

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA
o výsledku inventarizace majetku a závazků Karlovarského kraje
k datu 31.12.2016

- 1) Shrnutí podstatných skutečností o provedených inventurách: Inventury proběhly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., vnitroorganizačními směrnici ředitele krajského úřadu č. SE 1/2016 a 1/2017 na inventarizaci majetku a závazků kraje a Plánem inventur k datu 31.12.2016, který byl schválen ředitelkou krajského úřadu dne 30.9.2016. K zajištění inventarizace majetku a závazků byla jmenována ústřední inventarizační komise a celkem 8 dílčích inventarizačních komisí. Členové inventarizačních komisí byli řádně před začátkem inventur proškoleni.
- 2) Seznam všech inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů:

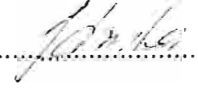
Seznam všech inventurních soupisů je uveden v příloze č. 1 inventarizační zprávy. Žádné dodatečné inventurní soupisy nebyly vypracovány.
- 3) Seznam inventurních zápisů: žádné nebyly vypracovány
- 4) Seznam inventurních závěrů: žádné nebyly vypracovány
- 5) Informace o všech inventarizačních či zúčtovatelných rozdílech, popř. dalších negativních zjištěních: Při inventarizaci byl zjištěn inventarizační rozdíl u dlouhodobého hmotného majetku v ocenění do 3 000,-Kč, evidovaného na podrozvahovém účtu 902 (analytika 0010). Jednalo se o inventarizační rozdíl v souhrnné výši 13 571,26 Kč, který vznikl z důvodu dlouhodobě nedohledaného majetku. Předseda dílčí inventarizační komise č.1 navrhl tento inventarizační rozdíl řešit vzhledem k povaze a stáří uvedeného majetku vyřazením z evidence. Odpovědná osoba za inventarizační rozdíl nebyla stanovena, jelikož se nejednalo o majetek, u kterého se určuje hmotná odpovědnost. Inventarizační rozdíl byl dále řešen ve spolupráci s ústřední inventarizační komisí a v souladu s vnitřními předpisy kraje formou návrhu na vyřazení – likvidaci majetku. O vyřazení tohoto majetku rozhodla ředitelka krajského úřadu ze dne 23.2.2017 na základě návrhu vedoucího odboru vnitřních záležitostí, předsedy dílčí inventarizační komise č. 1, která daný majetek inventovala a předsedkyně ústřední inventarizační komise. Tento majetek byl dne 24.2.2017 vyřazen z majetkové a účetní evidence Karlovarského kraje, a to k datu 31.12.2016, ke kterému se sestavovala účetní závěrka. Výsledný účetní stav podrozvahového účtu 902 0010 k datu 31.12.2016, po vypořádání inventarizačního rozdílu, odpovídá fyzickému stavu majetku zjištěnému při inventarizaci. Zúčtovatelné rozdíly zjištěny nebyly.

Datum vyhotovení inventarizační zprávy: 27.2.2017

Předseda ÚIK (jméno, příjmení):

datum a podpis: 27. 2. 2017

Ing. Martina Jánská

.....


Členové ÚIK (jméno, příjmení):

datum a podpis:

Ing. Miroslav Očenášek

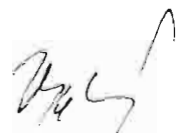
.....


Ing. Jozef Leško

.....


Schválení inventarizační zprávy ředitelkou krajského úřadu:

V Karlových Varech dne 28.2.2017



Mgr. Martina Vránová
ředitelka krajského úřadu
Karlovarského kraje

Příloha:

- 1) seznam inventurních soupisů

Příloha č. 1 Inventarizační zprávy k datu 31.12.2016 - Seznam inventurních soupisů

syntetický účet SÚ	analytický účet AÚ	název účtu	korekce				dílní inventarizační komise, která provedla inventuru	Hodnota brutto	Korekce (oprávky, opravné položky)	Hodnota Netto
			oprávky		opravné položky					
			SÚ	AÚ	SÚ	AÚ				
013	xxxx	software	073	xxxx	152	xxxx	DIK č. 8	105 735 338,92	95 395 907,55	10 339 431,37
018	0010	drobný dlouhodobý nehmotný majetek - software	078	0010		0010	DIK č. 8	4 601 943,59	4 601 943,59	0,00
018	ostatní analytiky	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	078	xxxx		xxxx	DIK č. 1	263 030,00	263 030,00	0,00
019	xxxx	ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	079	xxxx	156	xxxx	DIK č. 1	61 876 604,65	49 264 396,69	12 612 207,96
021	xxxx	stavby	081	xxxx	163	xxxx	DIK č. 2	4 294 656 901,58	486 083 532,31	3 808 573 369,27
022	xxxx	samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	082	xxxx	164	xxxx	DIK č. 1	285 398 272,79	168 838 059,13	116 560 213,66
028	0012	drobný dlouhodobý hmotný majetek - věcná břemena	088	0012		0012	DIK č. 2	253 063,00	253 063,00	0,00
028	ostatní analytiky	drobný dlouhodobý hmotný majetek	088	xxxx		xxxx	DIK č. 1	65 401 123,78	65 401 123,78	0,00
029	xxxx	ostatní dlouhodobý hmotný majetek	089	xxxx	167	xxxx	DIK č. 2	23 864 979,97	1 876 197,00	21 988 782,97
031	xxxx	pozemky		xxxx	161	xxxx	DIK č. 2	1 053 514 071,75	0,00	1 053 514 071,75
032	xxxx	kulturní předměty		xxxx	162	xxxx	DIK č. 1	29 217 900,00	0,00	29 217 900,00
036	0021, 0031, 0029	dlohodobý hmotný majetek určený k prodeji		xxxx		xxxx	DIK č. 2	0,00	0,00	0,00
036	ostatní analytiky	dlohodobý hmotný majetek určený k prodeji		xxxx		xxxx	DIK č. 1	0,00	0,00	0,00
041	xxxx	nedokončený dlohodobý nehmotný majetek		xxxx	157	xxxx	DIK č. 6	167 585,00	0,00	167 585,00
042	xxxx	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		xxxx	168	xxxx	DIK č. 6	169 737 372,26	0,00	169 737 372,26
052	xxxx	poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		xxxx		xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
061	xxxx	majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		xxxx	171	xxxx	DIK č. 7	722 389 221,93	0,00	722 389 221,93

062	xxxx	majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	xxxx	172	xxxx	DIK č. 7	2 775 000,00	0,00	2 775 000,00
112	xxxx	materiál na skladě	xxxx	181	xxxx	DIK č. 3	3 451 096,92	0,00	3 451 096,92
231	xxxx	základní běžný účet územních samosprávných	xxxx		xxxx	DIK č. 7	759 384 554,34	0,00	759 384 554,34
236	xxxx	běžné účty fondů územních samosprávných celků	xxxx		xxxx	DIK č. 7	592 960 811,69	0,00	592 960 811,69
244	xxxx	termínované vklady krátkodobé	xxxx		xxxx	DIK č. 7	6 401,27	0,00	6 401,27
245	xxxx	jiné běžné účty - depozitní účet	xxxx		xxxx	DIK č. 7	23 565 813,94	0,00	23 565 813,94
261	xxxx	pokladna	xxxx		xxxx	DIK č. 4	0,00	0,00	0,00
262	xxxx	peníze na cestě	xxxx		xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
263	xxxx	ceniny	xxxx		xxxx	DIK č. 4	8 485,00	0,00	8 485,00
311	xxxx	odběratelé	xxxx	194	xxxx	DIK č. 7	43 145 771,85	781 815,00	42 363 956,85
314	xxxx	krátkodobé poskytnuté zálohy	xxxx		xxxx	DIK č. 7	504 872,78	0,00	504 872,78
315	xxxx	jiné pohledávky z hlavní činnosti	xxxx	192	xxxx	DIK č. 7	9 688 483,40	2 317 960,30	7 370 523,10
316	xxxx	poskytnuté návratné finanční výpomoci	xxxx	193	xxxx	DIK č. 7	1 678 734,66	0,00	1 678 734,66
321	xxxx	dodavatelé	xxxx		xxxx	DIK č. 7	52 380 011,04	0,00	0,00
324	xxxx	krátkodobé přijaté zálohy	xxxx		xxxx	DIK č. 7	19 000 024,00	0,00	0,00
331	xxxx	zaměstnanci	xxxx		xxxx	DIK č. 7	9 051 169,00	0,00	9 051 169,00
333	xxxx	jiné závazky vůči zaměstnancům	xxxx		xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
335	xxxx	pohledávky za zaměstnanci	xxxx		xxxx	DIK č. 7	3 928,00	0,00	3 928,00
336	xxxx	sociální zabezpečení	xxxx		xxxx	DIK č. 7	3 625 851,00	0,00	3 625 851,00
337	xxxx	zdravotní pojištění	xxxx		xxxx	DIK č. 7	1 605 002,00	0,00	1 605 002,00
338	xxxx	důchodové spoření	xxxx		xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
341	xxxx	daň z příjmů	xxxx		xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
342	xxxx	ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	xxxx		xxxx	DIK č. 7	1 681 825,00	0,00	1 681 825,00
343	xxxx	daň z přidané hodnoty	xxxx		xxxx	DIK č. 7	444 874,90	0,00	444 874,90
344	xxxx	pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	xxxx		xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
345	xxxx	závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	xxxx		xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00

346	xxxx	pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	xxxx	xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
347	xxxx	závazky k vybraným ústředním vládním institucím	xxxx	xxxx	DIK č. 7	12 678 622,12	0,00	12 678 622,12
348	xxxx	pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	xxxx	xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
349	xxxx	závazky k vybraným místním vládním institucím	xxxx	xxxx	DIK č. 7	62 039 804,60	0,00	62 039 804,60
373	xxxx	krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	xxxx	xxxx	DIK č. 7	805 427 880,16	0,00	805 427 880,16
374	xxxx	krátkodobé přijaté zálohy na transfery	xxxx	xxxx	DIK č. 7	438 993 595,35	0,00	438 993 595,35
375	xxxx	krátkodobé zprostředkování transferů	xxxx	xxxx	DIK č. 7	2 028 627,45	0,00	2 028 627,45
377	xxxx	ostatní krátkodobé pohledávky	xxxx	199 xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
378	xxxx	ostatní krátkodobé závazky	xxxx	xxxx	DIK č. 7	992 191,04	0,00	992 191,04
383	xxxx	výdaje příštích období	xxxx	xxxx	DIK č. 7	413,80	0,00	413,80
384	xxxx	výnosy příštích období	xxxx	xxxx	DIK č. 7	91 353,20	0,00	91 353,20
385	xxxx	příjmy příštích období	xxxx	xxxx	DIK č. 7	2 525,36	0,00	2 525,36
388	xxxx	dohadné účty aktivní	xxxx	xxxx	DIK č. 7	569 205 506,61	0,00	569 205 506,61
389	xxxx	dohadné účty pasivní	xxxx	xxxx	DIK č. 7	847 521 741,85	0,00	847 521 741,85
441	xxxx	rezervy	xxxx	xxxx	DIK č. 7	43 501 989,13	0,00	43 501 989,13
451	xxxx	dlouhodobé úvěry	xxxx	xxxx	DIK č. 7	492 862 175,41	0,00	492 862 175,41
452	xxxx	přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	xxxx	xxxx	DIK č. 7	164 800 000,00	0,00	164 800 000,00
459	xxxx	ostatní dlouhodobé závazky	xxxx	xxxx	DIK č. 7	253 883 109,00	0,00	253 883 109,00
462	xxxx	poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	xxxx	142 xxxx	DIK č. 7	11 645 136,34	0,00	11 645 136,34
469	xxxx	ostatní dlouhodobé pohledávky	xxxx	149 xxxx	DIK č. 7	32 064,00	0,00	32 064,00
471	xxxx	dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	xxxx	xxxx	DIK č. 7	41 968 876,75	0,00	41 968 876,75
472	xxxx	dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	xxxx	xxxx	DIK č. 7	137 747 164,34	0,00	137 747 164,34
901	xxxx	jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	xxxx	xxxx	DIK č. 1	789 465,21	0,00	789 465,21
902	xxxx	jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	xxxx	xxxx	DIK č. 1	11 650 530,94	0,00	11 650 530,94
909	0020	ostatní majetek	xxxx	xxxx	DIK č. 7	13 818 658 675,23	0,00	13 818 658 675,23
909	ostatní analytiky	ostatní majetek	xxxx	xxxx	DIK č. 5	5 635 000,00	0,00	5 635 000,00
915	xxxx	ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	xxxx	xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
939	xxxx	krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	xxxx	xxxx	DIK č. 7	0,00	0,00	0,00
953	xxxx	dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	xxxx	xxxx	DIK č. 7	15 750 000,00	0,00	15 750 000,00

955	xxxx	ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	xxxx	xxxx	DIK č. 7	317 532 983,17	0,00	317 532 983,17
974	xxxx	dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	xxxx	xxxx	DIK č. 7	63 764 304,05	0,00	63 764 304,05
982	xxxx	dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	xxxx	xxxx	DIK č. 7	901 817 541,33	0,00	901 817 541,33
985	xxxx	krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	xxxx	xxxx	DIK č. 7	117 722 393,15	0,00	117 722 393,15
994	xxxx	ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	xxxx	xxxx	DIK č. 7	1 968 767,18	0,00	1 968 767,18
000	0000	pokutové bloky - fyzická inventura dle evidenčního listu pokutových bloků a zásobníku pokutových bloků	xxxx	xxxx	DIK č. 4	0	0,00	0
000	0000	majetek v operativní evidenci modulu MAJ	xxxx	xxxx	DIK č. 1	0		0