

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2016

Název příspěvkové organizace:	Krajská majetková, příspěvková organizace Na Schodech 1535/4 400 01 Ústí nad Labem
IČ:	00829048
DIČ:	CZ00829048
Číslo organizace:	4701

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

1. Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2016
2. Rozvaha k 31. 12. 2016
3. Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2016
4. Příloha k 31. 12. 2016
5. Finanční hospodaření k 31. 12. 2016
6. Krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2016
7. Rezervní fond k 31. 12. 2016
8. Fond investic k 31. 12. 2016
9. Inventarizační zpráva za rok 2016

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace za rok 2016:

1 010 tis. Kč

Vyjádření nezávislého auditora k účetní závěrce za rok 2016:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Krajská majetková k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledků jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Na základě výše uvedených skutečností je výrok auditora k účetní závěrce výše uvedené příspěvkové organizace za období od 1.1.2016 do 31.12.2016 „**bez výhrad**“.

Vyjádření svodného odboru k účetní závěrce za rok 2016:

Předmětem ověření byla účetní závěrka sestavená za účetní období roku 2016. Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Ověření účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2016 provedl také nezávislý auditor, jehož výrok neshledal negativní skutečnosti. Inventarizační zpráva příspěvkové organizace k 31. 12. 2016 byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a ve smyslu příslušných ustanovení zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. Inventarizační zpráva nevykázala rozdíly. V roce 2016 neproběhly v příspěvkové organizaci daňové ani veřejnoprávní kontroly.

Závěr provedeného hodnocení účetní závěrky za rok 2016:

Odbor majetkový neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19. 4. 2017

Za odbor MAJ: Mgr. Ing. Jindřich Šimák

A handwritten signature in blue ink, consisting of a vertical line with a curved top and a small hook at the end.

ZPRÁVA AUDITORA

**o ověření
účetní závěrky**

**Účetní období
od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016**

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

IČ: 00829048

**Auditor
AGIS, spol. s r. o.
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. 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2016 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. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2016 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 ředitele příspěvkové organizace Krajská majetková (dále jen „ředitel příspěvkové organizace“) za účetní závěrku

Ředitel 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.

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 vznikat 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 jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel příspěvkové organizace uvedl 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 ředitele 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, 22. března 2017

AGIS, spol. s r. o., 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, jednatel AGIS, spol. s r. o., 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 31.12.2016

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 31.01.2017 15:07

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
	AKTIVA CELKEM		510 530 446.76	112 748 124.15	397 782 322.61	370 398 999.87
A.	Stálá aktiva		492 815 931.15	111 946 674.55	380 869 256.60	352 401 592.82
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		144 684.80	144 684.80	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	144 684.80	144 684.80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		492 631 246.35	111 761 989.75	380 869 256.60	352 401 592.82
1.	Pozemky	031	42 760 870.20		42 760 870.20	42 770 108.32
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	287 659 941.94	93 262 640.02	194 397 301.92	197 564 842.92
4.	Samostatné hmotné movité věci a	022	22 739 586.24	15 194 765.09	7 544 821.15	8 821 075.15
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 223 075.86	2 223 075.86		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	2 180 763.64	1 081 508.78	1 099 254.86	557 699.56
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný	042	260 863.00		260 863.00	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k	036	134 806 145.47		134 806 145.47	102 687 866.87
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.	Požizovaný 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		17 714 515.61	801 449.60	16 913 066.01	17 997 407.05
I.	Zásoby		9 857 680.75	0.00	9 857 680.75	7 224 984.03
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	1 171 270.00		1 171 270.00	1 209 369.21
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121	2 478 088.80		2 478 088.80	1 971 515.04
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123	4 861 148.41		4 861 148.41	2 749 644.45
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139	1 347 173.54		1 347 173.54	1 294 455.33
II.	Krátkodobé pohledávky		5 328 739.32	801 449.60	4 527 289.72	4 920 451.06
1.	Odběratelé	311	1 849 031.60	529 126.60	1 319 905.00	610 225.00
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	535 670.00		535 670.00	522 210.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	111 741.00	61 073.00	50 668.00	54 853.00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených	317				
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				3 024.00
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	336 920.00		336 920.00	338 983.00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními	346	283 147.60		283 147.60	1 674 410.79
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	156 132.00		156 132.00	161 303.77
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 844 579.12		1 844 579.12	1 505 173.50
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	211 518.00	211 250.00	268.00	50 268.00

			1	2	3	4
pol.č.	Název položky	účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 528 095.54	0.00	2 528 095.54	5 851 971.96
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	1 924 793.55		1 924 793.55	5 172 733.97
10.	Běžný účet FKSP	243	532 512.99		532 512.99	586 409.99
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	20 966.00		20 966.00	10 955.00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	49 823.00		49 823.00	81 873.00

			1	2
pol.č.	Název položky	účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
				PASIVA CELKEM
C.	Vlastní kapitál		392 176 536.89	362 966 670.67
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		388 984 853.28	360 502 744.55
1.	Jmění účetní jednotky	401	393 239 861.36	364 757 752.63
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	-4 255 008.08	-4 255 008.08
II.	Fondy účetní jednotky		2 064 224.56	2 346 241.31
1.	Fond odměn	411	265 918.00	265 918.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	531 502.99	576 971.49
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	304 863.92	304 863.92
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	227 303.71	227 303.71
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	734 635.94	971 184.19
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		1 127 459.05	117 684.81
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 009 774.24	-1 373 546.79
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	117 684.81	1 491 231.60
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		

pol.č.	Název položky	účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		5 605 785.72	7 432 329.20
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.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		5 605 785.72	7 432 329.20
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	2 793 105.50	4 386 378.60
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	618 853.00	556 514.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	24 085.00	5 971.00
12.	Sociální zabezpečení	336	283 113.00	222 111.00
13.	Zdravotní pojištění	337	121 340.00	95 194.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	126 205.00	69 619.00
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		
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		533 000.00
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	58 222.50	
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 558 311.72	1 532 282.60
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	22 550.00	31 259.00

Krajská majetková,

příspěvková organizace

Na Schodech 1535/4, 400 01 Ústí nad Labem

IČ 00829048 DIČ CZ00829048

strana 4

Datum tisku: 31.01.2017 čas: 15.07

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 31.12.2016

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

okamžik sestavení: 31.01.2017 15:08

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		43 877 977.04	238 752.33	40 850 072.19	0.00
I.	Náklady z činnosti		43 877 971.91	238 752.33	40 850 072.19	0.00
1.	Spotřeba materiálu	501	8 644 581.62	32 078.63	9 787 647.07	
2.	Spotřeba energie	502	3 987 278.76		3 720 757.98	
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných	503	712 139.67		451 706.48	
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506			- 244 094.82	
6.	Aktivace oběžného majetku	507	-4 315 741.31	-21 114.00	-25 185.00	
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	-2 640 703.22	22 625.50	21 437.38	
8.	Opravy a udržování	511	6 987 883.27		4 591 369.03	
9.	Cestovné	512	9 013.18		6 950.17	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9 037.63		1 503.12	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	9 637 989.54	8 972.73	9 122 950.95	
13.	Mzdové náklady	521	7 507 285.00	151 591.00	7 004 063.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 301 239.07	43 999.93	2 228 988.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	28 911.00		27 534.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	204 863.61	254.54	175 019.52	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	17 960.00		9 150.00	
21.	Vratky nepřímých daní	539				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	1 003.00		1 681.55	
23.	Jiné pokuty a penále	542	15 000.00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544	59 319.17		13 657.50	
26.	Manka a škody	547	17 105.29		17 412.15	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	6 017 610.59		3 144 138.44	
29.	Zůstatková cena prodaného	552				
30.	Zůstatková cena prodaného	553	10 602.84		45 979.85	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	- 360 617.34		-38 253.86	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	428 674.34			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého	558	215 256.39		433 055.12	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 382 279.81	344.00	352 604.56	

pol.č.	Název položky	účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
II.	Finanční náklady		5.13	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	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		44 902 852.96	223 650.65	39 476 525.40	0.00
I.	Výnosy z činnosti		17 587 874.45	142 844.65	16 853 011.50	0.00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	9 955 983.25	5 660.87	11 373 509.78	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	3 477 330.02	136 606.43	3 286 607.91	
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 252 278.19		1 620 585.31	
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	92 350.48		42 816.51	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého	646	153 225.00		78 574.50	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	934 480.00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	722 227.51	577.35	450 917.49	

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		27 314 978.51	80 806.00	22 623 513.90	0.00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních	672	27 314 978.51	80 806.00	22 623 513.90	
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		1 024 875.92	-15 101.68	-1 373 546.79	0.00
2.	Výsledek hospodaření účetního období		1 024 875.92	-15 101.68	-1 373 546.79	0.00

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

sestavená k 31.12.2016

okamžik sestavení: 31.01.2017 15:09

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

Příspěvková organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu a na základě rozhodnutí zřizovatele účtuje v knihách podrozvahových účtů 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. Příspěvkové organizaci není známo, že by záměrem zřizovatele bylo v příštím roce příspěvkovou organizaci zrušit.

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

Příspěvková organizace oceňuje majetek a závazky podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., s výjimkou zásob vlastní výroby, které se oceňují realizační cenou. Vlastní náklady vlastní produkce jsou vyšší než je prodejní cena. Příspěvková organizace netvoří opravné položky k zásobám vlastní výroby, proto byl zvolen tento oceňovací princip.

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

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017 15:10

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

Číslo položky		Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	součet P.I.1. až P.I.5.	1 055 886.71	0.00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	23 903.00	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	272 392.57	
3.	Vyřazené pohledávky	905	759 591.14	
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů	součet P.II.1. až P.II.6.	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou	součet P.III.1. až P.III.6.	0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	součet P.IV.1. až P.IV.12..	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	součet P.V.1. až P.V.6.	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	součet P.VI.1. až P.VI.8.	400 000.00	0.00
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	400 000.00	

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.	Další podmíněné závazky	součet P.VII.1. až P.VII.14.	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 sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty	součet P.VIII.1. až P.VIII.4	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	655 886.71	0.00

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

sestavená k 31.12.2016
okamžik sestavení: 31.01.2017 15:10

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

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017 15:10

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.	576 971.49
A. II.	Tvorba fondu	69 090.00
1.	Základní přiděl	69 090.00
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	114 558.50
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	86 558.50
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	3 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	24 000.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	1 000.00
A. IV.	Konečný stav fondu	531 502.99

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	0.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
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	0.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D. IV.	Konečný stav fondu	532 167.63

FOND INVESTIC (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC)		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F. I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	971 184.19
F. II.	Tvorba fondu	7 056 610.59
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle	6 017 610.59
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 039 000.00
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	
F. III.	Čerpání fondu	7 293 158.84
1.	Financování investičních výdajů	2 390 678.84
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	3 968 000.00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	934 480.00
F. IV.	Konečný stav fondu	734 635.94

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

Příloha
Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" 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

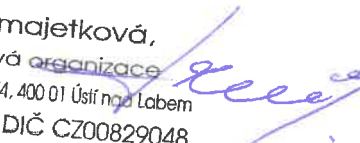
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017 15:10

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	S t a v b y	287 659 941.94	93 262 640.02	194 397 301.92	197 564 842.92
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	80 630 376.21	32 316 874.15	48 313 502.06	49 125 002.06
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 508 592.00	2 280 753.00	227 839.00	252 931.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	59 208 034.10	18 668 374.00	40 539 660.10	40 388 012.10
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	94 994 486.06	22 887 914.00	72 106 572.06	73 840 680.06
G.5.	Jiné inženýrské sítě	18 080 156.07	7 309 227.00	10 770 929.07	11 130 798.07
G.6.	Ostatní stavby	32 238 297.50	9 799 497.87	22 438 799.63	22 827 419.63

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

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017 15:10

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	42 760 870.20	0.00	42 760 870.20	42 770 108.32
H.1.	Stavební pozemky			.	
H.2.	Lesní pozemky			.	
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	13 410.00		13 410.00	13 410.00
H.4.	Zastavěná plocha	777 934.35		777 934.35	777 934.35
H.5.	Ostatní pozemky	41 969 525.85		41 969 525.85	41 978 763.97

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

Inventarizační zpráva za rok 2016

Účetní jednotka:

Krajská majetková, p. o.

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

IČO: 00829048

Datum zpracování : 15. 1. 2017

Den zahájení inventarizace: 19. 12. 2016

Den ukončení inventarizace: 15. 1. 2017

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2016

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. 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 19. 12. 2016, 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	144 684,80 Kč
	021	Stavby	287 659 941,94 Kč
	022	Samost. mov. věci a soubory mov. věcí	22 739 586,24 Kč
	028	DDHM	2 223 075,86 Kč
	029	Ostatní DHM	2 180 763,64 Kč

031	Pozemky	42 760 870,20 Kč
036	Majetek určený k prodeji	134 806 145,47 Kč
042	Nedokončený dlouhodob.hmotný majetek	260 863,00 Kč
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	40 000,00 Kč
078	Oprávky k drobn. DNM	-144 684,80 Kč
081	Oprávky ke stavbám	-93 262 640,02 Kč
082	Oprávky k samost. mov. věcem a soub. m. věcí	-15 194 765,09 Kč
088	Oprávky k drobnému DHM	-2 223 075,86 Kč
089	Oprávky k ost. DHM	-1 081 508,78 Kč
112	Materiál na skladě	1 171 270,00 Kč
121	Nedokončená výroba	2 478 088,80 Kč
123	Výrobky	4 861 148,41 Kč
139	Ostatní zásoby	1 347 173,54 Kč
176	Opravné položky k ostat. DFM	-40 000,00 Kč
192	Opravné položky k jiným pohled. z hlavní činnosti	- 61 073,00 Kč
194	Opravná položka k odběratelům	-529 126,60 Kč
199	Opravné položky k ostat. krátk. pohledávkám	-211 250,00 Kč
241	Běžný účet	1 924 793,55 Kč
243	Běžný FKSP	532 512,99 Kč
261	Pokladna	49 823,00 Kč
263	Ceniny	20 966,00 Kč
311	Odběratelé	1 849 031,60 Kč
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	535 670,00 Kč
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	111 741,00 Kč
343	Daň z přidané hodnoty	336 920,00 Kč
346	Pohledávky za vybranými vládními institucemi	283 147,60 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	211 518,00 Kč
381	Náklady příštích období	156 132,00 Kč
388	Dohadné účty aktivní	1 844 579,12 Kč
408	Opravy minulých období	4 255 008,08 Kč

321	Dodavatelé	2 793 105,50 Kč
331	Zaměstnanci	618 853,00 Kč
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	24 085,00 Kč
336	Zúčt. s instit. soc. pojištění	283 113,00 Kč
337	Zúčt. s instit. zdrav.pojištění	121 340,00 Kč
342	Jiné přímé daně	126 205,00 Kč
378	Ostatní krátkodobé závazky	22 550,00 Kč
384	Výnosy příštích období	58 222,50 Kč
389	Dohadné účty pasivní	1 558 311,72 Kč
401	Jmění účetní jednotky	393 239 861,36 Kč
411	Fond odměn	265 918,00 Kč
412	FKSP	531 502,99 Kč
413	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsledku hosp.	304 863,92 Kč
414	Fond rezervní	227 303,71 Kč
416	Fond reprodukce	734 635,94 Kč
432	Nerozděl. zisk, neuhr. ztráta min. let	117 684,81 Kč

Podrozvahové účty:

901	Jiný DDNM	23 903,00 Kč
902	Majetek do 3000,-	272 392,57 Kč
905	Vyřazené pohledávky	759 591,14 Kč
968	Cizí majetek	- 400 000,00 Kč
999	Vyrovňovací účet k podroz. účtům	655 886,71 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 ovsa.

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 501/112

ocenění vlastní produkce je rozděleno na produkci určenou k vlastní spotřebě, která je oceněna vlastními náklady a produkci určenou k prodeji, která je oceněna tržní/prodejní cenou.

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

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 1 849 031,60 Kč. Jedná se o neuhrazené faktury.

Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321.

Na účtu 321 je vykázán stav závazků organizace ve výši 2 793 105,50 Kč. Jedná se o došlé faktury vystavené v roce 2016 se splatností v roce 2017.

6. Vyjádření 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.....