PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **12 / 2015**

IČO: **70890749**

Název: **Kraj Vysočina**

NS: *70890749* *Krajský úřad Kraje Vysočina*

ZK-04-2016-16, př. 3
počet stran: 25

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**Žižkova 57**
obec	**Jihlava**
PSČ pošta	**58733 Jihlava**

Místo podnikání

ulice, č.p.	**Žižkova 57**
obec	**Jihlava**
PSČ pošta	**58733 Jihlava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**70890749**
právní forma	**Kraj**
zřizovatel	**Zákon č. 129/2000 Sb. o krajích**

Předmět podnikání

hlavní činnost	
vedlejší činnost	
CZ-NACE	**751100**

Kontaktní údaje

telefon	**564602111**
fax	
e-mail	**posta@kr-vysocina.cz**
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

Kraj Vysočina
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
9

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 04.03.2016, 08:00:57

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

Účetní jednotka nemá informaci o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání účetní jednotky.

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

Došlo ke změnám metod vlivem změny předpisů k účetním metodám; prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví, č. 410/2009 Sb. s účinností od 1. 1. 2015. Vzhledem ke zpřesnění výběru poplatků za odběr podzemní vod dle vodního zákona přistoupila účetní jednotka k rozvahovému dni k účtování dohadu na případnou vratku přeplatku z titulu výzev od Celních úřadů a České inspekce životního prostředí.

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

Časové rozlišení - účetní jednotka nerozlišuje nevýznamné částky v hodnotě do 50 tis. Kč (s výjimkou transferů k rozvahovému dni) u konkrétního případu a pravidelně se opakující platby, rovněž služby vztahující se k činnostem běžného roku.

Dále časové rozlišení nepoužívá k mezitímním účetním závěrkám. Upraveno Směrnicí k oběhu a přezkušování účetních dokladů. Tvorba a použití opravných položek a rezerv - účetní jednotka tvoří opravné položky k pohledávkám ve výši 10% za každých devadesát dnů po splatnosti, u pohledávek definovaných Vyhláškou č. 410/2009 Sb., a to k rozvahovému dni. Účetní jednotka vytvořila opravné položkky k nedokončenému pořizovanému dlouhodobému hmotnému majetku. Účetní jednotka netvoří zákonné rezervy a opravné položky dle zákona o rezervách. Přepočty cizích měn - účetní jednotka má stanoven pevný kurz, dle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB k prvnímu dni období, na celý kalendářní rok. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku určeného k prodeji - ocenění reálnou hodnotou použije účetní jednotka za předpokladu, že předpokládaná cena prodeje u nemovitého majetku je vyšší než 5 000 tis. za účetní případ a u movitého nebo finančního majetku je vyšší než 500 tis. za účetní případ, v ostatních případech se jedná o nevýznamnou informaci. Pokud se jedná o prodej majetku převedeného příspěvkové organizaci, kompetentní orgán rozhodne o prodeji majetku a bude uzavřena kupní smlouva mezi třetí osobou a účetní jednotkou (zřizovatelem) nebude účetní jednotka takový majetek oceňovat reálnou hodnotou. A to z toho důvodu, že až ke dni přechodu vlastnického práva (právní účinky vkladu) je daný majetek vyjmutý z hospodaření příspěvkové organizace. V tomto případě nemůže zřizovatel k okamžiku přijetí záměru prodeje kompetentním orgánem přecenit na reálnou hodnotu, protože nemá na svých rozvahových účtech majetek, který by měl být předmětem přecenění, upravuje Směrnice o účtování, oceňování a evidenci majetku a závazků. Peněžní fondy - účetní jednotky účtuje přes účty 401 a 419. Poskytnuté a přijaté zálohy na transfery stejně jako ostatní majetek a závazky člení účetní jednotka v souladu s § 19 odst. 7 zákona o účetnictví na dlouhodobé a krátkodobé. Dlouhodobá poskytnutá či přijatá záloha na transfery je taková záloha, která bude vypořádána od okamžiku poskytnutí či přijetí za období delší než jeden rok. Ostatní zálohy na trasfery jsou krátkodobé. Pokud se k jednomu transferu vztahuje více poskytnutých či přijatých záloh, může být rozhodující pro určení krátkodobosti resp. dlouhodobosti okamžik přijetí nebo poskytnutí první zálohy.Účetní jednotka provádí odpisování na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrných odpisů. Odpisový plán se stanoví podle předpokládané doby používání dlouhodobého majetku. V roce 2014 došlo k přehodnocení realizace projektu eMeDocS - SW ISAC v souvislosti s dodatkem ke smlouvě s firmou IVZ, účetní jednotka zaúčtovala pořízení majetku v hodnotě 756 000,-Kč na účet 408 v souvislosti s tím i výši dopočítaných odpisů ve výši 279 000,-Kč. V roce 2016 došlo k vyúčtování nákladů za rok 2014 ve výši 1 081 473Kč za správu areálu Sanatorium Buchtův kopec dle příkazní smlouvy na účet 408 a to z toho důvodu, že vyúčtování nákladů správcem bylo doručeno kraji až v květnu 2015.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**23 501 215 033,19**	**22 878 799 990,87**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 935 804,51	3 733 598,77
3.	Vyřazené pohledávky	905	9 050 933,77	9 051 134,02
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	23 488 228 294,91	22 866 015 258,08
P.II.	**Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů**		**3 969 918,45**	**9 354 194,85**
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	3 969 918,45	9 354 194,85
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 majetku jinou osobou**		**5 799 323,69**	**5 737 060,69**
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou 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	5 799 323,69	5 737 060,69
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		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**			
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 podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů**		**901 391,84**	**2 579 370,13**
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	901 391,84	2 579 370,13
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
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**		**7 357 580,00**	**7 001 507,00**
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		3 531 410,00
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	4 661 730,00	3 470 097,00
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	2 695 850,00	
P.VII.	**Další podmíněné závazky**		**211 868 472,00**	**120 000 000,00**
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	7 627 952,00	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	2 240 520,00	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	30 000 000,00	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	172 000 000,00	120 000 000,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	**Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**		**217 779 044,27**	**664 128 897,50**
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	217 779 044,27	664 128 897,50
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	23 510 438 659,44	23 433 598 007,04

Okamžik sestavení (datum, čas): 04.03.2016, 08:00:57 **Podpisový záznam:**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		4 369 898,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		1 942 566,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

K 31. 12. 2015 nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informace o nejistých podmínkách a situacích nezobrazených v účetní závěrce s vlivem na finanční situaci účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K datu sestavení účetní závěrky nebyly do katastru zápsány pozemky ve výši 99 946Kč a služebnosti ve výši 2 143 661Kč u kterých byl k rozvahovému dni podán navráh na zápis do katastru.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky

B.

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	1 154 360 350,10	476 883 044,43
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	21 210 371,55	28 463 488,96

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

0,00 ÚSC se netýká

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

0

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)

0

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

0

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

0

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

0

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

0,00 ÚSC se netýká

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.3	021 - majetek pořízený z EU projektů v pořizovacích cenách	1 524 144 000,00
A.II.8	042 - majetek pořizovaný z EU projektů - majetek bude předaný a využívaný příspěvkovou organizací (silnice, sociální služby)	1 346 283 000,00
B.II.1	311 - kupní smlouvy	98 750,00
B.II.1	311 - nájemné PO, smluvní pokuty, Cesnet a nájem	47 650,00
B.II.1	311 - opravné položky k pohledávkám (z toho 11 400 000 za firmou DIS)	17 565 000,00
B.II.31	388 - dohadné účty aktivní k EU transferům	766 938 000,00
B.II.31	388 - dohadné účty aktivní k ostatním transferům	966 835,00
C.I.3	403 - investiční dotace EU projekty	2 655 677 500,00
C.I.3	403 - převody investiční dotace EU projektů na PO	1 042 635 800,00
C.I.3	403 -rozpuštěný transfer	170 369 300,00
C.I.7	408 - chybný předpis prodeje majetku nemocnice Pelhřimov (chybné podklady ve výši 1 253 000,-) zřizovatelského odboru), prodej realizován v roce 2010. 408 - přehodnocením realizace projektu eMeDocS - SW ISAC v roce 2014 v souvislosti s dodatkem ke smlouvě s firmou IVZ, účetní jednotka zaúčtovala pořízení majetku v hodnotě 756 000,-Kč na účet 408 a zároveň příslušnou výši odpisů za minulé roky ve výši 279 000,-Kč.Vyúčtování nákladů ve výši 1 081 473,-Kč NE NMnM za správu areálu Sanatoria Buchtův kopec za rok 2014 bylo doručeno kraji(zřizovatelskému odboru OM)až dne 27.5.2015	1 856 848,00
D.II.1	451 - dlouhodobý zahraniční úvěr od EIB. Uzavřen splátkový kalendář (perioda splácení je půlroční), splatnost úvěru je v roce 2028	563 041 000,00
D.II.1	451 - kontokorent u Sberbank	782 221 000,00
D.III.5	321 - závazky z EU projektů. Výše neuhrazených závazků je dána maximální možnou prodlouženou splatností dle uzavřených smluv o dílo.	1 205 000,00
D.III.9	326 - bezúročná půjčka na předfinancování podílu ze SFDI. Splatnost do 180 dnů nebo po obdržení dotace z ROP. Půjčka byla celá v roce 2012 uhrazena.	
D.III.37	378 - složené kauce (dopravci) na depozitním účtu	949 000,00

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)

D.III.37	378 - neuhrazené smlouvy na výkup pozemků	149 700,00
D.III.37	378 - složené jistoty (na prodej majetku)	1 580 000,00
D.III.36	389 - odhad na základě zálohově poskytnutých transferů z EU projektů	92 959 000,00
D.III.36	389 - odhad na základě zálohově poskytnutých transferů z rozpočtu kraje	65 744 800,00
D.III.36	389 - nevyfakturované dodávky	1 283 000,00

A.2.III

021 - infekční pavilon NE JI, ČOV, komunikace (stavby byly fyzicky a účetně odstraněny a k 31.12.2015 nedošlo k zániku stavby v katastru nemovitostí). Odstranění stavba – Nemocnice Jihlava.Budova infekční oddělení č.p. 3525/13, na par. č. 4374/2 pořizovací cena Kč 12 028 575,- zůstatková cena Kč 6 903 825,-
ČOV pro infekční pavilon, budova bez č. pop. , par. č. 4374/30 pořizovací cena Kč 1 546 000,- zůstatková cena 1 499 914,-
Vozovka dlážděná betonová pořizovací cena Kč 810 393,- zůstatková cena 465 115,-

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.1	501 - PHM	2 021 700,00
A.I.23	542 - EU projekty PRK RRJV (žádost o prominutí)	1 201 800,00
A.I.24	543 - dary, PC vybavení, ROTTO metodické listy	3 328 200,00
A.I.36	549 - pojištění majetku	825 000,00
A.I.36	549 - náhrady členům ZK	939 000,00
A.I.33	556 - opravné položky k pohledávkám	680 500,00
A.III.2	572 - příspěvky na provoz vlastním PO a Fond Vysočiny - grantové programy	1 609 920 000,00
B.I.3	603 - zdaňovaný pronájem zřizovaných PO - nemocnice	12 528 000,00
B.I.17	649 - propadné kauce	4 071 000,00
B.V.6	688 - SFŽP - vodní zákon	11 420 250,00

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
0.00	0	

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K položce	Doplňující informace	Částka
0.00	0	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky

Číslo	Název (Položka)	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**268 928 873,07**
G.II.	**Tvorba fondu**	**756 876 248,68**
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	45 068 270,22
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	704 449 429,46
4.	Ostatní tvorba fondu	7 358 549,00
G.III.	**Čerpání fondu**	**668 737 570,46**
G.IV.	**Konečný stav fondu**	**357 067 551,29**

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	**Stavby**	**5 829 820 926,41**	**2 077 901 003,00**	**3 751 919 923,41**	**3 694 555 786,57**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	12 542 458,00	5 343 299,00	7 199 159,00	8 392 635,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	5 071 401 131,17	1 826 206 291,00	3 245 194 840,17	3 196 739 722,63
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	356 332 538,89	126 712 204,00	229 620 334,89	242 176 571,53
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	173 987 708,47	46 421 658,00	127 566 050,47	105 422 637,59
G.5.	Jiné inženýrské sítě	210 417 263,88	72 886 242,00	137 531 021,88	136 964 270,82
G.6.	Ostatní stavby	5 139 826,00	331 309,00	4 808 517,00	4 859 949,00

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	**Pozemky**	**71 963 448,05**		**71 963 448,05**	**73 975 464,41**
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	2 528 911,32		2 528 911,32	2 208 320,19
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	13 099 695,43		13 099 695,43	13 343 542,10
H.4.	Zastavěná plocha	13 672 246,10		13 672 246,10	13 882 278,94
H.5.	Ostatní pozemky	42 662 595,20		42 662 595,20	44 541 323,18

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
I.	**Náklady z přecenění reálnou hodnotou**		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
J.	**Výnosy z přecenění reálnou hodnotou**		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČ účetní jednotky - věřitele	(sl. 1):	45317054
Název účetní jednotky - věřitele	(sl. 2):	Komerční banka
IČ účetní jednotky - dlužníka	(sl. 3):	00179540
Název účetní jednotky - dlužníka	(sl. 4):	Nemocnice Havlíčkův Brod
Datum poskytnutí garance	(sl. 5):	18.11.2015
Nominální hodnota zajištěné pohledávky	(sl. 6):	15 000 000,00
Datum plnění ručitelem v daném roce	(sl. 7):	09.09.9999
Výše plnění ručitelem v daném roce	(sl. 8):	
Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	(sl. 9):	
Druh dluhového nástroje	(sl.10):	4,00

IČ účetní jednotky - věřitele	(sl. 1):	25672720
Název účetní jednotky - věřitele	(sl. 2):	GE Money bank
IČ účetní jednotky - dlužníka	(sl. 3):	00511951
Název účetní jednotky - dlužníka	(sl. 4):	Nemocnice Pelhřimov
Datum poskytnutí garance	(sl. 5):	14.07.2015
Nominální hodnota zajištěné pohledávky	(sl. 6):	30 000 000,00
Datum plnění ručitelem v daném roce	(sl. 7):	09.09.9999
Výše plnění ručitelem v daném roce	(sl. 8):	
Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	(sl. 9):	
Druh dluhového nástroje	(sl.10):	4,00

IČ účetní jednotky - věřitele	(sl. 1):	45317054
Název účetní jednotky - věřitele	(sl. 2):	Komerční banka
IČ účetní jednotky - dlužníka	(sl. 3):	00842001
Název účetní jednotky - dlužníka	(sl. 4):	Nemocnice Nové Město na Moravě
Datum poskytnutí garance	(sl. 5):	01.07.2015
Nominální hodnota zajištěné pohledávky	(sl. 6):	35 000 000,00
Datum plnění ručitelem v daném roce	(sl. 7):	09.09.9999
Výše plnění ručitelem v daném roce	(sl. 8):	
Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	(sl. 9):	
Druh dluhového nástroje	(sl.10):	4,00

IČ účetní jednotky - věřitele	(sl. 1):	45317054
Název účetní jednotky - věřitele	(sl. 2):	Komerční banka
IČ účetní jednotky - dlužníka	(sl. 3):	00839396
Název účetní jednotky - dlužníka	(sl. 4):	Nemocnice Třebíč

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

Datum poskytnutí garance	(sl. 5):	07.05.2015
Nominální hodnota zajištěné pohledávky	(sl. 6):	30 000 000,00
Datum plnění ručitelem v daném roce	(sl. 7):	09.09.9999
Výše plnění ručitelem v daném roce	(sl. 8):	
Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	(sl. 9):	
Druh dluhového nástroje	(sl.10):	4,00

IČ účetní jednotky - věřitele	(sl. 1):	00001350
Název účetní jednotky - věřitele	(sl. 2):	Československá obchodní banka
IČ účetní jednotky - dlužníka	(sl. 3):	00090638
Název účetní jednotky - dlužníka	(sl. 4):	Nemocnice Jihlava
Datum poskytnutí garance	(sl. 5):	18.12.2015
Nominální hodnota zajištěné pohledávky	(sl. 6):	62 000 000,00
Datum plnění ručitelem v daném roce	(sl. 7):	09.09.9999
Výše plnění ručitelem v daném roce	(sl. 8):	
Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	(sl. 9):	
Druh dluhového nástroje	(sl.10):	4,00

K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	*Poznámka*
1	*IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.*
2	*Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.*
3	*IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.*
4	*Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.*
5	*Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.*
6	*Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.*
7	*Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vznikou ručiteli z realizace garance.*

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

8 *Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.*

9 *Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.*

10 *Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:*
1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita,
4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.
16,18,20,22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17,19,21,23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

** Konec sestavy **

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **70890749**

Název: **Kraj Vysočina**

NS: *70890749* *Krajský úřad Kraje Vysočina*

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	Žižkova 57
obec	Jihlava
PSČ pošta	58733 Jihlava

Místo podnikání

ulice, č.p.	Žižkova 57
obec	Jihlava
PSČ pošta	58733 Jihlava

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70890749
právní forma	Kraj
zřizovatel	Zákon č. 129/2000 Sb. o krajích

Předmět podnikání

hlavní činnost	
vedlejší činnost	
CZ-NACE	751100

Kontaktní údaje

telefon	564602111
fax	
e-mail	posta@kr-vysocina.cz
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

Kraj Vysočina
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
9

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam

Statutární orgán

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 04.03.2016, 08:03:17

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost 1	Běžné období – Hospodářská činnost 2	Minulé období – Hlavní činnost 3	Minulé období – Hospodářská činnost 4
A.	**NÁKLADY CELKEM**		**3 578 902 732,86**		**3 749 090 972,05**	
I.	**Náklady z činnosti**		**1 436 672 410,60**		**1 371 987 088,41**	
1.	Spotřeba materiálu	501	13 268 724,17		12 498 326,79	
2.	Spotřeba energie	502	6 866 354,03		6 570 169,61	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	86 761 193,02		60 638 997,46	
9.	Cestovné	512	5 018 287,05		4 527 422,19	
10.	Náklady na reprezentaci	513	7 579 049,87		8 008 090,14	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	868 282 203,52		853 334 525,02	
13.	Mzdové náklady	521	191 973 452,00		186 813 460,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	64 825 543,00		62 891 330,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	2 798 471,00		2 522 464,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	4 216 954,03		4 117 942,97	
17.	Jiné sociální náklady	528	8 457 761,04		7 498 934,83	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 203 792,00		2 618 673,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	355 842,80			
23.	Jiné pokuty a penále	542	5 287 091,97		36 050 356,25	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	3 238 225,75		478 430,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	3 105 455,56		729 040,00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	79 838 061,55		81 439 004,59	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	15 561 130,10		24 092 373,00	
31.	Prodané pozemky	554	9 320 604,88		583 209,85	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	36 907 992,19		-636 559,31	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	265 422,15		2 005 500,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	17 124 567,80		7 232 216,85	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 416 231,12		7 973 181,17	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období – Hlavní činnost 1	Běžné období – Hospodářská činnost 2	Minulé období – Hlavní činnost 3	Minulé období – Hospodářská činnost 4
II.	**Finanční náklady**		**10 320 899,66**		**10 754 841,71**	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	10 065 205,92		10 376 141,14	
3.	Kurzové ztráty	563	253 953,74		375 160,57	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	1 740,00		3 540,00	
III.	**Náklady na transfery**		**2 020 556 752,60**		**2 334 454 101,93**	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	2 020 556 752,60		2 334 454 101,93	
V.	**Daň z příjmů**		**111 352 670,00**		**31 894 940,00**	
1.	Daň z příjmů	591	111 352 670,00		31 894 940,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	**VÝNOSY CELKEM**		**4 433 276 438,49**		**4 384 000 839,86**	
I.	**Výnosy z činnosti**		**127 800 393,19**		**103 346 799,42**	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	387 121,05		308 412,01	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 552 376,83		7 109 986,04	
3.	Výnosy z pronájmu	603	52 843 550,30		52 942 601,38	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	1 125 385,80		950 883,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	4 461 872,00		5 515 252,50	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	4 655 180,16		5 615 157,87	
10.	Jiné pokuty a penále	642	3 449 963,37		4 977 402,76	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	16 000,00		200,00	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	48 232 100,99		9 372 479,93	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	932 239,44		10 461 160,70	
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	7 144 603,25		6 093 263,23	
II.	**Finanční výnosy**		**3 845 010,47**		**6 968 108,91**	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	3 738 319,41		6 855 259,79	
3.	Kurzové zisky	663	41 967,06		98 465,91	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období Hlavní činnost 1	Běžné období Hospodářská činnost 2	Minulé období Hlavní činnost 3	Minulé období Hospodářská činnost 4
6.	Ostatní finanční výnosy	669	64 724,00		14 383,21	
IV.	**Výnosy z transferů**		**340 714 841,44**		**513 488 458,13**	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	340 714 841,44		513 488 458,13	
V.	**Výnosy ze sdílených daní a poplatků**		**3 960 916 193,39**		**3 760 197 473,40**	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	971 739 433,83		928 226 762,94	
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	1 070 850 619,43		945 060 847,82	
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	1 906 905 889,13		1 866 106 565,64	
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	11 420 251,00		20 803 297,00	
C.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	965 726 375,63		666 804 807,81	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	854 373 705,63		634 909 867,81	

** Konec sestavy **