.

Schválil den: 10.2.2014

jméno: Ing. Macholda Vladimír  
funkce: ředitel organizace

## **ZPRÁVA AUDITORA**

**o ověření  
účetní závěrky**

**Účetní období  
od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013**

**Účetní jednotka  
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3**

**IČ: 00080837**

**Auditor  
AGIS, spol. s r. o.  
Most, Moskevská 1/14  
Číslo auditorského oprávnění 117**

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA určená pro zřizovatele příspěvkové organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje****Zpráva o účetní závěrce**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o příspěvkové organizaci Správa a údržba silnic Ústeckého kraje jsou uvedeny na titulní straně zprávy auditora o ověření účetní závěrky.

**Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán příspěvkové organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

**Odpovědnost auditora**

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

**Výrok auditora**

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.“**

V Mostě dne 04. 02. 2014

AGIS, spol. s r.o.

Moskevská 1/14, Most

Číslo auditorského oprávnění 117

  
Ing. Markéta Rybáková

Číslo auditorského oprávnění 1821

# Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

(v Kč)

Strana 1/28

| Číslo položky | Text                                                                   | Syntetický účet | Běžné účetní období |                  |                   | Minulé úč. období |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                                        |                 | Brutto 1            | Korekce 2        | Netto 3           |                   |
| a             | b                                                                      | c               |                     |                  |                   | 4                 |
| AKTIVA CE     |                                                                        |                 | 15 999 910 082,47   | 3 281 769 046,46 | 12 718 141 036,01 | 12 072 178 429,05 |
| A.            | Stálá aktiva                                                           |                 | 15 869 017 045,74   | 3 281 204 124,46 | 12 587 812 921,28 | 11 884 905 491,39 |
| A.I.          | Dlouhodobý nehmotný majetek                                            |                 | 1 695 541,84        | 1 695 541,84     | 0,00              | 0,00              |
| A.I.1.        | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                                     | 012             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.I.2.        | Software                                                               | 013             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.I.3.        | Ocenitelná práva                                                       | 014             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.I.4.        | Povolenky na emise a preferenční limity                                | 015             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.I.5.        | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                     | 018             | 1 695 541,84        | 1 695 541,84     | 0,00              | 0,00              |
| A.I.6.        | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                                    | 019             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.I.7.        | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                                | 041             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.I.8.        | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku | 044             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.I.9.        | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek                       | 051             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.II.         | Dlouhodobý hmotný majetek                                              |                 | 15 866 110 557,90   | 3 279 508 582,62 | 12 586 601 975,28 | 11 884 884 579,39 |
| A.II.1.       | Pozemky                                                                | 031             | 2 119 264 258,42    | 0,00             | 2 119 264 258,42  | 2 078 245 675,57  |
| A.II.2.       | Kulturní předměty                                                      | 032             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.II.3.       | Stavby                                                                 | 021             | 12 753 075 715,22   | 2 531 194 758,75 | 10 221 880 956,47 | 9 619 142 608,65  |
| A.II.4.       | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí                         | 022             | 911 470 919,76      | 715 613 485,81   | 195 857 433,95    | 145 851 476,02    |
| A.II.5.       | Pěstelské celky trvalých porostů                                       | 025             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.II.6.       | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                       | 028             | 32 700 338,06       | 32 700 338,06    | 0,00              | 0,00              |
| A.II.7.       | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                                      | 029             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.II.8.       | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                                  | 042             | 49 599 326,44       | 0,00             | 49 599 326,44     | 41 644 819,15     |
| A.II.9.       | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku   | 045             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.II.10.      | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                         | 052             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.III.        | Dlouhodobý finanční majetek                                            |                 | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.III.1.      | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem                       | 061             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.III.2.      | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                         | 062             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.III.3.      | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                              | 063             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.III.5.      | Termínované vklady dlouhodobé                                          | 068             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.III.6.      | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                                    | 069             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| IV.           | Dlouhodobé pohledávky                                                  |                 | 1 210 946,00        | 0,00             | 1 210 946,00      | 20 912,00         |
| A.IV.1.       | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé                       | 462             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.IV.2.       | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                             | 464             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.IV.3.       | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                           | 465             | 21 032,00           | 0,00             | 21 032,00         | 20 912,00         |
| A.IV.5.       | Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí       | 468             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| A.IV.6.       | Ostatní dlouhodobé pohledávky                                          | 469             | 1 189 914,00        | 0,00             | 1 189 914,00      | 0,00              |
| A.IV.7.       | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                              | 471             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.            | Oběžná aktiva                                                          |                 | 130 893 036,73      | 564 922,00       | 130 328 114,73    | 187 272 937,66    |
| B.I.          | Zásoby                                                                 |                 | 32 718 733,34       | 0,00             | 32 718 733,34     | 26 504 913,84     |
| B.I.1.        | Pořízení materiálu                                                     | 111             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.2.        | Materiál na skladě                                                     | 112             | 32 717 233,34       | 0,00             | 32 717 233,34     | 26 503 413,84     |
| B.I.3.        | Materiál na cestě                                                      | 119             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.4.        | Nedokončená výroba                                                     | 121             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.5.        | Polotovary vlastní výroby                                              | 122             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.6.        | Výrobky                                                                | 123             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.7.        | Pořízení zboží                                                         | 131             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.8.        | Zboží na skladě                                                        | 132             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.9.        | Zboží na cestě                                                         | 138             | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| B.I.10.       | Ostatní zásoby                                                         | 139             | 1 500,00            | 0,00             | 1 500,00          | 1 500,00          |
| B.II.         | Krátkodobé pohledávky                                                  |                 | 10 706 407,47       | 564 922,00       | 10 141 485,47     | 16 455 036,43     |
| B.II.1.       | Odběratelé                                                             | 311             | 955 487,33          | 0,00             | 955 487,33        | 1 060 292,56      |
| B.II.4.       | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                           | 314             | 847 956,60          | 0,00             | 847 956,60        | 892 310,70        |

# Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3 417 03. IČO: 00080837

(v Kč)

Strana 2/28

| Číslo položky | Text                                                                   | Syntetický účet | Běžné účetní období |              |                   | Minulé úč. období |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|--------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                                        |                 | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3        | Netto<br>4        |
| B.II.5.       | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                                      | 315             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.6.       | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobě                       | 316             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.10.      | Pohledávky za zaměstnanci                                              | 335             | 16 726,00           | 0,00         | 16 726,00         | 3 639,23          |
| B.II.11.      | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 336             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.12.      | Daň z příjmů                                                           | 341             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.13.      | Jiné přímé daně                                                        | 342             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.14.      | Daň z přidané hodnoty                                                  | 343             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.15.      | Jiné daně a poplatky                                                   | 344             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.16.      | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi                | 346             | 6 180 417,49        | 0,00         | 6 180 417,49      | 13 162 362,21     |
| B.II.17.      | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi                  | 348             | 717 578,40          | 0,00         | 717 578,40        | 84 000,00         |
| B.II.18.      | Pohledávky za účastníky sdružení                                       | 351             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.23.      | Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí       | 371             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.24.      | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                              | 373             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.25.      | Náklady příštích období                                                | 381             | 638 223,23          | 0,00         | 638 223,23        | 689 295,64        |
| B.II.26.      | Příjmy příštích období                                                 | 385             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.II.27.      | Dohadné účty aktivní                                                   | 388             | 587 264,00          | 0,00         | 587 264,00        | 335 540,00        |
| B.II.28.      | Ostatní krátkodobé pohledávky                                          | 377             | 762 754,42          | 564 922,00   | 197 832,42        | 227 596,09        |
| B.III.        | Krátkodobý finanční majetek                                            |                 | 87 467 895,92       | 0,00         | 87 467 895,92     | 144 312 987,39    |
| B.III.1.      | Majetkové cenné papíry k obchodování                                   | 251             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.III.2.      | Dluhové cenné papíry k obchodování                                     | 253             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.III.3.      | Jiné cenné papíry                                                      | 256             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.III.4.      | Termínované vklady krátkodobě                                          | 244             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.III.5.      | Jiné běžné účty                                                        | 245             | 1 418,81            | 0,00         | 1 418,81          | 0,00              |
| B.III.9.      | Běžný účet                                                             | 241             | 85 683 998,38       | 0,00         | 85 683 998,38     | 142 534 407,09    |
| B.III.10.     | Běžný účet FKSP                                                        | 243             | 1 682 932,73        | 0,00         | 1 682 932,73      | 1 423 207,30      |
| B.III.15.     | Ceniny                                                                 | 263             | 99 546,00           | 0,00         | 99 546,00         | 355 373,00        |
| B.III.16.     | Peníze na cestě                                                        | 262             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| B.III.17.     | Pokladna                                                               | 261             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| PASIVA CE     |                                                                        |                 | 12 718 141 036,01   | 0,00         | 12 718 141 036,01 | 12 072 178 429,05 |
|               | Vlastní kapitál                                                        |                 | 12 647 400 301,62   | 0,00         | 12 647 400 301,62 | 12 021 443 028,42 |
| C.I.          | Jmění účetní jednotky a upravující položky                             |                 | 12 549 446 561,41   | 0,00         | 12 549 446 561,41 | 11 928 069 741,76 |
| C.I.1.        | Jmění účetní jednotky                                                  | 401             | 11 923 166 999,97   | 0,00         | 11 923 166 999,97 | 13 183 773 773,80 |
| C.I.3.        | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                             | 403             | 2 229 043 288,86    | 0,00         | 2 229 043 288,86  | 348 985 238,74    |
| C.I.4.        | Kurzové rozdíly                                                        | 405             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| C.I.5.        | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody                          | 406             | -1 604 689 270,78   | 0,00         | -1 604 689 270,78 | -1 604 689 270,78 |
| C.I.6.        | Jiné oceňovací rozdíly                                                 | 407             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| C.I.7.        | Opravy minulých období                                                 | 408             | 1 925 543,36        | 0,00         | 1 925 543,36      | 0,00              |
| C.II.         | Fondy účetní jednotky                                                  |                 | 82 500 408,24       | 0,00         | 82 500 408,24     | 92 007 656,72     |
| C.II.1.       | Fond odměn                                                             | 411             | 3 398 105,47        | 0,00         | 3 398 105,47      | 2 715 290,53      |
| C.II.2.       | Fond kulturních a sociálních potřeb                                    | 412             | 1 763 587,96        | 0,00         | 1 763 587,96      | 1 452 492,96      |
| C.II.3.       | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření               | 413             | 3 332 783,08        | 0,00         | 3 332 783,08      | 2 649 968,08      |
| C.II.4.       | Rezervní fond z ostatních titulů                                       | 414             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| C.II.5.       | Fond reprodukce majetku, investiční fond                               | 416             | 74 005 931,73       | 0,00         | 74 005 931,73     | 85 189 905,15     |
| C.II.6.       | Ostatní fondy                                                          | 419             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| C.III.        | Výsledek hospodaření                                                   |                 | 15 453 331,97       | 0,00         | 15 453 331,97     | 1 365 629,94      |
| C.III.1.      | Výsledek hospodaření běžného účetního období                           | 493             | 15 453 331,97       | 0,00         | 15 453 331,97     | 1 365 629,94      |
| C.III.2.      | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení                            | 431             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| C.III.3.      | Výsledek hospodaření minulých účetních období                          | 432             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| D.            | Cizí zdroje                                                            |                 | 70 740 734,39       | 0,00         | 70 740 734,39     | 50 735 400,63     |
| D.I.          | Rezervy                                                                |                 | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| D.I.1.        | Rezervy                                                                | 441             | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |
| D.II.         | Dlouhodobé závazky                                                     |                 | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00              |

Ověřeno auditorskou společností  
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskovská 11/4  
číslo oprávnění 117

# Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO.00080837

(v Kč)

Strana 3/28

| Číslo položky | Text                                                          | Syntetický účet | Běžné účetní období |              |               | Minulé úč. období |
|---------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|--------------|---------------|-------------------|
|               |                                                               |                 | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3    | Netto<br>4        |
| D.II.1.       | Dlouhodobé úvěry                                              | 451             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.II.2.       | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé                 | 452             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.II.4.       | Dlouhodobé přijaté zálohy                                     | 455             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.II.7.       | Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 458             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.II.8.       | Ostatní dlouhodobé závazky                                    | 459             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.II.9.       | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                        | 472             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.        | Krátkodobé závazky                                            |                 | 70 740 734,39       | 0,00         | 70 740 734,39 | 50 735 400,63     |
| D.III.1.      | Krátkodobé úvěry                                              | 281             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.4.      | Jiné krátkodobé půjčky                                        | 289             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.5.      | Dodavatelé                                                    | 321             | 37 047 861,23       | 0,00         | 37 047 861,23 | 16 147 858,67     |
| D.III.7.      | Krátkodobé přijaté zálohy                                     | 324             | 2 400,00            | 0,00         | 2 400,00      | 8 408,00          |
| D.III.9.      | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé                 | 326             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.13.     | Zaměstnanci                                                   | 331             | 3 570,00            | 0,00         | 3 570,00      | 4 500,00          |
| D.III.14.     | Jiné závazky vůči zaměstnancům                                | 333             | 12 702 853,00       | 0,00         | 12 702 853,00 | 11 976 552,00     |
| D.III.15.     | Zúčtování s institucemi SZ a ZP                               | 336             | 7 300 782,00        | 0,00         | 7 300 782,00  | 6 753 598,00      |
| D.III.16.     | Daň z příjmů                                                  | 341             | 1 434 400,00        | 0,00         | 1 434 400,00  | 302 460,00        |
| D.III.17.     | Jiné přímé daně                                               | 342             | 2 008 232,00        | 0,00         | 2 008 232,00  | 1 716 070,00      |
| D.III.18.     | Daň z přidané hodnoty                                         | 343             | 1 983 739,00        | 0,00         | 1 983 739,00  | 2 738 293,00      |
| D.III.19.     | Jiné daně a poplatky                                          | 344             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.20.     | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce                | 345             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.21.     | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím               | 347             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.22.     | Závazky k vybraným místním vládním institucím                 | 349             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.23.     | Závazky k účastníkům sdružení                                 | 352             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.29.     | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 372             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 0,00              |
| D.III.30.     | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                        | 374             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 315 000,00        |
| D.III.31.     | Výdaje příštích období                                        | 383             | 0,00                | 0,00         | 0,00          | 197 335,00        |
| D.III.32.     | Výnosy příštích období                                        | 384             | 588 387,70          | 0,00         | 588 387,70    | 545 085,77        |
| D.III.33.     | Dohadné účty pasivní                                          | 389             | 7 417 188,98        | 0,00         | 7 417 188,98  | 9 883 293,19      |
| D.III.34.     | Ostatní krátkodobé závazky                                    | 378             | 251 320,48          | 0,00         | 251 320,48    | 146 947,00        |

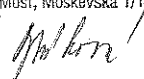
Okamžik sestavení: 29. ledna 2014

Podpisový záznam:

Ing. Vladimír Macholda



správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03. IČO: 00080837  
(v Kč)

Strana 4/28

| Číslo položky | Název položky                             | Syntetický účet | Účetní období  |                     |                |                     |
|---------------|-------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|               |                                           |                 | Běžné          |                     | Minulé         |                     |
|               |                                           |                 | hlavní činnost | hospodářská činnost | hlavní činnost | hospodářská činnost |
| A.            | NÁKLADY CELKEM                            |                 | 854 899 520,86 | 100 538 393,39      | 869 825 822,99 | 76 866 912,80       |
| A.I.          | Náklady z činnosti                        |                 | 854 326 413,76 | 94 714 250,87       | 869 536 703,99 | 71 541 598,22       |
| A.I.1.        | Spotřeba materiálu                        | 501             | 112 618 780,93 | 35 328 434,18       | 100 367 602,73 | 27 184 779,06       |
| A.I.2.        | Spotřeba energie                          | 502             | 6 907 064,94   | 1 345 301,36        | 10 533 893,13  | 1 514 872,64        |
| A.I.3.        | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.4.        | Prodané zboží                             | 504             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.5.        | Aktivace dlouhodobého majetku             | 506             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.6.        | Aktivace oběžného majetku                 | 507             | -2 941 526,07  | 0,00                | -1 606 865,82  | 0,00                |
| A.I.7.        | Změna stavu zásob vlastní výroby          | 508             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.8.        | Opravy a udržování                        | 511             | 283 484 754,37 | 8 644 216,63        | 316 723 137,42 | 1 960 569,27        |
| A.I.9.        | Cestovné                                  | 512             | 3 835 044,42   | 751 098,58          | 4 034 567,07   | 577 943,93          |
| A.I.10.       | Náklady na reprezentaci                   | 513             | 52 465,22      | 59,78               | 48 983,00      | 0,00                |
| A.I.11.       | Aktivace vnitroorganizačních služeb       | 516             | -5 584 660,56  | 0,00                | -3 457 138,75  | 0,00                |
| A.I.12.       | Ostatní služby                            | 518             | 19 961 092,94  | 12 755 154,78       | 20 856 989,33  | 13 349 748,74       |
| A.I.13.       | Mzdové náklady                            | 521             | 125 390 178,21 | 23 026 416,79       | 130 564 168,62 | 17 542 376,38       |
| A.I.14.       | Zákonné sociální pojištění                | 524             | 42 462 221,95  | 7 793 470,05        | 44 147 013,48  | 5 930 639,52        |
| A.I.15.       | Jiné sociální pojištění                   | 525             | 672 689,79     | 131 747,21          | 758 551,02     | 108 660,98          |
| A.I.16.       | Zákonné sociální náklady                  | 527             | 2 356 258,60   | 461 476,40          | 2 444 472,07   | 350 165,93          |
| A.I.17.       | Jiné sociální náklady                     | 528             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.18.       | Daň silniční                              | 531             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.19.       | Daň z nemovitostí                         | 532             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.20.       | Jiné daně a poplatky                      | 538             | 260 558,56     | 117 675,00          | 496 042,85     | 126 304,20          |
| A.I.22.       | Smluvní pokuty a úroky z prodlení         | 541             | 0,00           | 0,00                | 323,20         | 0,00                |
| A.I.23.       | Jiné pokuty a penále                      | 542             | 201 264,00     | 0,00                | 511 406,00     | 0,00                |
| A.I.24.       | Dary                                      | 543             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.25.       | Prodaný materiál                          | 544             | 271 567,18     | 0,00                | 109 580,89     | 0,00                |
| A.I.26.       | Manka a škody                             | 547             | 253 890,53     | 49 744,37           | 267 253,20     | 0,00                |
| A.I.27.       | Tvorba fondů                              | 548             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.28.       | Odpisy dlouhodobého majetku               | 551             | 258 255 429,01 | 3 069 529,91        | 237 556 252,91 | 2 081 804,39        |
| A.I.29.       | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek       | 552             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.30.       | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek         | 553             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.31.       | Prodané pozemky                           | 554             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.32.       | Tvorba a zúčtování rezerv                 | 555             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.I.33.       | Tvorba a zúčtování opravných položek      | 556             | -290 295,60    | 0,00                | 41 118,80      | 0,00                |
| A.I.34.       | Náklady z vyřazených pohledávek           | 557             | 242 224,76     | 47 440,04           | 3 965,90       | 568,10              |
| A.I.35.       | Náklady z drobného dlouhodobého majetku   | 558             | 2 887 792,43   | 565 578,01          | 1 634 740,65   | 251 434,62          |
| A.I.36.       | Ostatní náklady z činnosti                | 549             | 3 029 518,15   | 626 907,78          | 3 500 646,29   | 561 730,46          |
| A.II.         | Finanční náklady                          |                 | 33 122,50      | 6 487,12            | 29 777,95      | 4 265,63            |
| A.II.1.       | Prodané cenné papíry a podíly             | 562             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.II.2.       | Úroky                                     | 562             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.II.3.       | Kurzové ztráty                            | 563             | 33 122,50      | 6 487,12            | 29 777,95      | 4 265,63            |
| A.II.4.       | Náklady z přecenění reálnou hodnotou      | 564             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.II.5.       | Ostatní finanční náklady                  | 569             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.III.        | Náklady na transfery                      |                 | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.III.1.      | Náklady ústředních rozpočtů na transfery  | 571             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.III.2.      | Náklady územních rozpočtů na transfery    | 572             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| A.V.          | Daň z příjmů                              |                 | 539 984,60     | 5 817 655,40        | 259 341,05     | 5 321 048,95        |
| A.V.1.        | Daň z příjmů                              | 591             | 539 984,60     | 5 817 655,40        | 259 341,05     | 5 321 048,95        |
| A.V.2.        | Dodatečné odvody daně z příjmů            | 595             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837  
(v Kč)

Strana 5/28

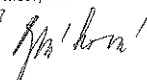
| Číslo položky | Název položky                                       | Syntetický účet | Účetní období  |                     |                |                     |
|---------------|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|               |                                                     |                 | Běžné          |                     | Minulé         |                     |
|               |                                                     |                 | hlavní činnost | hospodářská činnost | hlavní činnost | hospodářská činnost |
| Číslo položky | Název položky                                       | Syntetický účet | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.            | VÝNOSY CELKEM                                       |                 | 845 486 769,19 | 125 404 477,03      | 845 994 688,24 | 102 063 677,49      |
| B.I.          | Výnosy z činnosti                                   |                 | 18 231 730,11  | 125 404 477,03      | 80 838 570,16  | 102 063 677,49      |
| B.I.1.        | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                  | 601             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.2.        | Výnosy z prodeje služeb                             | 602             | 0,00           | 125 173 606,03      | 0,00           | 102 063 677,49      |
| B.I.3.        | Výnosy z pronájmu                                   | 603             | 1 399 782,50   | 0,00                | 1 751 488,24   | 0,00                |
| B.I.4.        | Výnosy z prodaného zboží                            | 604             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.8.        | Jiné výnosy z vlastních výkonů                      | 609             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.9.        | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                   | 641             | 19 718,88      | 0,00                | 4 609,00       | 0,00                |
| B.I.10.       | Jiné pokuty a penále                                | 642             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.11.       | Výnosy z vyřazených pohledávek                      | 643             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.12.       | Výnosy z prodeje materiálu                          | 644             | 300 812,27     | 0,00                | 153 992,74     | 0,00                |
| B.I.13.       | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného maj.       | 645             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.14.       | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majet.       | 646             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.15.       | Výnosy z prodeje pozemků                            | 647             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.I.16.       | Čerpání fondů                                       | 648             | 2 762 727,30   | 0,00                | 72 506 349,66  | 0,00                |
| B.I.17.       | Ostatní výnosy z činnosti                           | 649             | 13 748 689,16  | 230 871,00          | 6 422 130,52   | 0,00                |
| B.II.         | Finanční výnosy                                     |                 | 258 846,08     | 0,00                | 295 284,90     | 0,00                |
| B.II.1.       | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů            | 661             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.II.2.       | Úroky                                               | 662             | 258 846,08     | 0,00                | 295 284,90     | 0,00                |
| B.II.3.       | Kurzové zisky                                       | 663             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.II.4.       | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                 | 664             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.II.6.       | Ostatní finanční výnosy                             | 669             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.IV.         | Výnosy z transferů                                  |                 | 826 996 193,00 | 0,00                | 764 860 833,18 | 0,00                |
| B.IV.1.       | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z t. | 671             | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| B.IV.2.       | Výnosy vybraných místních vládních institucí z tra  | 672             | 826 996 193,00 | 0,00                | 764 860 833,18 | 0,00                |
| C.            | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ                                |                 | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00                |
| C.1.          | Výsledek hospodaření před zdaněním                  |                 | -8 872 767,07  | 30 683 739,04       | -23 571 793,70 | 30 517 813,64       |
| C.2.          | Výsledek hospodaření běžného účetního období        |                 | -9 412 751,67  | 24 866 083,64       | -23 831 134,75 | 25 196 764,69       |

Okamžik sestavení 29. ledna 2014

Podpisový záznam: Ing. Vladimír Michovský



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)



# Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3 417 03, IČO.00080837

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| A.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT) |
| Skutečnosti, které by omezovaly nebo zabraňovaly pokračovat v činnosti nenastaly.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |
| A.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT) |
| Ke změnám uspořádání a označování položek výkazů ani ke změnám způsobu oceňování nedošlo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |
| A.3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT) |
| <p>Na základě Zřizovací listiny vede organizace účetnictví ve zjednodušeném rozsahu a účtuje na podrozvahových účtech. Při vedení účetnictví postupuje účetní jednotka v souladu se zákonem 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění a vydanými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky. Účetní jednotka má vypracovaný účetní rozvrh, který vychází ze směrné účtové osnovy. Syntetické účty jsou členěny na jednotlivé analytické účty tak, aby umožňovaly sestavení účetní závěrky a vyhovovaly potřebám účetní jednotky na sledování jednotlivých druhů nákladů a výnosů a členění majetku, pohledávek a závazků. Pro účtování zásob je používán způsob A. Účetní odpisy dlouhodobého majetku jsou účtovány do nákladů měsíčně podle odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Rezervy účetní jednotka netvoří. Opravné položky k odběratelům tvoří účetní jednotka čtvrtletně. Účetní jednotka nemá krytý investiční fond, jelikož tvoří prostřednictvím SU 672 odpisy z transferů. Náklady a výnosy účtuje účetní jednotka do období, s nímž časově a věcně souvisejí. Dohadné položky aktivní a pasivní jsou účtovány měsíčně. V souladu s účtováním zřizovatele účtuje účetní jednotka předpis provozní dotace do výnosů (SU 672, kde jsou účtovány nejen příspěvky na činnost od ÚSC, ale i neinvestiční účelové příspěvky) podle předem stanoveného rozpisu plateb, tj. 1 x měsíčně ve skutečně zaslané výši. Vnitropodnikové účetnictví je vedeno prostřednictvím nákladových středisek a jmenovitých úkolů tak, aby umožňovalo sledovat náklady a výnosy na jednotlivé činnosti prováděné v rámci hlavní a doplňkové činnosti a sestavení výkazu zisku a ztráty za hlavní a hospodářskou činnost. Rozhodnutím RRRS nám byl vyměřen odvod za porušení rozpočtové kázně k projektu "reko II/263 Č.Kamenice". Platební výměr č. 44/2013 Kč 325.884,- a platební výměr č. 43/2013 (po odvolání) Kč 85.851.657,-. Organizace podala prostřednictvím RRRS odvolání na MF ČR, kde předpokládá úspěšnost.</p> |                                           |

Ing. Vladimír Machotka



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)



# Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 9/28

sestavená k 31.12.2013

Správa a údržba sítě Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO: 00060837  
(v Kč)

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

| A.5.1.        |                                                                                                  | Položka      |              |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Číslo položky | Název položky                                                                                    | Běžné        | Minulé       |
| 1             | Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | 5 109 612,00 | 4 727 639,00 |
| 2             | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění                                                  | 2 191 170,00 | 2 025 959,00 |
| 3             | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů                               | 5 426 371,00 | 4 756 823,00 |

Okamžik sestavení: 29. ledna 2014

Podpisový záznam

Mgr. Janek Mlýnský



Správa a údržba sítě Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (7)

## Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

|                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| A.6.                                                                                                                                                                                                                                                   | Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT) |
| Mimořádné skutečnosti ke konci rozvahového dne nenastaly.                                                                                                                                                                                              |                                                     |
| A.7.                                                                                                                                                                                                                                                   | Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT) |
| Mimořádné skutečnosti, které by mohly nastat, nejsou předpokládány.                                                                                                                                                                                    |                                                     |
| A.8.                                                                                                                                                                                                                                                   | Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)                 |
| Vlastníkem nemovitého majetku je zřizovatel, účetní jednotka ho má svěřený do správy. Účtuje o něm na samostatných SU třídy 0, na základě předání "Protokolu o předání hospodaření" od zřizovatele, na kterém je uvedeno datum nabytí právních účinků. |                                                     |
| A.9.                                                                                                                                                                                                                                                   | Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)                 |
| Organizace účtuje o odpisech z transferů na SU 672, o výši těchto odpisů není kryt investiční fond.                                                                                                                                                    |                                                     |

Ing. Vladimír Macholda



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 20



# Příloha č.5 - Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 11/28

sestavená k: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00090837  
(v Kč)

| Číslo položky | Název položky                                                 | Účetní období |       |        |
|---------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-------|--------|
|               |                                                               | Účet          | Běžné | Mínulé |
| B.1.          | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva       | 364           | 0,00  | 0,00   |
| B.2.          | Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | 364           | 0,00  | 0,00   |
| B.3.          | Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem           | 364           | 0,00  | 0,00   |
| B.4.          | Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem           | 364           | 0,00  | 0,00   |

Okamžik sestavení

29. ledna 2014

Podpisový záznam

Silnic Ústeckého kraje

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)

# Příloha č.5 - Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 12/28

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 280, Dubí 3, 417 03, IČO.00080837  
(v Kč)

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1. Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

| Číslo položky | Název položky                                                                    | Účetní období |        |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                                                                  | Běžné         | Minulé |
| C.1.          | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – nenávratné | 0,00          | 0,00   |
| C.2.          | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – nenávratné | 0,00          | 0,00   |
| C.3.          | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – návratné   | 0,00          | 0,00   |
| C.4.          | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – návratné   | 0,00          | 0,00   |
| C.5.          | Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům                            | 0,00          | 0,00   |
| C.6.          | Rozpočtované prostředky                                                          | 0,00          | 0,00   |

Okamžik sestavení 29. ledna 2014

Podpisový záznam: Ing. Vladimír Macholdka



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 280, 417 03 Dubí 3

M. Km /

**Příloha**  
**Fond kulturních a sociálních potřeb**  
**ZÁKLADNÍ**

sestavená k 31.12.2013  
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837  
(v Kč)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Strana 18/28

| Položka  |                                                                                         |                     |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo    | Název                                                                                   | Běžné účetní období |
| A.I.     | Počáteční stav fondu k 1.1                                                              | 1 452 492,96        |
| A.II.    | Tvorba fondu                                                                            | 1 445 591,00        |
| A.II.1.  | Základní přiděl                                                                         | 1 445 591,00        |
| A.II.2.  | Splátky půjček na bytové účely pokrytých do konce roku 1992                             | 0,00                |
| A.II.3.  | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | 0,00                |
| A.II.4.  | Peněžní a jiné dary určené do fondu                                                     | 0,00                |
| A.II.5.  | Ostatní tvorba fondu                                                                    | 0,00                |
| A.III.   | Čerpání fondu                                                                           | 1 134 496,00        |
| A.III.1. | Půjčky na bytové účely                                                                  | 0,00                |
| A.III.2. | Stravování                                                                              | 706 826,00          |
| A.III.3. | Rekreace                                                                                | 0,00                |
| A.III.4. | Kultura, tělovýchova a sport                                                            | 0,00                |
| A.III.5. | Sociální výpomoci a půjčky                                                              | 15 000,00           |
| A.III.6. | Poskytnuté peněžní dary                                                                 | 199 000,00          |
| A.III.7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               | 0,00                |
| A.III.8. | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   | 0,00                |
| A.III.9. | Ostatní užití fondu                                                                     | 213 670,00          |
| A.IV.    | Konečný stav fondu                                                                      | 1 763 587,96        |

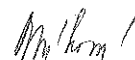
Okamžik sestavení: 29. ledna 2014

Podpisový záznam

Ing. Vladimír Macholda



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 20



**Příloha**  
**Rezervní fond**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

sestavená k: 31.12.2013  
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO: 00080837  
(v Kč)

Strana 21/28

| Položka  |                                                             |                     |
|----------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo    | Název                                                       | Běžné účetní období |
| D.I.     | Počáteční stav fondu                                        | 2 649 968,08        |
| D.II.    | Tvorba fondu                                                | 682 815,00          |
| D.II.1.  | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 682 815,00          |
| D.II.2.  | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              | 0,00                |
| D.II.3.  | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv                 | 0,00                |
| D.II.4.  | Peněžní dary - účelové                                      | 0,00                |
| D.II.5.  | Peněžní dary - neúčelové                                    | 0,00                |
| D.II.6.  | Ostatní tvorba                                              | 0,00                |
| D.III.   | Čerpání fondu                                               | 0,00                |
| D.III.1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                      | 0,00                |
| D.III.2. | Úhrada sankcí                                               | 0,00                |
| D.III.3. | Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele        | 0,00                |
| D.III.4. | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | 0,00                |
| D.III.5. | Ostatní čerpání                                             | 0,00                |
| D.IV.    | Konečný stav fondu                                          | 3 332 783,08        |

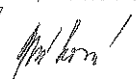
Okamžik sestavení: 29. ledna 2014

Podpisový záznam:

Jug. Vladimír Macholán



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)



**Příloha**  
**Investiční fond**

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

sestavená k: 31.12.2013  
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837  
(v Kč)

| Položka  |                                                                        |                     |
|----------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo    | Název                                                                  | Běžné účetní období |
| F.I.     | Počáteční stav fondu                                                   | 85 189 905,15       |
| F.II.    | Tvorba fondu                                                           | 258 627 932,92      |
| F.II.1.  | Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku              | 261 319 147,92      |
| F.II.2.  | Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele                               | -8 197 026,00       |
| F.II.3.  | Investiční příspěvky ze státních fondů                                 | 5 500 000,00        |
| F.II.4.  | Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku       | 5 811,00            |
| F.II.5.  | Dary a příspěvky od jiných subjektů                                    | 0,00                |
| F.II.6.  | Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | 0,00                |
| F.II.7.  | Převody z rezervního fondu                                             | 0,00                |
| F.III.   | Čerpání fondu                                                          | 269 811 906,34      |
| F.III.1. | Financování investičních výdajů                                        | 58 852 639,04       |
| F.III.2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                                  | 0,00                |
| F.III.3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                          | 208 213 000,00      |
| F.III.4. | Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku          | 2 746 267,30        |
| F.IV.    | Konečný stav fondu                                                     | 74 005 931,73       |

Okamžik sestavení: 29. ledna 2014

Podpisový záznam

Ing. Vladimír Machold



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)

**Příloha  
Stavby  
ZÁKLADNÍ**

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260 Dubí 3, 417 03, IČO: 00060837

(v Kč)

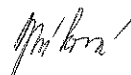
Strana 25/28

| Číslo položky | Název položky                          | Běžné účetní období |                  |                   | Minulé úč. období |
|---------------|----------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                        | Brutto              | Korekce          | Netto             |                   |
| G             | Stavby                                 | 12 753 075 715,22   | 2 531 194 758,75 | 10 221 880 956,47 | 9 619 142 608,65  |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky          | 964 842,00          | 535 407,86       | 429 434,14        | 441 506,14        |
| G.2           | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 193 228 486,06      | 60 833 899,69    | 132 394 586,37    | 134 514 302,47    |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 205 371 755,78      | 74 854 130,34    | 130 517 625,44    | 132 958 360,11    |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení         | 8 884 165 560,14    | 1 747 800 095,14 | 7 136 365 465,00  | 6 707 361 118,91  |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                   | 30 575 649,20       | 9 627 619,10     | 20 948 030,10     | 18 894 946,94     |
| G.6.          | Ostatní stavby                         | 3 438 769 422,04    | 637 543 606,62   | 2 801 225 815,42  | 2 624 972 374,08  |

Ing. Vladimír Macholda



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)



**Příloha  
Pozemky  
ZÁKLADNÍ**

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO: 00080837

(v Kč)

Strana 26/28

| Číslo položky | Název položky                     | Běžné účetní období |         |                  | Minulé úč. období |
|---------------|-----------------------------------|---------------------|---------|------------------|-------------------|
|               |                                   | Brutto              | Korekce | Netto            |                   |
| H.            | Pozemky                           | 2 119 264 258,42    | 0,00    | 2 119 264 258,42 | 2 078 245 675,57  |
| H.1.          | Stavební pozemky                  | 8 200,00            | 0,00    | 8 200,00         | 8 200,00          |
| H.2.          | Lesní pozemky                     | 23 650,00           | 0,00    | 23 650,00        | 23 650,00         |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 34 416 667,02       | 0,00    | 34 416 667,02    | 34 375 464,02     |
| H.4.          | Zastavěná plocha                  | 18 390 334,53       | 0,00    | 18 390 334,53    | 18 374 695,05     |
| H.5.          | Ostatní pozemky                   | 2 066 425 406,87    | 0,00    | 2 066 425 406,87 | 2 025 463 666,50  |

Ing. Vladimír Macháček



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje,  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3 (20)



# Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 1/2

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03. IČO: 00080837

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

(v Kč)

| Číslo položky | Název položky                                                                                     | Podrozvahový účet | Účetní období |               |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|
|               |                                                                                                   |                   | běžné         | minulé        |
| P.I.          | Majetek účetní jednotky                                                                           |                   | 18 138 739,85 | 17 336 618,72 |
| P.I.1.        | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                           | 901               | 347 643,10    | 338 042,10    |
| P.I.2.        | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                                  | 902               | 17 743 377,75 | 16 950 857,62 |
| P.I.3.        | Ostatní majetek                                                                                   | 903               | 47 719,00     | 47 719,00     |
| P.II.         | Odepsané pohledávky a závazky                                                                     |                   | 0,00          | 63 730,50     |
| P.II.1.       | Odepsané pohledávky                                                                               | 911               | 0,00          | 63 730,50     |
| P.II.2.       | Odepsané závazky                                                                                  | 912               | 0,00          | 0,00          |
| P.III.        | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou                                        |                   | 0,00          | 0,00          |
| P.III.1.      | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                   | 921               | 0,00          | 0,00          |
| P.III.2.      | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                   | 922               | 0,00          | 0,00          |
| P.III.3.      | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjč | 923               | 0,00          | 0,00          |
| P.III.4.      | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjč | 924               | 0,00          | 0,00          |
| P.III.5.      | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů             | 925               | 0,00          | 0,00          |
| P.III.6.      | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů             | 926               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.         | Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva                                             |                   | 188 685,00    | 208 677,00    |
| P.IV.1.       | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                           | 931               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.2.       | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                           | 932               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.3.       | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                    | 933               | 188 685,00    | 208 677,00    |
| P.IV.4.       | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                    | 934               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.5.       | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU                                        | 939               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.6.       | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU                                        | 941               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.7.       | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                         | 942               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.8.       | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                         | 943               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.9.       | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění                                      | 944               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.10.      | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění                                      | 945               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.11.      | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení               | 947               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.12.      | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení               | 948               | 0,00          | 0,00          |
| P.IV.13.      | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                                                               | 949               | 0,00          | 0,00          |

# Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 2/2

ke dni: 31.12.2013

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO: 00080837  
(v Kč)

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

| Číslo položky | Název položky                                                                                         | Podrozvahový účet | Účetní období  |               |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|---------------|
|               |                                                                                                       |                   | běžné          | minulé        |
| P.IV.14.      | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                                                                   | 951               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.          | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku                                                     |                   | 0,00           | 0,00          |
| P.V.1.        | Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv                                                     | 961               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.2.        | Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv                                                     | 962               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.3.        | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu       | 963               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.4.        | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu       | 964               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.5.        | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce            | 965               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.6.        | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce            | 966               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.7.        | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů       | 967               | 0,00           | 0,00          |
| P.V.8.        | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů       | 968               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.         | Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva                                                    |                   | 86 177 541,00  | 0,00          |
| P.VI.1.       | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                 | 971               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.2.       | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                 | 972               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.3.       | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                           | 973               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.4.       | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                           | 974               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.5.       | Krátkodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU                                               | 975               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.6.       | Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU                                               | 976               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.7.       | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon | 978               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.8.       | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výko  | 979               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.9.       | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění                                                 | 981               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.10.      | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění                                                 | 982               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.11.      | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                      | 983               | 86 177 541,00  | 0,00          |
| P.VI.12.      | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                      | 984               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.13.      | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                                                                   | 985               | 0,00           | 0,00          |
| P.VI.14.      | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                                                                   | 986               | 0,00           | 0,00          |
| P.VII.        | Vyrovnávací účty                                                                                      |                   | 0,00           | 0,00          |
| P.VII.1.      | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům                                                                | 999               | -67 850 116,15 | 17 609 026,22 |
|               |                                                                                                       |                   | -67 850 116,15 | 17 609 026,22 |

Okamžik sestavení 4 února 2014

Podpisový záznam Ing. Vladimír Macholda  
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje  
příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3

ověřeno auditorskou společností  
AGIS, spol. s r.o., Most, Mostecká 1/14  
číslo oprávnění 117

Číslo organizace: 130 801

### Inventarizační zpráva 2013

V průběhu roku 2013 byla provedena, dle příkazu ředitele - dodatek č. 15 k OŘ 7/2002, inventarizace majetku, pohledávek a závazků organizace. Inventarizace proběhla dle harmonogramu, a to ve dvou etapách. První etapa byla provedena ke dni 30.9.2013, druhá k 31.12.2013. Ke každému inventarizovanému druhu byl vyhotoven inventarizační zápis z každého provozu, pokud na tomto provozu tento druh majetku existuje. Za každý inventarizovaný druh byla vyhotovena rekapitulace, ve které byly shrnuty veškeré informace z jednotlivých zápisů.

V tabulce jsou uvedena jednotlivá zjištění:

| Poř. číslo | Druh inventarizovaného majetku                                                                                                 | Účet                                | INVENTARIZACE       |                     |                              | seznam inventarizačních soupisů a<br>dodatečných inventarizačních soupisů<br>k majetku a závazkům a<br>podrozvahovým účtům |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                                                                                                                                |                                     | provedena<br>ke dni | způsob<br>provedení | inventarizační<br>rozdíly    |                                                                                                                            |
| I / 1      | Pozemky                                                                                                                        | 031.xx.xx                           | 30.09.              | fyzicky             | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                                                                                               |                                     | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 1     | Mosty tř.25                                                                                                                    | 021.06.1x                           | 30.09.              | fyzicky             | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                                                                                               |                                     | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 2     | Komunikace,<br>silniční majetek tř. 21                                                                                         | 021.07.xx<br>021.06.2x              | 30.09.              | fyzicky             | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | Ostatní stavby - ostatní silniční majetek tř.26                                                                                |                                     | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 3     | Bytové domy a jednotky tř.11 + tř. 14<br>Budovy po služby obyvatelstvu tř. 12<br>Jiné nebytové domy a jednotky tř. 13 + tř. 15 | 021.01.xx<br>021.02.xx<br>021.03.xx | 30.09.              | fyzicky             | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                                                                                               |                                     | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 4     | Ostatní stavby tř. 24 + ř. 28<br>Veřejné osvětlení tř. 22<br>Jiné inženýrské sítě tř. 23 + tř. 27                              | 021.06.0x<br>021.04.xx<br>021.05.xx | 30.09.              | fyzicky             | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                                                                                               |                                     | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 5     | Ostatní DHM tř.3x, 4x, 5x, 6x, 7x                                                                                              | 022.xx.xx                           | 30.09.              | fyzicky             | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                                                                                               |                                     | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3

| Poř. číslo | Druh inventarizovaného majetku                | Účet                   | INVENTARIZACE       |                        |                              | seznam inventarizačních soupisů a<br>dodatečných inventarizačních soupisů<br>k majetku a závazkům a<br>podrozvahovým účtům |
|------------|-----------------------------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                                               |                        | provedena<br>ke dni | způsob<br>provedení    | inventarizační<br>rozdíly    |                                                                                                                            |
| II / 6     | Pořízení DHNM<br>- nedokončené investice      | 042.xx.xx              | 31.12.              | fyzicky<br>a dokladově | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 7     | Uspořádací účet technického<br>zhodnocení DHM | 045.xx.xx              | 31.12.              | fyzicky<br>a dokladově | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 8     | Zálohy DHNM                                   | 05x.xx.xx              | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 9     | Oprávky k dlouhodobému nehmotnému<br>majetku  | 07x.xx.xx              | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| II / 10    | Oprávky k dlouhodobému hmotnému<br>majetku    | 08x.xx.xx              | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| III / 1    | DDM - hmotný                                  | 028.xx.xx              | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.              |                        | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| III / 2    | DDM - nehmotný                                | 018.xx.xx              | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.              |                        | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| III / 3    | DDM - hmotný zapůjčený                        | 903.xx.xx              | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.              |                        | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| III / 4    | MOE - hmotný                                  | 902.xx.xx              | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.              |                        | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| III / 5    | MOE - nehmotný                                | 901.xx.xx              | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.              |                        | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| III / 6    | OOPP v používání                              | operativní<br>evidence | 31.12.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| III / 7    | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům        | 999.xx.xx              | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| IV / 1     | Živice, emulze,<br>obalovaná dř               | 112.1X                 | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.              |                        | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| IV / 2     | Posypový materiál                             | 112.2X                 | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.              |                        | 31.12.              | dokladově              | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| IV / 3     | Dopravní značky,<br>hutní materiál            | 112.3X                 | 30.09.              | fyzicky                | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3

| Poř. číslo | Druh inventarizovaného majetku                            | Účet                                    | INVENTARIZACE          |                  |                              | seznam inventarizačních soupisů a dodatečných inventarizačních soupisů k majetku a závazkům a podrozvahovým účtům |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                                                           |                                         | provedena ke dni       | způsob provedení | inventarizační rozdíly       |                                                                                                                   |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                          |                                         | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| IV / 4     | Oleje, mazadla                                            | 112.4X                                  | 30.09.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                          |                                         | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| IV / 5     | Náhradní díly, pneu                                       | 112.5X                                  | 30.09.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                          |                                         | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| IV / 6     | Ostatní materiál                                          | 112.6X                                  | 30.09.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                          |                                         | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| IV / 7     | OOPP a DDHM na skladě                                     | 112.7X                                  | 30.09.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                          |                                         | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| IV / 8     | Pohonné hmoty na skladě                                   | 112.8X                                  | 30.09.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                          |                                         | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| IV / 9     | Ostatní zásoby (zvířata)                                  | 139.xx.xx                               | 30.09.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
|            | přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.                          |                                         | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| IV / 10    | Pořízení materiálu, materiál na skladě, materiál na cestě | 111. xx .xx<br>112.00.00<br>119. xx. xx | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| V / 1      | Pokladna                                                  | 261.XX                                  | poslední den čtvrtletí | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| V / 2      | Ceniny - známky                                           | 263.1X                                  | 31.12.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| V / 3      | Ceniny - stravenky                                        | 263.2X                                  | 31.12.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| V / 4      | Ceniny - karty CCS, Benzina, Shell                        | operativní evidence                     | 31.12.                 | fyzicky          | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| VI / 1     | Bankovní účty                                             | 241 a 243                               | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| VI / 2     | Peníze na cestě                                           | 262.xx.xx                               | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |
| VI / 3     | Finanční výpomoc                                          | 289.xx.xx                               | 31.12.                 | dokladově        | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                  |

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace  
Ruská 260, 417 03 Dubí 3

| Poř.<br>číslo                                                                                                                                             | Druh inventarizovaného<br>majetku                                   | Účet                   | INVENTARIZACE       |                     |                              | seznam inventarizačních soupisů a<br>dodatečných inventarizačních soupisů<br>k majetku a závazkům a<br>podrozvahovým účtům |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                           |                                                                     |                        | provedena<br>ke dni | způsob<br>provedení | inventarizační<br>rozdíly    |                                                                                                                            |
| VI / 4                                                                                                                                                    | Transfery, pohledávky                                               | 93x.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 5                                                                                                                                                    | Pohledávky a závazky                                                | 311 - 396              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 6                                                                                                                                                    | Fondy                                                               | 411, 412,<br>413, 416  | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 7                                                                                                                                                    | Oceňovací rozdíly při změně<br>metody                               | 406.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 8                                                                                                                                                    | Vyřazené pohledávky                                                 | 911.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 9                                                                                                                                                    | Opravné položky k odběratelům                                       | 194.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 10                                                                                                                                                   | Opravné položky k ostatním krátkodobým<br>pohledávkám               | 199.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 11                                                                                                                                                   | Jmění účetní jednotky<br>Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 401.xx.xx<br>403.xx.xx | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 13                                                                                                                                                   | Počáteční účet rozvážný                                             | 491.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 14                                                                                                                                                   | Opravy chyb minulých období                                         | 408.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 15                                                                                                                                                   | Dlouhodobé pohledávky                                               | 46x.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VI / 16                                                                                                                                                   | Krátkodobé podmíněné závazky                                        | 983.xx.xx              | 31.12.              | dokladově           | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| VII / 1                                                                                                                                                   | Pohonné hmoty<br>zůstatky v nádržích                                | operativní<br>evidence | 31.12.              | fyzicky             | nebyly zjištěny inv. rozdíly | vyhotoven, uložen ve spisovně KS                                                                                           |
| Účty uvedené v účtové osnově, které k datu provedení účetní závěrky (tj. k 31.12.) nevykazují obraty a počáteční a konečné stavy, nejsou inventarizovány. |                                                                     |                        |                     |                     |                              |                                                                                                                            |

Dne: 5. 2. 2014

Zápis vyhotovila: Srdínková Andrea

