

Závěr provedeného hodnocení předložených podkladů pro schválení účetní závěrky za rok 2017

Název příspěvkové organizace: Krajská majetková, příspěvková organizace
Sídlo: Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem

IČ: 00829048
Číslo organizace: 4701

Předložené podklady pro vyhodnocení účetní závěrky:

1. Podklady k rozboru hospodaření za rok 2017 dle „Metodiky předkládání finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje“
2. Zpráva nezávislého auditora
3. Účetní závěrka za rok 2017
4. Inventarizační zpráva

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za rok 2017: ztráta ve výši 2 329 tis. Kč

Vyjádření nezávislého auditora k účetní závěrce za rok 2017:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Krajská majetková k 31. 12. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Na základě výše uvedených skutečností je výrok auditora k účetní závěrce výše uvedené příspěvkové organizace za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 „bez výhrad“.

Vyjádření svodného odboru k účetní závěrce za rok 2017:

Předmětem ověření byla účetní závěrka sestavená za účetní období roku 2017. Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Ověření účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2017 provedl také nezávislý auditor, jehož výrok neshledal negativní skutečnosti. Inventarizace příspěvkové organizace k 31. 12. 2017 byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, s ustanoveními zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. a směrnicí pro provedení inventarizace. Při inventarizaci zásob byly zjištěny rozdíly – úbytek u ječmene jarního. Dle směrnice se jedná o rozdíl přirozených úbytků do normy vzniklý v rámci technologických úbytků a změn ve výrobním, zásobovacím, skladovacím a odbytovém procesu v zemědělství, účtováno: úbytek 501/123. Po zaúčtování nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. V roce 2017 neproběhly v příspěvkové organizaci daňové ani veřejnoprávní kontroly.

Závěr provedeného hodnocení účetní závěrky za rok 2017:

Odbor majetkový přezkoumal předložené dokumenty v plném rozsahu a přihlédl ke stanovisku nezávislého auditora a **doporučuje ke schválení účetní závěrky za rok 2017** příspěvkové organizace Krajská majetková.

Dne: 6. 4. 2018
Za odbor MAJ: Mgr. Ing. Jindřich Šimák



ZPRÁVA AUDITORA

**o ověření
účetní závěrky**

**Účetní období
od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017**

**Účetní jednotka
Krajská majetková, příspěvková organizace
Ústí nad Labem, Na Schodech 1535/4, PSČ 400 01**

IČ: 00829048

**Auditor
AGIS, a. s.
Most, Moskevská 1/14, PSČ 434 01
Číslo auditorského oprávnění 117**

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená pro zřizovatele organizace Krajská majetková, příspěvková organizace, se sídlem Ústí nad Labem, Na Schodech 1535/4, PSČ 400 01, IČ 00829048 (dále jen „Krajská majetková“).

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace **Krajská majetková**, sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2017, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace **Krajská majetková** k 31. 12. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na příspěvkové organizaci **Krajská majetková** nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost ředitelky příspěvkové organizace Krajská majetková (dále jen ředitelka příspěvkové organizace) za účetní závěrku

Ředitelka příspěvkové organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou ředitelce příspěvkové organizace známy žádné skutečnosti týkající se zrušení nebo ukončení činnosti příspěvkové organizace, účetní závěrka je sestavena na principu nepřetržitého trvání.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.


Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem příspěvkové organizace **Krajská majetková** relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitelka příspěvkové organizace uvedla v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost příspěvkové organizace trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti příspěvkové organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že příspěvková organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitelku příspěvkové organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Mostě 27. února 2018

AGIS, a. s., Moskevská 1/14, Most, číslo auditorského oprávnění 117


Ing. Markéta Rybáková, statutární auditorka odpovědná za audit, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora, číslo auditorského oprávnění 1821


JUDr. Ing. Jiří Lanc, předseda představenstva AGIS, a. s.

Rozvaha

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017
v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
okamžik sestavení: 05.02.2018 07:46

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
	AKTIVA CELKEM		581 519 305.57	139 458 525.90	442 060 779.67	397 782 322.61
A.	Stálá aktiva		556 169 690.84	138 663 272.30	417 506 418.54	380 869 256.60
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		366 841.80	204 441.80	162 400.00	0.00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	198 841.80	198 841.80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	168 000.00	5 600.00	162 400.00	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		555 762 849.04	138 418 830.50	417 344 018.54	380 869 256.60
1.	Pozemky	031	43 501 180.30		43 501 180.30	42 760 870.20
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	341 177 038.24	117 945 854.52	223 231 183.72	194 397 301.92
4.	Samostatné hmotné movité věci a	022	32 310 879.78	17 437 063.69	14 873 816.09	7 544 821.15
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 505 244.04	2 505 244.04		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	1 910 935.49	530 668.25	1 380 267.24	1 099 254.86
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042				260 863.00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k	036	134 357 571.19		134 357 571.19	134 806 145.47
III.	Dlouhodobý finanční majetek		40 000.00	40 000.00	0.00	0.00
1.	Majetkové účasti v osobách s	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	40 000.00	40 000.00		
7.	Požítovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053				

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471				
7.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475				
B.	Oběžná aktiva		25 349 614.73	795 253.60	24 554 361.13	16 913 066.01
I.	Zásoby		6 879 481.14	0.00	6 879 481.14	9 857 680.75
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 010 923.08		1 010 923.08	1 171 270.00
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121	3 137 865.98		3 137 865.98	2 478 088.80
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123	1 617 330.26		1 617 330.26	4 861 148.41
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139	1 113 361.82		1 113 361.82	1 347 173.54
II.	Krátkodobé pohledávky		10 392 676.36	795 253.60	9 597 422.76	4 527 289.72
1.	Odběratelé	311	2 251 136.10	541 280.60	1 709 855.50	1 319 905.00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	848 860.00		848 860.00	535 670.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	44 195.00	42 723.00	1 472.00	50 668.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317				
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	770 584.00		770 584.00	336 920.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními	346	1 084 087.68		1 084 087.68	283 147.60
18.	Pohledávky za vybranými místními	348				
19.	Pohledávky ze správy daní.	352				
20.	Zúčtování z přerozdělování daní	355				
21.	Pohledávky z exekuce a ostatního	356				
22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	358				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	163 677.90		163 677.90	156 132.00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	5 018 605.68		5 018 605.68	1 844 579.12
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	211 530.00	211 250.00	280.00	268.00

pól.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 077 457.23	0.00	8 077 457.23	2 528 095.54
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
6.	Účty státních finančních aktiv	247				
7.	Účty řízení likvidity státní pokladny a	248				
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249				
9.	Běžný účet	241	7 433 483.24		7 433 483.24	1 924 793.55
10.	Běžný účet FKSP	243	554 920.99		554 920.99	532 512.99
11.	Základní běžný účet územních	231				
12.	Běžné účty fondů územních	236				
13.	Běžné účty státních fondů	224				
14.	Běžné účty fondů organizačních složek	225				
15.	Ceniny	263	33 246.00		33 246.00	20 966.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	55 807.00		55 807.00	49 823.00

pol.č.	PASIVA CELKEM	Název položky	účet	1	2
				OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
				442 060 779.67	397 782 322.61
C.				430 017 824.61	392 176 536.89
I.				424 636 964.71	388 984 853.28
1.	Jmění účetní jednotky	401		424 723 372.79	393 239 861.36
2.	Fond privatizace	402			
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		4 168 600.00	
4.	Kurzové rozdíly	405			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
7.	Opravy minulých období	408		-4 255 008.08	-4 255 008.08
II.				7 024 287.05	2 064 224.56
1.	Fond odměn	411		296 275.00	265 918.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412		570 610.49	531 502.99
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		66 062.63	304 863.92
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414			227 303.71
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		6 091 338.93	734 635.94
6.	Ostatní fondy	419			
III.				-1 643 427.15	1 127 459.05
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			-2 328 991.20	1 009 774.24
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		685 564.05	117 684.81
IV.				0.00	0.00
1.	Příjmový účet organizačních složek státu	222			
2.	Zvláštní výdajový účet	223			
3.	Účet hospodaření státního rozpočtu	227			
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých období	404			

pol.č.	Cizí zdroje Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.			12 042 955.06	5 605 785.72
I.			0.00	0.00
1.	Rezervy	441		
II.			0.00	0.00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475		
III.			12 042 955.06	5 605 785.72
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	8 000 607.18	2 793 105.50
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	616 340.00	618 853.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	13 523.00	24 085.00
12.	Sociální zabezpečení	336	265 640.00	283 113.00
13.	Zdravotní pojištění	337	113 850.00	121 340.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	71 877.00	126 205.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	1 164 700.00	
21.	Přijaté zálohy daní	351		
22.	Přeplatky na daních	353		
23.	Závazky z vratek nepřímých daní	354		
24.	Zúčtování z přerozdělování daní	355		
25.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	357		
26.	Ostatní závazky ze správy daní	359		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
34.	Závazky z řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu	248		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	36 368.32	58 222.50
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 737 106.56	1 558 311.72
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	22 943.00	22 550.00

Krajská majetková,
příspěvková organizace

Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem

Výkaz zisku a ztráty

ORGANIZAČNÍ SLOŽKY STÁTU
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
STÁTNÍ FONDY, POZEMKOVÝ FOND ČESKÉ REPUBLIKY

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavený k 31.12.2017

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 05.02.2018 07:46

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		54 043 724.20	163 947.83	43 877 977.04	238 752.33
I.	Náklady z činností		54 043 724.20	163 947.83	43 877 971.91	238 752.33
1.	Spotřeba materiálu	501	8 732 659.02	12 702.66	8 644 581.62	32 078.63
2.	Spotřeba energie	502	5 637 371.70		3 987 278.76	
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503	653 138.43	1 303.80	712 139.67	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	-3 000 340.34	-18 987.00	-4 315 741.31	-21 114.00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	2 558 647.60	25 393.37	-2 640 703.22	22 625.50
8.	Opravy a udržování	511	5 987 136.46	600.00	6 987 883.27	
9.	Cestovné	512	9 942.00		9 013.18	
10.	Náklady na reprezentaci	513	12 898.00		9 037.63	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	11 405 354.82	15 157.00	9 637 989.54	8 972.73
13.	Mzdové náklady	521	8 447 963.00	96 909.00	7 507 285.00	151 591.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 602 883.00	30 869.00	2 301 239.07	43 999.93
15.	Jiné sociální pojištění	525	32 535.00		28 911.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	363 652.09		204 863.61	254.54
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	14 400.00		17 960.00	
21.	Vratky nepřímých daní	539				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			1 003.00	
23.	Jiné pokuty a penále	542			15 000.00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544	39 225.19		59 319.17	
26.	Manka a škody	547			17 105.29	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	6 290 911.01		6 017 610.59	
29.	Zůstatková cena prodaného	552				
30.	Zůstatková cena prodaného	553	193 979.31		10 602.84	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-6 196.00		- 360 617.34	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			428 674.34	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého	558	481 219.55		215 256.39	
36.	Ostatní náklady z činností	549	3 586 344.36		4 382 279.81	344.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady		0.00	0.00	5.13	0.00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569			5.13	
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních	572				
3.	Náklady vybraných ústředních vládních	575				
IV.	Náklady ze sdílených daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	581				
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmů	582				
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané	584				
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585				
5.	Náklady z ostatních sdílených daní a	586				
V.	Daň z příjmů		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		51 719 836.12	158 844.71	44 902 852.96	223 650.65
I.	Výnosy z činnosti		19 102 562.20	158 844.71	17 587 874.45	142 844.65
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	10 470 136.50	14 052.17	9 955 983.25	5 660.87
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 246 563.70	134 048.74	3 477 330.02	136 606.43
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 892 263.34		2 252 278.19	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
7.	Výnosy ze soudních poplatků	607				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	76 563.29		92 350.48	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	764 453.74		153 225.00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	169 643.00		934 480.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	482 938.63	10 743.80	722 227.51	577.35

pol.č.	Název položky		1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
III.	Výnosy z daní a poplatků		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631				
2.	Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632				
3.	Výnosy ze sociálního pojištění	633				
4.	Výnosy z daně z přidané hodnoty	634				
5.	Výnosy ze spotřebních daní	635				
6.	Výnosy z majetkových daní	636				
7.	Výnosy z energetických daní	637				
8.	Výnosy z daně silniční	638				
9.	Výnosy z ostatních daní a poplatků	639				
IV.	Výnosy z transferů		32 617 273.92	0.00	27 314 978.51	80 806.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	32 617 273.92		27 314 978.51	80 806.00
3.	Výnosy vybraných ústředních vládních	675				
V.	Výnosy ze sdílených daní		0.00	0.00	0.00	0.00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů	682				
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy ze sdílené silniční daně	688				
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-2 323 888.08	-5 103.12	1 024 875.92	-15 101.68
2.	Výsledek hospodaření účetního období		-2 323 888.08	-5 103.12	1 024 875.92	-15 101.68

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ 00829048 DIČ CZ00829048

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

okamžik sestavení: 12.02.2018 09:48

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

Účetnictví je vedeno na základě předpokladu nepřetržitého trvání příspěvkové organizace. Informace o ukončení činnosti příspěvkové organizace nám ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy.

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

V roce 2017 nedošlo ke změně ve vykazování a způsobech ocenění s výjimkou zásob vlastní výroby určenými pro vlastní spotřebu. V minulém období byly tyto zásoby oceněny vlastními náklady. V roce 2017 v případech, kdy vlastní náklady jsou vyšší, než prodejní ceny, jsou tyto zásoby oceněny prodejní cenou. Tato změna neměla významný vliv na účetní závěrku. Údaje za minulé a běžné období jsou srovnatelné.

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

Příspěvková organizace na základě rozhodnutí zřizovatele vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu podle § 13a zákona účetnictví a dodržuje jednotnou účetní osnovu. Nad rámec § 13a zákona o účetnictví příspěvková organizace na základě doporučení zřizovatele účtuje v knihách podrozvahových účtů zejména o vyřazených pohledávkách, drobném dlouhodobém hmotném majetku do 3 000,—Kč, drobném dlouhodobém nehmotném majetku do 7 000,—Kč o dlouhodobých podmíněných závazcích z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů a tvoří opravné položky k pohledávkám. Opravné položky k jinému majetku s ohledem na zjednodušený rozsah vedení účetnictví a pokyny zřizovatele k účetnictví příspěvková organizace není oprávněna tvořit. Příspěvková organizace oceňuje majetek a závazky podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., s výjimkou zásob vlastní výroby. Zásoby vlastní výroby oceňuje reprodukční pořizovací cenou v těch případech, kdy vlastní náklady nelze zjistit nebo v případech, kdy vlastní náklady jsou vyšší než je jejich prodejní cena. Reprodukční pořizovací cena je u zásob vlastní výroby, se kterými příspěvková organizace obchoduje, stanovena jako prodejní cena podle kupní smlouvy, u ostatních zásob vlastní výroby jako průměrná cena zjištěná na trhu zemědělských produktů. Vzhledem k tomu, že vlastní náklady jsou obvykle vyšší než je prodejní cena zásob vlastní výroby a příspěvková organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu, kdy nelze tuto skutečnost v účetnictví zobrazit prostřednictvím opravných položek k zásobám, příspěvková organizace zvolila tuto oceňovací metodu.

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ 00829048 DIČ CZ00829048

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 05.02.2018 08:00

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

Číslo položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.		1 108 336.24	1 055 886.71
1.	Majetek a závazky účetní jednotky	23 903.00	23 903.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	324 842.10	272 392.57
3.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	759 591.14	759 591.14
4.	Vyřazené pohledávky		
5.	Vyřazené závazky		
6.	Ostatní majetek		
P.II.		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů		
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů		
P.III.		0.00	0.00
1.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou		
2.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		
4.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		
5.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce		
6.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		
	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		130 000.00	400 000.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	130 000.00	400 000.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.	Další podmíněné závazky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0.00	0.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	978 336.24	655 886.71

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodcích 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ: 00829048 DIČ: CZ00829048

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

okamžik sestavení: 05.02.2018 08:00

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

IČ: 00829048, zřizovací listina čj. 213/2002, vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem, v oddílu Pr. vložce číslo 508

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

Nedošlo k žádným významným událostem mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky.

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem

IČ: 00829048 DIČ: CZ00829048

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 05.02.2018 08:00

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1. C.2.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období Snižování stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	4 168 600.00	

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ 00829048 DÍČ 05.02.2018

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 05.02.2018 08:00

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	531 502.99
A. II.	Tvorba fondu	189 297.00
1.	Základní přiděl	189 297.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A. III.	Čerpání fondu	150 189.50
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	115 375.50
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	10 814.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	24 000.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A. IV.	Konečný stav fondu	570 610.49
REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	532 167.63
D. II.	Tvorba fondu	241 895.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	241 895.00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D. III.	Čerpání fondu	708 000.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	708 000.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D. IV.	Konečný stav fondu	66 062.63
FOND INVESTIC (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	734 635.94
F. II.	Tvorba fondu	21 976 211.01
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle	6 290 911.01
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	14 977 300.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	708 000.00
F. III.	Čerpání fondu	16 619 508.02
1.	Financování investičních výdajů	12 260 508.02
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	4 359 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F. IV.	Konečný stav fondu	6 091 338.93

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ 00829048 BIC CZ00829048

P ř í l o h a
Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

ÍČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 05.02.2018 08:00

Číslo položky	N á z e v p o l o ž k y	O B D O B Í			M I N U L É
		B Ě Ž N Ě		N E T T O	
		B R U T T O	K O R E K C E		
G.	S t a v b y	341 177 038.24	117 945 854.52	223 231 183.72	194 397 301.92
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	80 630 376.21	33 128 374.15	47 502 002.06	48 313 502.06
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 508 592.00	2 305 845.00	202 747.00	227 839.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	90 306 073.20	29 630 318.00	60 675 755.20	40 539 660.10
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	92 488 656.06	24 246 104.00	68 242 552.06	72 106 572.06
G.5.	Jiné inženýrské sítě	34 819 715.07	18 457 605.50	16 362 109.57	10 770 929.07
G.6.	Ostatní stavby	40 423 625.70	10 177 607.87	30 246 017.83	22 438 799.63

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ 00829048 DIČ CZ00829048

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

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 05.02.2018 08:00

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE		NETTO
H.	Pozemky	43 501 180.30	0.00	43 501 180.30	42 760 870.20
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	7 710.00		7 710.00	13 410.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 149 301.39		1 149 301.39	777 934.35
H.5.	Ostatní pozemky	42 344 168.91		42 344 168.91	41 969 525.85

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ 00829048-DIČ CZ00829048

Příloha ZÁKLADNÍ

IČO : 00829048	Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace
Právní forma : příspěvková organizace	Sídlo : Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem-centrum

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 05.02.2018 08:00

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru - část 1.

Projekt	Základní údaje				Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					Celkem	
	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel			t - 4	t - 3	t - 2	t - 1	13		
			Obchodní firma	IČ								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem
IČ 00829048 ~~DIČ CZ0624048~~

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru - část 2.


Platby za dostupnost											
Projekt	Počátek	Konec	t - 4	v tom: výdaje na pořízení majetku	t - 3	v tom: výdaje na pořízení majetku	t - 2	v tom: výdaje na pořízení majetku	t - 1	v tom: výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem
1	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24

Krajská majetková,
příspěvková organizace
Na Schodech 1535/4, 400 01 Jaroměř Labem
IČ 008 29048 DIČ CZ00829048

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru - část 3.

Další platby a plnění zadavatele						
Projekt		t - 4	t - 3	t - 2	t - 1	Celkem
1	název projektu	25	26	27	28	29

Krajská mateřská,
 příspěvková organizace
 Na Schodech 1535/4, 400 011
 IČ 00829048



Inventarizační zpráva za rok 2017

Účetní jednotka:

Krajská majetková, p. o.

Na Schodech 1535/4, 400 01, Ústí nad Labem

IČO: 00829048

Datum zpracování: 19. 1. 2018

Den zahájení inventarizace: 28. 11. 2017

Den ukončení inventarizace: 19. 1. 2018

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2017

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členy inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termín prvotní inventury byl dodržen.

2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo dne 27. 11. 2017, přítomni byli všichni členové. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

3. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury.

4. Výsledek inventarizace:

účet	018	DDNM	198 841,80 Kč
	019	DNM	168 000,00Kč
	021	Stavby	341 177 38,24 Kč
	022	Samost. mov. věci a soubory mov. věcí	32 310 879,78 Kč
	028	DDHM	2 505 244,04 Kč
	029	Ostatní DHM	1 910 935,49 Kč
	031	Pozemky	43 501 180,30 Kč

036	Majetek určený k prodeji	134 357 571,19 Kč
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	40 000,00 Kč
078	Oprávkky k DDNM	-198 841,80 Kč
079	Oprávkky k DNM	-5 600,00Kč
081	Oprávkky ke stavbám	-117 945 854,52 Kč
082	Oprávkky k samost. mov. věcem a soub. m. věcí	-17 437 063,69 Kč
088	Oprávkky k drobnému DHM	-2 505 244,04 Kč
089	Oprávkky k ost. DHM	- 530 668,25 Kč
112	Materiál na skladě	1 010 923,08 Kč
121	Nedokončená výroba	3 137 865,98 Kč
123	Výrobky	1 617 330,26 Kč
139	Ostatní zásoby	1 113 361,82 Kč
176	Opravné položky k ostat. DFM	-40 000,00 Kč
192	Opravné položky k jiným pohled. z hlavní činnosti	- 42 723,00 Kč
194	Opravná položka k odběratelům	-541 280,60 Kč
199	Opravné položky k ostat. krátk. pohledávkám	-211 250,00 Kč
241	Běžný účet	7 433 483,24 Kč
243	Běžný FKSP	554 920,99 Kč
261	Pokladna	55 807,00 Kč
263	Ceniny	33 246,00 Kč
311	Odběratelé	2 251 136,10 Kč
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	848 860,00 Kč
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	44 195,00 Kč
343	Daň z přidané hodnoty	770 584,00 Kč
346	Pohledávky za vybranými vládními institucemi	1 084 087,68 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	211 530,00 Kč
381	Náklady příštích období	163 677,90 Kč
388	Dohadné účty aktivní	5 018 605,68 Kč
321	Dodavatelé	8 000 607,18 Kč
331	Zaměstnanci	616 340,00 Kč

333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	13 523,00 Kč
336	Zúčt. s instit. soc. pojištění	265 640,00 Kč
337	Zúčt. s instit. zdrav.pojištění	113 850,00 Kč
342	Jiné přímé daně	71 877,00 Kč
349	Závazky k vybraným místním vlád. inst.	1 164 700,00 Kč
378	Ostatní krátkodobé závazky	22 943,00 Kč
384	Výnosy příštích období	36 368,32 Kč
389	Dohadné účty pasivní	1 737 106,56 Kč
401	Jmění účetní jednotky	424 723 372,79 Kč
403	transfery na pořízení DHM	4 168 600,-- Kč
408	Opravy minulých období	4 255 008,08 Kč
411	Fond odměn	296 275,00 Kč
412	FKSP	570 610,49 Kč
413	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsledku hosp.	66 062,63 Kč
416	Fond reprodukce	6 091 338,93 Kč
432	Nerozděl. zisk, neuhr. ztráta min. let	685 564,05 Kč
Podrozvahové účty:		
901	Jiný DDNM	23 903,00 Kč
902	Majetek do 3000,-	324 842,10 Kč
905	Vyřazené pohledávky	759 591,14 Kč
968	Cizí majetek	- 130 000,00 Kč
999	Vyrovňovací účet k podroz. účtům	978 336,24 Kč

5. Vyhodnocení inventur.

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku či cizí majetek na pozemcích kraje a nebyl evidovaný.

Při inventarizaci zásob byly zjištěny rozdíly: úbytek u ječmene jarního.

Dle směrnice se jedná o rozdíl přirozených úbytků do normy vzniklý v rámci technologických úbytků a změn ve výrobním, zásobovacím, skladovacím a odbytovém procesu v zemědělství.

Účtováno: úbytek 501/123

V roce 2017 nedošlo ke změně ve vykazování a způsobech ocenění s výjimkou zásob vlastní výroby určenými pro vlastní spotřebu. V minulém období byly tyto zásoby oceněny vlastními náklady. V roce 2017 v případech, kdy vlastní náklady jsou vyšší, než prodejní ceny, jsou tyto zásoby oceněny prodejní cenou.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím ekonomického software Kosys a ZEIS.

V rámci inventarizace byla posouzena i doba použitelnosti DHM:

- u zvířat základního stáda nebude měněna doba použitelnosti a nadále se bude používat doba 6 let. Z celkového počtu 88 ks dojnic vykazují nulovou zůstatkovou cenu pouze 4 ks zvířat, zde je předpoklad, že tato zvířata budou ze základního stáda během roku 2018 vyřazena
- od 1. 1. 2018 bude změněna doba použitelnosti u osobních automobilů z 5 let na 15 let
- od 1. 1. 2018 bude zkrácena doba použitelnosti u budov střediska statek Jezerka Kadaň ze 100 let na 80 let
- doba použitelnosti traktorů a stavebních strojů bude ponechána na 8 let, neboť starší typy strojů vydržely déle /možnost opravy vlastními silami/, než nové typy strojů /opravy zajišťovány autorizovaným servisem a více elektroniky, která nemá takovou životnost/

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventární knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311.

Na účtu 311 jsou vykázány pohledávky ve výši 2 251 136,10 Kč. Jedná se o neuhrazené faktury.

Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321.

Na účtu 321 je vykázán stav závazků organizace ve výši 8 000 607,18 Kč. Jedná se o došlé faktury vystavené v roce 2017 se splatností převážně v roce 2018.

6. Vyiždření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů.

Po zaúčtování viz bod 5, nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

7. Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:

Miroslav Závada

podpis

Zdeněk Šedivý

podpis

Jiří Plavec

podpis

Vedoucí organizace: Ing. Miluše Srbková

podpis.....