

Závěr provedeného hodnocení podkladů ke schválení/nechválení účetní závěrky

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

Hodnocení účetní závěrky za rok: 2013

Předložené podklady k vyhodnocení účetní závěrky:

- podklady k rozboru hospodaření za rok 2013 dle „Metodiky finančních podkladů příspěvkových organizací Ústeckého kraje“ schválené usnesením č. 43/15R/2013,
- účetní závěrka za rok 2013,
- zpráva nezávislého auditora,
- inventarizační zpráva,
- informace o provedení veřejnosprávní kontrole.

Vyjádření svodného odboru k rozboru hospodaření za rok 2013:

Majetkový odbor provedl kontrolu předložených údajů v souladu s „Metodikou finančních podkladů příspěvkových organizací ústeckého kraje“. Krajská majetková, příspěvková organizace, zajišťuje správu nemovitého i movitého majetku ÚK do doby prodeje (zajišťování revizí, kontrol a temperování ve všech objektech) a zemědělskou činnost. Výše nákladů je závislá na rozsahu správy majetku svěřeného k hospodaření. Výrazný objem finančních prostředků jak v nákladech, tak ve výnosech, vykazuje organizace v souvislosti s provozováním zemědělské činnosti Statku Kadaň (náklady na rostlinnou a živočišnou výrobu, náklady na udržování strojů a zařízení střediska Statek Kadaň), kde v roce 2013 došlo k horší bilanci. Přestože výsledek hospodaření za rok 2013 skončil ztrátou, lze konstatovat, že řada učiněných rozhodnutí v průběhu roku zabránila ztrátě horší. Zastavení turnusového výkrmu kuřat na jedné straně snížilo příjem, ale s ohledem na zvýšení nákupních cen krmných směsí při stejných výkupních cenách masa by byla tato činnost hluboce ztrátová. Nižší příjem byl rovněž z důvodu nižší produkce mléka, kromě jiného v důsledku omlazování základního stáda.

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za rok 2013: ztráta ve výši 2 286 tis. Kč

Vyjádření nezávislého auditora k účetní závěrce za rok 2013:

Základ pro výrok s výhradou

Příspěvková organizace ne zvolila vhodné inventurní postupy ke 31. 12. 2013, a proto stavy materiálových zásob ve skladovém hospodářství ve hmotných jednotkách nejsou správné. Údaje o spotřebě zásob nejsou v účetnictví ani skladovém hospodářství uvedeny ve správných hodnotách. Tato nesprávnost byla způsobena dvěma vlivy, objemovým a cenovým. Objemový vliv vyplývá jednak z již uvedené skutečnosti, že nebyla provedena řádná ve smyslu důsledná fyzická inventura zásob a jednak z toho, že po podstatnou část roku byly údaje o spotřebě materiálových zásob vykázané podle normované nikoliv skutečné spotřeby. Zásoby zásob vlastní výroby (stav i spotřeba) příspěvková organizace neoceňovala podle §25 odst. 1 písm. c) zákona o účetnictví vlastními náklady. Z účetnictví

příspěvkové organizace nelze spolehlivě zjistit vlastní náklady pro jednotlivé druhy zásob. O ocenění zásob vlastní výroby jsme se nemohli ujistit žádným jiným způsobem.

Na základě výše uvedených skutečností je výrok auditora k účetní závěrce výše uvedené příspěvkové organizace za období 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 „s výhradou možných vlivů skutečností uvedených v odstavci Základ pro výrok s výhradou účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Krajská majetková k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy“.

Vyjádření svodného odboru k účetní závěrce za rok 2013:

Předmětem ověření byla účetní závěrka sestavená za účetní období roku 2013. Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Ověření účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2013 provedl také nezávislý auditor, který shledal nevhodně zvolené inventurní postupy ke 31. 12. 2013. Inventarizační zpráva příspěvkové organizace k 31. 12. 2013 byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků. Zásoby zásob vlastní výroby (stav i spotřeba) příspěvková organizace neoceňovala podle §25 odst. 1 písm. c) zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. Inventarizační zpráva nevykázala rozdílů. Součástí předložených dokumentů byl protokol o provedené veřejnosprávní kontrole v roce 2013, námitky k protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly a rozhodnutí o námitkách. Cílem kontroly bylo ověřit zadávání veřejných zakázek včetně jejich evidence, dodržování směrnice kraje a zákona o veřejných zakázkách, kontrolovaným obdobím byl rok 2012. V některých případech bylo konstatováno porušení, které však nemělo vliv na účetní závěrku za rok 2013. Příspěvková organizace přijala opatření k nápravě.

Závěr provedeného hodnocení účetní závěrky za rok 2013:

Majetkový odbor prozkoumal předložené dokumenty v plném rozsahu a přihlédl ke stanovisku nezávislého auditora. Vzhledem k tomu, že sice výrok auditora je s výhradou, ale nejde o záporný výrok ani o odmítnutí výroku, doporučuje ke schválení účetní závěrku za rok 2013 příspěvkové organizace Krajská majetková.

Mgr. Ing. Jindřich Šimák
vedoucí majetkového odboru



spol. s r. o.

daňové a účetní poradenství, audit

ZPRÁVA AUDITORA

**o ověření
účetní závěrky**

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

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

IČ: 00829048

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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA určená pro zřizovatele příspěvkové organizace Krajská majetková**Zpráva o účetní závěrce**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Krajská majetková, 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 Krajská majetková jsou uvedeny na titulní straně zprávy auditora o ověření účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán příspěvkové organizace Krajská majetková 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

Naši 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.

Základ pro výrok s výhradou

Příspěvková organizace ne zvolila vhodné inventurní postupy ke 31.12.2013, a proto stavy materiálových zásob ve skladovém hospodářství ve hmotných jednotkách nejsou správné. Údaje o spotřebě zásob nejsou v účetnictví ani skladovém hospodářství uvedeny ve správných hodnotách. Tato nesprávnost byla způsobena dvěma vlivy, objemovým a cenovým. Objemový vliv vyplývá jednak z již uvedené skutečnosti, že nebyla provedena řádná ve smyslu důsledná fyzická inventura zásob a jednak z toho, že po podstatnou část roku byly údaje o spotřebě materiálových zásob vykázány podle normované nikoliv skutečné spotřeby.

Zásoby zásob vlastní výroby (stav i spotřeba) příspěvková organizace ne oceňovala podle §25 odst.1 písm. c) zákona o účetnictví vlastními náklady. Z účetnictví příspěvkové organizace nelze spolehlivě zjistit vlastní náklady pro jednotlivé druhy zásob. O ocenění zásob vlastní výroby jsme se nemohli ujistit žádným jiným způsobem.

Výrok auditora

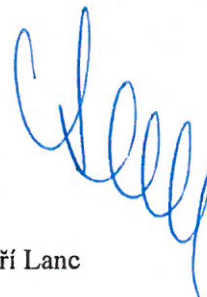
S výhradou možných vlivů skutečností uvedených v odstavci Základ pro výrok s výhradou účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Krajská majetková k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

V Mostě dne 30.4.2014

AGIS, spol. s r.o.

Moskevská 1/14, Most

Číslo auditorského oprávnění 117



JUDr. Ing. Jiří Lanc

Číslo auditorského oprávnění 1126

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

sestavená k 31.12.2013
 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 okamžik sestavení: 19.02.2014 12:10

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		220 526 739.72	53 792 056.67	166 734 683.05	156 123 142.94
	Stálá aktiva		205 306 109.01	53 004 416.07	152 301 692.94	135 395 700.50
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		142 185.80	142 185.80	0.00	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	142 185.80	142 185.80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041				
8.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		205 123 923.21	52 822 230.27	152 301 692.94	135 355 700.50
1.	Pozemky	031	26 751 285.12		26 751 285.12	25 956 100.02
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	153 723 887.84	33 351 766.30	120 372 121.54	105 597 325.04
4.	Samostatné movité věci a soubory	022	21 310 358.59	16 874 860.86	4 435 497.73	2 658 469.12
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				127 490.50
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 618 140.61	1 618 140.61		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	1 720 251.05	977 462.50	742 788.55	1 016 315.82
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042				
9.	Uspořádací účet tech. zhodnocení	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052				
III.	Dlouhodobý finanční majetek		40 000.00	40 000.00	0.00	40 000.00
1.	Majetkové účasti v osobách s	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s	062	40 000.00	40 000.00		
3.	Dluhové cenné papíry držené do	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				40 000.00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	053				

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

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	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů	468				
6	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na	471				
B.	Oběžná aktiva		15 220 630.71	787 640.60	14 432 990.11	20 727 442.44
I.	Zásoby		6 844 954.76	0.00	6 844 954.76	10 068 539.52
1	Pořízení materiálu	111				
2	Materiál na skladě	112	1 159 251.43		1 159 251.43	1 373 973.13
3	Materiál na cestě	119				
4	Nedokončená výroba	121	2 939 903.91		2 939 903.91	2 975 181.00
5	Polotovary vlastní výroby	122				
6	Výrobky	123	1 933 495.70		1 933 495.70	5 340 401.70
7	Pořízení zboží	131				
8	Zboží na skladě	132				
9	Zboží na cestě	138				
10	Ostatní zásoby	139	812 303.72		812 303.72	378 983.69
II.	Krátkodobé pohledávky		2 861 693.39	787 640.60	2 074 052.79	4 444 044.25
1.	Odeběratelé	311	1 511 499.60	543 869.10	967 630.50	3 080 076.50
2	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313				
4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	196 560.00		196 560.00	268 826.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	129 123.00	32 521.50	96 601.50	55 123.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317				
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných	318				
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	11 500.00		11 500.00	330 059.00
1.	Zúčtování s institucemi sociálního	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342				
14.	Daň z přidané hodnoty	343	117 877.00		117 877.00	
15.	Jiné daně a poplatky	344	15 147.00		15 147.00	7 188.00
16.	Pohledávky za vybranými ústředními	346	584 303.29		584 303.29	658 323.75
17.	Pohledávky za vybranými místními	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
20.	Pevné termínové operace a opce	363				
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na	373				
25.	Náklady příštích období	381	33 732.50		33 732.50	43 727.00
26.	Příjmy příštích období	385				
27.	Dohadné účty aktivní	388				
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	261 951.00	211 250.00	50 701.00	721.00

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

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 513 982.56	0.00	5 513 982.56	6 214 858.67
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 spravovaných prostředků	247				
7	Souhrnné účty	248				
8	Účty pro sdílení daní a pro dělenou	249				
9	Běžný účet	241	4 732 195.49		4 732 195.49	5 384 340.99
10	Běžný účet FKSP	243	698 697.07		698 697.07	747 181.68
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	26 850.00		26 850.00	24 403.00
16	Peníze na cestě	262				
17	Pokladna	261	56 240.00		56 240.00	58 933.00

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		165 734 683.05	156 123 142.94
C.	Vlastní kapitál		164 699 207.66	151 277 003.22
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		159 427 773.33	143 848 420.37
1	Jmění účetní jednotky	401	164 458 551.06	148 880 198.10
2	Fond privatizace	402		
3	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4	Kurzové rozdíly	405		
5	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7	Opravy minulých období	408	-5 030 777.73	-5 030 777.73
II.	Fondy účetní jednotky		1 921 617.83	1 425 673.26
1	Fond odměn	411	265 918.00	165 918.00
2	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	702 372.89	748 259.64
3	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	304 863.92	39 220.00
4	Rezervní fond z ostatních titulů	414	227 303.71	227 303.71
5	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	421 159.31	244 971.91
6	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		3 349 816.50	6 001 909.59
1	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	-2 286 449.17	365 643.92
2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432	5 636 265.67	5 636 265.67
IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočt. hospodaření		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		

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

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		2 035 475.39	4 846 139.72
I.	Rezervy		0.00	0.00
1	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		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	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		2 035 475.39	4 846 139.72
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	619 779.60	3 278 028.10
6	Směnky k úhradě	322		
7	Krátkodobé přijaté zálohy	324		10 000.00
8	Závazky z dělané správy a kaucí	325		
9	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10	Přijaté zálohy daní	327		
11	Závazky z výběru daní	328		
12	Závazky ze sdílených daní	329		
13	Zaměstnanci	331	323 582.00	382 971.00
14	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	199 179.00	209 157.00
16	Daň z příjmů	341		
17	Jiné přímé daně	342	47 418.00	59 689.00
18	Daň z přidané hodnoty	343		69 667.00
19	Jiné daně a poplatky	344		
20	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25	Pevné termínové operace a opce	363		
26	Závazky z neukončených finančních operací	364		
27	Závazky z finančního zajištění	366		
28	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
31	Výdaje příštích období	383		
32	Výnosy příštích období	384		
33	Dohadné účty pasivní	389	827 286.41	823 939.88
34	Ostatní krátkodobé závazky	378	18 230.38	12 687.74

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Mstet, Moskevská 1/14
IČO 00829048

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

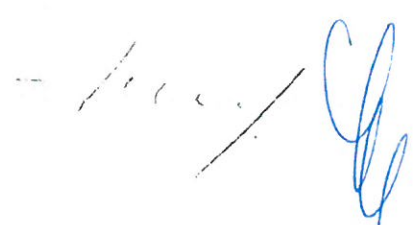
sestavený k 31.12.2013
 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 okamžik sestavení: 19.02.2014 12:10

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		32 267 488.62	0.00	32 672 074.19	0.00
..	Náklady z činnosti		32 267 488.62	0.00	32 672 074.19	0.00
1	Spotřeba materiálu	501	10 239 267.38		8 792 161.95	
2	Spotřeba energie	502	1 678 189.10		1 501 887.03	
3	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503				
4	Prodané zboží	504				
5	Aktivace dlouhodobého majetku	506	- 188 289.58		- 593 354.25	
6	Aktivace oběžného majetku	507				
7	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	2 424 476.10		949 498.06	
8	Opravy a udržování	511	1 937 913.96		5 662 637.49	
9	Cestovné	512	5 331.00		3 964.00	
10	Náklady na reprezentaci	513				
11	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12	Ostatní služby	518	5 431 605.59		6 215 078.06	
13	Mzdové náklady	521	6 102 633.00		5 986 434.00	
14	Zákonné sociální pojištění	524	1 995 670.00		1 932 158.00	
15	Jiné sociální pojištění	525	24 632.00		24 109.00	
16	Zákonné sociální náklady	527	156 605.29		143 920.50	
17	Jiné sociální náklady	528	4 036.00		19 586.00	
18	Daň silniční	531				
19	Daň z nemovitostí	532				
20	Jiné daně a poplatky	538	8 372.00		7 576.00	
21	Vratky daní z nadměrných odpočtů	539				
22	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	321.00		4 922.67	
23	Jiné pokuty a penále	542			1 000.00	
24	Dary	543				
25	Prodaný materiál	544				
26	Manka a škody	547	41 002.47		20 285.67	
27	Tvorba fondů	548				
28	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 411 528.51		1 426 491.17	
29	Zůstatková cena prodaného	552				
30	Zůstatková cena prodaného	553	98 948.47		118 587.73	
31	Prodané pozemky	554				
32	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	319 895.50			
34	Náklady z vyřazených pohledávek	557	120 881.00		5 627.50	
35	Náklady z drobného dlouhodobého	558	89 078.73			
36	Ostatní náklady z činnosti	549	365 391.10		449 503.61	

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	0.00	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				
III.	Náklady na transfery		0.00	0.00	0.00	0.00
1	Náklady vybraných ústředních vládních	571				
2	Náklady vybraných místních vládních	572				
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		29 981 039.45	0.00	33 037 718.11	0.00
	Výnosy z činností		13 021 654.91	0.00	16 339 799.98	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	11 325 313.02		13 564 415.61	
2	Výnosy z prodeje služeb	602	114 666.89		216 066.59	
3.	Výnosy z pronájmu	603	202 612.00		117 561.32	
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 odepsaných pohledávek	643				
12	Výnosy z prodeje materiálu	644	195 230.47		121 103.48	
13	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
14	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	259 737.60		261 484.50	
15	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16	Čerpání fondů	648			1 448 633.00	
17	Ostatní výnosy z činností	649	924 094.93		610 535.48	

pol.č.	Název položky		1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční výnosy		400.84	0.00	1 151.17	0.00
1	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	66*				
2	Úroky	662	400.84		1 151.17	
3	Kurcové 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		16 958 983.70	0.00	16 696 766.96	0.00
1	Výnosy vybraných ústředních vládních	671				
2	Výnosy vybraných místních vládních	672	16 958 983.70		16 696 766.96	
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		-2 286 449.17	0.00	365 643.92	0.00
2.	Výsledek hospodaření účetního období		-2 286 449.17	0.00	365 643.92	0.00


 Ověřeno auditorskou společností
 AG'S, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
 číslo oprávnění 117

Příloha ZÁKLADNÍ

İÇİ: 00829048

Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace

Právní forma: příspěvková organizace

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

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.02.2014 12:11

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. Majetek účetní jednotky			
2. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	součet P.I.1. až P.I.3.	173 931,86	211 061,03
3. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek			
P.II.			
1. Ostatní majetek			
2. Vyřazené pohledávky a závazky	součet P.II.1. až P.II.2.	173 931,86	211 061,03
P.III.			
1. Vyřazené pohledávky			
2. Vyřazené závazky			
P.IV.			
1. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou			
2. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou			
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného 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			
7. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů			
8. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněné aktiva			
9. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	součet P.IV.1. až P.IV.14.		
10. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku			
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			
13. Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí			
14. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí			
15. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům			
16. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům			
17. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění			
18. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění			

ICÖ 00829048

strana 1

Datum usku: 19.02.2014 čas: 12.11

OVĚŘENÍ AUDITORSKOU SPOLÉČNOSTÍ
AGIS, spol. s r.o. Most, Moskevská 1/14
ČÍSLO PRAHY: 9, 117

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Období	
			Běžné	Minulé
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		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	961		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	962		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	963		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	964		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	965		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	966		
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva	967		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	968		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	972		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	974		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	976		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo	978		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	979		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	982		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	984		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	985		
P.VII.	Vyrovnávací účty	986		
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		173 931.86	211 061.03
			173 931.86	211 061.03

Číslo účtu: 117
 Název účtu: 117
 Město: Moskva 114

Příloha
ZÁKLADNÍ

Datum tisku: 19.02.2014 čas: 12:11

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

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.02.2014 12:11

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	139 423.00	145 915.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	59 756.00	63 242.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	47 418.00	129 356.00

Příloha
ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2013
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 19.02.2014 12:12

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplňující informace	Částka
D.1.1.	Rezervy nejsou tvořeny z důvodu zjednodušeného účetnictví. Je vedeno několik soudních sporů, ve kterých je Krajská majetková, p.o. v postavení žalovaného. V důsledku není vyloučen finanční dopad. Jde o tyto soudní spory: 1. Vladimír a Jan Bartošovi- převzato po Školním statku Měcholupy. Částka cca 290 000,-Kč. 2. Rachel Negbi-převzato po Nemocnici Louny částka cca 551 000,-Kč s příslušenstvím. 3. Hana Borecká-převzato po Nemocnici Louny částka cca 1 224 615,- Kč s příslušenstvím.	2 065 615 00

Ověřeno auditerskou společností
 AGIS, s.r.o., Most, Moskevská 1/14
 A s o úpravně 11.12

Příloha
ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 18.02.2014 12:12

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.	
A. II.	Tvorba fondu	748 259.64
1.	Základní příděl	56 548.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	56 548.00
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	
1.	Půjčky na bytové účely	102 434.75
2.	Stravování	
3.	Rekreace	76 014.75
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	2 420.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	24 000.00
9.	Ostatní užití fondu	
A. IV.	Konečný stav fondu	702 372.89
REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
D. II.	Tvorba fondu	266 523.71
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	265 643.92
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	265 643.92
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D. III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D. IV.	Konečný stav fondu	532 167.63
INVESTIČNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
F. II.	Tvorba fondu	244 971.91
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 510 476.98
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	1 411 528.51
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	98 948.47
F. III.	Čerpání fondu	
1.	Financování investičních výdajů	1 334 289.58
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	213 289.58
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	1 121 000.00
F. IV.	Konečný stav fondu	421 159.31

Příloha Stavby ZÁKLADNÍ

Datum tisku: 19.02.2014 čas: 12.12

IČO : 00829048

Právní forma : příspěvková organizace

Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace

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

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.02.2014 12:12

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	153 723 887,84	33 351 766,30	120 372 121,54	105 597 325,04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	116 881 863,04	25 103 576,00	91 778 287,04	84 147 735,84
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	21 542 772,20	662 725,00	20 880 047,20	21 449 589,20
G.5.	Jiné inženýrské sítě	2 995 100,60	1 627 498,90	1 367 601,70	
G.6.	Ostatní stavby	12 304 152,00	5 957 966,40	6 346 185,60	

IČO 00829048

strana 1

Datum tisku: 19.02.2014 čas: 12.12

Overeno auditorskou společností
AGIS, Spol. s r.o., Most, Huskova 1/14
IČO 250 19 117

Příloha Pozemky ZÁKLADNÍ

Datum tisku: 19.02.2014 čas: 12.12

IČO : 00829048

Právní forma : příspěvková organizace

Název organizace : Krajská majetková, příspěvková organizace

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

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 19.02.2014 12:12

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky			
H.1.	Stavební pozemky	26 751 285.12		26 751 285.12
H.2.	Lesní pozemky			
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky			
H.4.	Zastavěná plocha	1 376 000.03		1 376 000.03
H.5.	Ostatní pozemky	25 375 285.09		25 375 285.09
				25 956 100.02
				1 449 917.18
				24 506 182.84

IČO 00829048

strana 1

Datum tisku 19.02.2014 čas: 12.12

Inventarizační zpráva za rok 2013

Účetní jednotka:

Krajská majetková, p. o.

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

IČO: 00829048

Datum zpracování : 16. 1. 2014

Den zahájení inventarizace: 18. 11. 2013

Den ukončení inventarizace: 16. 1. 2014

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2013

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1 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.

1.2 Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo dne 15. 11. 2013, přítomni byli všichni členové. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4 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 závazků 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.

2. Výsledek inventarizace:

účet	018	DDNM	142 185,80 Kč
	021	Stavby	153 723 887,84 Kč
	022	Samost. mov. věci a soubory mov. věcí	21 310 358,59 Kč
	028	DDHM	1 618 140,61 Kč
	029	Ostatní DHM	1 720 251,05 Kč
	031	Pozemky	26 751 285,12 Kč
	062	Majetkové účast v osobách s podst. vlivem	40 000,00 Kč
	078	Oprávky k drobn. DNM	-142 185,80 Kč
	081	Oprávky ke stavbám	-33 351 766,30 Kč
	082	Oprávky k samost. mov. věcem a soub. m. věcí	-16 874 860,86 Kč
	088	Oprávky k drobnému DHM	-1 618 140,61 Kč
	089	Oprávky k ost. DHM	-977 462,50 Kč
	112	Materiál na skladě	1 159 251,43 Kč
	121	Nedokončená výroba	2 939 903,91 Kč
	123	Výrobky	1 933 495,70 Kč
	139	Ostatní zásoby + ú.124	812 303,72 Kč
	172	Opravné položky k majetk. účastem	-40 000,00 Kč
	192	Opravné položky k jiným pohled. z hlavní činnosti	-32 521,50 Kč
	194	Opravná položka k odběratelům	-543 869,10 Kč
	199	Opravné položky k ostat. krátk. pohledávkám	-211 250,00 Kč
	241	Běžný účet	4 732 195,49 Kč
	243	Běžný FKSP	698 697,07 Kč
	261	Pokladna	56 240,00 Kč
	263	Ceniny	26 850,00 Kč
	311	Odběratelé	1 511 499,60 Kč
	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	196 560,00 Kč
	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	129 123,00 Kč
	335	Pohledávky za zaměstnanci	11 500,00 Kč

343	Daň z přidané hodnoty	117 877,00 Kč
344	Jiné daně a poplatky	15 147,00 Kč
346	Pohledávky za vybranými vládními institucemi	584 303,29 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	261 951,00 Kč
381	Náklady příštích období	33 732,50 Kč
408	Opravy minulých období	5 03
0 777,73 Kč		
321	Dodavatelé	619 779,60 Kč
331	Zaměstnanci	323 582,00 Kč
336	Zúčt. s instit. soc. a zdrav. pojištění	199 179,00 Kč
342	Jiné přímé daně	47 418,00 Kč
378	Ostatní krátkodobé závazky	18 230,38 Kč
389	Dohadné účty pasivní	827 286,41 Kč
401	Jmění účetní jednotky	164 458 551,06 Kč
411	Fond odměn	265 918,00 Kč
412	FKSP	702 372,89 Kč
413	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsledku hosp.	304 863,92 Kč
414	Fond rezervní	227 303,71 Kč
416	Fond reprodukce	421 159,31 Kč
432	Nerozděl. zisk, neuhr. ztráta min. let	5 636 265,67 Kč
Podrozvahové účty:		
902	Majetek do 3000,-	173 937,86 Kč
999	Vyrovnávací účet k podroz. účtům-majetek	-173 931,86 Kč

3. Kontrola hospodaření s majetkem kraje, stav pohledávek a závazků

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

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím ekonomického software Kosys.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní 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 1 511 499,60 Kč. Jedná se o neuhrazené faktury.

Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321.

Na účtu 321 je vykázán stav závazků organizace ve výši 619 779,60 Kč. Jedná se o došlé faktury vystavené v roce 2013 se splatností v roce 2014.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů.

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 536/1991 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

Květuše Ševicová

podpis

Vedoucí organizace: Ing. Miluše Srbková podpis