

Inventarizační zpráva

vpracována na základě čl. 9 bodu 2 Směrnice KÚPK S-4/2017/EK-001-Q Inventarizace majetku a závazků Plzeňského kraje

Čj.: PK-EK/1106/18
 Číslo výtisku: 3

Počet stran: 2

Název účetní jednotky (ÚJ)	Plzeňský kraj
Sídlo	Škroupova 1760/18, 306 13, Plzeň
IČO	70890366
Datum vyhotovení inventarizační zprávy	22.02.2018

Druh inventarizace	řádná	
	periodická	
Předmět inventarizace	majetek a závazky, jiná aktiva a jiná pasiva včetně skutečností účtovaných v knize podrozvahových účtů ÚJ	
Vnitřní předpisy ÚJ upravující provedení inventarizace majetku a závazků	Směrnice KÚPK S-4/2017/EK-001-Q Inventarizace majetku a závazků Plzeňského kraje Pokyn ředitele KÚPK I-2/2017/EK-001-Q - Plán inventur ÚJ k 31. 12. 2017 Pokyn ředitele KÚPK I-1/2017/EK-001-Q - k provedení inventarizace majetku a závazků Plzeňského kraje za rok 2017	
Okamžik, ke kterému byla provedena inventarizace:	31.12.2017	
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka:	31.12.2017	
Okamžik zahájení inventarizace:	02.01.2018	
Okamžik ukončení inventarizace:	22.02.2018	
Způsob provedení inventur:	fyzická inventura	<i>(dlouhodobý hmotný majetek s výjimkou věcných břemen, pozemků a vybraných staveb, a dále peníze v pokladnách a ceniny)</i>
	dokladová inventura	<i>(ostatní dlouhodobý hmotný majetek tj. věcná břemena, pozemky, vybrané stavby, dlouhodobý nehmotný majetek, a dále pohledávky, závazky, ostatní aktiva a pasiva s výjimkou vybraných účtů jiných pasiv, a dále majetek vedený v knize podrozvahových účtů ÚJ)</i>
	zjednodušená inventura	<i>(vybrané účty jiných pasiv, tj. SÚ 401 - Jmění ÚJ, SÚ 406 - Oceňovací rozdíly při změně metody a SÚ 408 - Opravy předcházejících účetních období)</i>

Složení hlavní inventarizační komise:	
Hlavní inventarizační komise	předseda: Ing. Karel Hladký tajemník: Ing. Marín Zaoral člen: Ing. Jan Nový člen: Ing. Eliška Pečenková člen: JUDr. Michal Bouřa

Seznam inventurních soupisů účetní jednotky je uveden v příloze č. 1 této zprávy
Vyhodnocení Inventarizační zprávy za rok 2017 je uvedeno v příloze č. 2 této zprávy.
Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., v platném znění, a vnitřních předpisů ÚJ k provedení inventarizace majetku a závazků
Naplnění plánu inventur: plán inventur pro rok 2017 byl v plném rozsahu naplněn.
Informace o provedené instruktáži členů inventarizačních komisí: instruktáž k inventarizaci byla provedena dne 13. 12. 2017 (termín řádné instruktáže). Členové, kteří se z pracovních důvodů nemohli řádného termínu instruktáže zúčastnit, byli proškoleni v náhradním termínu dne 3. 1. 2018. Všichni předsedové a členové jednotlivých DIK byli řádně proškoleni a seznámeni s vnitřními inventarizačními předpisy účetní jednotky.
Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech
Zjištěné Inventarizační rozdíly: nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
Návrh HIK na řešení a vypořádání inventarizačních rozdíků:

Ostatní zjištění a komentáře

V souladu s přechodnými ustanoveními novelizované vyhlášky č. 270/2009 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, provedla ÚJ v rámci periodické inventarizace k 31.12.2017 u vybraných účtů jiných pasiv zjednodušenou inventuru, jejímž předmětem bylo posouzení rozdílů mezi počátečním stavem a stavem k rozvahovému dni, tedy prokázání přírůstků a úbytků stavu u těchto vybraných účtů za účetní období roku 2017.

Inventarizační zpráva ÚJ byla projednána členy hlavní inventarizační komise dne 23. 2. 2018.

Seznam příloh Inventurního soupisu:

Příloha č. 1 Seznam Inventurních soupisů
 Příloha č. 2 Vyhodnocení Inventarizační zprávy za rok 2017

Podpisové záznamy členů HIK:

Předseda:	Ing. Karel Hladký	
	Jméno a Příjmení	podpis
Tajemník:	Ing. Martin Zaoral	
	Jméno a Příjmení	podpis
Člen:	Ing. Jan Nový	
	Jméno a Příjmení	podpis
Člen:	Ing. Eliška Pečenková	
	Jméno a Příjmení	podpis
Člen:	JUDr. Michal Boufa	
	Jméno a Příjmení	podpis

Obdržel:

výtisk č. 1	ředitel KÚ
výtisk č. 2	HIK
výtisk č. 3	OEK

Seznam inventurních soupisů v členění dle inventarizačních položek

Číslo	Název	Číslo	Název
013-010	DNM - software	073-010	Oprávky DNM - SW
013-023	DNM - software (CameINET, ost.projekty OIT)	073-023	Oprávky DNM - SW (CameINET, ost.projekty OIT)
013-024	DNM - software (Strojky do autobusů ODSH)	073-024	Oprávky DNM - SW (Strojky do autobusů ODSH)
014-024	Ocenitelná práva OIT (Strojky do autobusů ODSH)	074-024	Oprávky OP (Strojky do autobusů ODSH)
018-020	DDNM - software - nákup	078-020	Oprávky DDNM - SW
018-110	DDNM - OKP	078-110	Oprávky DDNM - OKP
018-160	DDNM - OKŘ	078-160	Oprávky DDNM - OKŘ
019-010	DNM - studie VVŽU	079-010	Oprávky DNM-studie VVŽU
019-020	DNM - studie ostatní odbory KÚ	079-020	Oprávky DNM- studie ostatní odbory KÚ
019-023	DNM - studie (CameINET, ost.projekty OIT)	079-023	Oprávky DNM - studie (CameINET, ost.projekty)
019-030	DNM - studie, plány IT	079-030	Oprávky DNM-studie IT
021-110	DHM-bytové domy KÚPK	081-110	Oprávky DHM - bytové domy KÚPK
021-122	DHM bytové domy Školní statek Činov	081-122	Oprávky DHM - bytové domy ŠS Činov
021-134	DHM-bytové domy-Stodská nemocnice	081-134	Oprávky DHM - bytové domy Stodská nemocnice
021-135	DHM-byt.domy-Rokycanská nemocnice	081-135	Oprávky DHM - bytové domy Rokycanská nemocnice
021-136	DHM-byt.domy-Klatovská nemocnice	081-136	Oprávky DHM - bytové domy Klatovská nemocnice
021-231	DHM-bud.služeb-NNPLDN Horažďovice	081-231	Oprávky DHM - budova služeb NNP Horažďovice
021-232	DHM-bud.služeb-NNP Planá sv.Anna	081-232	Oprávky DHM - budova služeb NNP Planá sv.Anna
021-233	DHM-bud.služeb Domažlická nemocnice	081-233	Oprávky DHM - budovy služeb Domažlická nemocnice
021-234	DHM-bud.služeb Stodská nemocnice	081-234	Oprávky DHM - budovy služeb Stodská nemocnice
021-235	DHM-bud.služeb Rokycanská nemocnice	081-235	Oprávky DHM - budovy služeb Rokycanská nemocnice
021-236	DHM-bud.služeb Klatovská nemocnice	081-236	Oprávky DHM - budovy služeb Klatovská nemocnice
021-309	DHM-jiné nebyt.domy-věcná břemena	081-309	Oprávky DHM - jiné nebytové domy - VB
021-310	DHM-nebyt.budovy KÚPK	081-310	Oprávky DHM - nebytové domy KÚPK
021-336	DHM-nebyt.budovy Klatovská nemocnice	081-336	Oprávky DHM - nebytové domy Klatovská nemocnice
021-411	DHM-komunikace, venk. úpr. Škroupova	081-411	Oprávky DHM - komunikace, venk. úpravy Škroupova
021-431	DHM-komunikace NNPLDN Horažďovice	081-431	Oprávky DHM - komunikace NNP Horažďovice
021-433	DHM-komunikace Domažlická nemocnice	081-433	Oprávky DHM - komunikace Domažlická nemocnice
021-434	DHM-komunikace Stodská nemocnice	081-434	Oprávky DHM - komunikace Stodská nemocnice
021-436	DHM-komunikace Klatovská nemocnice	081-436	Oprávky DHM - komunikace Klatovská nemocnice
021-511	DHM-inž.sit venk. úpravy Škroupova+ostatní	081-511	Oprávky DHM - inž.sítě, venk. úpravy Škroupova
021-513	DHM-inž.sítě - HZS Plzeň-Košutka	081-513	Oprávky DHM - inž.sítě - HZS Plzeň-Košutka
021-536	DHM-inž.sítě Klatovská nemocnice	081-536	Oprávky DHM - inž.sítě Klatovská nemocnice
021-609	DHM-ost.stavby-věcná břemena	081-609	Oprávky stavby-věcná břemena
021-610	DHM-ost.stavby - budovy KÚPK	081-610	Oprávky DHM - ostatní stavby - budova KÚPK
021-611	DHM-ost.stavby - venkovní úpravy KÚPK	081-611	Oprávky DHM - venkovní úpravy - budova KÚPK
021-612	DHM-ost.stavby Bor u Tachova	081-612	Oprávky DHM - ostatní stavby - Bor u Tachova
021-620	DHM-ost.stavby-školství	081-620	Oprávky DHM - ostatní stavby - školství

Seznam inventurních soupisů v členění dle inventarizačních položek

Číslo	Název	Číslo	Název
021-622	DHM-ost.stavby Školní statek Činov	081-622	Oprávky DHM - ostatní stavby - ŠS Činov
021-631	DHM-ost.stavby NNPLDN Horažďovice	081-631	Oprávky DHM - ostatní stavby - NNP Horažďovice
021-632	DHM-ost.stavby NNP sv.Anna Planá	081-632	Oprávky DHM - ostatní stavby - NNP Planá sv.Anna
021-633	DHM-ost.stavby Domažlická nemocnice	081-633	Oprávky DHM - ostatní stavby-Domažlická nemocnice
021-634	DHM-ost.stavby Stodská nemocnice	081-634	Oprávky DHM - ostatní stavby-Stodská nemocnice
021-635	DHM-ost.stavby Rokycanská nemocnice	081-635	Oprávky DHM - ostatní stavby-Rokycanská nemocnice
021-636	DHM-ost.stavby Klatovská nemocnice	081-636	Oprávky DHM - ostatní stavby-Klatovská nemocnice
021-637	DHM-ost.stavby- FN výsl. místnost	081-637	Oprávky DHM - ostatní stavby,výslech,místnost FN
021-651	DHM-ost.stavby-život.prostředí	081-651	Oprávky DHM - ostatní stavby-životní prostředí
021-661	DHM-ost.stavby-kultura	081-661	Oprávky DHM - ostatní stavby-kultura
021-699	DHM-ostatní-svěřený majetek (ostatní stavby)	081-699	Oprávky DHM - svěřený majetek
022-010	DHM - inventář VVŽU - nákup	082-010	Oprávky DHM-inventář VVŽU
022-020	DHM - inventář IT - nákup	082-020	Oprávky DHM- inventář OIT
022-023	DHM - inventář IT - CamelNET, ost.projekty	082-023	Oprávky DHM - inventář IT (CamelNET,ost.projekty)
022-024	DHM - inventář IT - Strojeky do autobusů ODSH	082-024	Oprávky DHM-inventář IT (Strojky do autobusů ODSH)
022-025	DHM - inventář IT - Zobrazení ODSH	082-025	Oprávky DHM-inventář IT (Zobrazovací zařiz. ODSH)
022-026	DHM - inventář IT - Hladinoměry, srážkoměry OŽP	082-026	Oprávky DHM-inv.IT (Hladinoměry,srážkoměry OŽP)
022-030	DHM - dopravní prostředky VVŽU	082-030	Oprávky DHM-dopravní prostředky VVŽU
028-010	DDHM - inventář VVŽU	088-010	Oprávky DDHM-inventář VVŽU
028-020	DDHM - inventář IT - nákup	088-020	Oprávky DDHM-inventář IT
028-023	DDHM - inventář IT - CamelNET, ost.projekty	088-023	Oprávky DDHM-inventář IT (CamleNET,ost.projekty)
028-024	DDHM - inventář IT - Strojeky do autobusů ODSH	088-024	Oprávky DDHM-inventář IT(Strojky do autobusů ODSH)
028-040	DDHM - inventář IT - Zastupitelé výpůjčky	088-040	Oprávky DDHM-inventář IT (Zastupitelé výpůjčky)
028-100	DDHM - OŽP	088-100	Oprávky DDHM-inventář OŽP
028-110	DDHM - OKP	088-110	Oprávky DDHM-OKP
028-120	DDHM - OFPEU	088-120	Oprávky DDHM-OFPEU
028-140	DDHM - OKHE	088-140	Oprávky DDHM-OKHE
028-160	DDHM - OKŘ	088-160	Oprávky DDHM-OKŘ
028-210	DDHM - OSV	088-210	Oprávky DDHM-OSV
028-220	DDHM - OŠMS	088-220	Oprávky DDHM-OŠMS
028-298	DDHM - VB ke stavbám PK	088-298	Oprávky DDHM - VB ke stavbám PK
028-299	DDHM - VB ke stavbám svěřený majetek	088-299	Oprávky DDHM - VB ke stavbám svěř.maj.
028-399	DDHM - VB k pozemkům svěř.majetek	088-399	Oprávky DDHM - VB k pozemkům svěř.maj.
029-299	DHM - VB ke stavbám svěřený majetek	089-299	Oprávky DHM - VB ke stavbám svěřený majetek

Seznam inventurních soupisů v členění dle inventarizačních položek

Číslo	Název	Číslo	Název
031-310	zahrady,pastviny-KÚPK	032-010	Umělecká díla - odbor VVŽU
031-322	Zahrady,pastviny - Školní statek Činov	041-900	Software
031-410	Zast.plocha - KÚPK	042-051	Západočeská galerie Pízeň - novostavba
031-419	Zast.plocha - KÚ PK + věcná břemena	042-920	Nebytové budovy
031-420	Zast.plocha - školství	042-930	Ostatní stavby
031-422	Zast.plocha - Školní statek Činov	042-990	Pořízení DHM (technické zhodnocení)
031-429	Zast.plocha - školství + VB	042-999	Svěřený majetek (jen pozemky)
031-431	Zast.plocha - NNP LDN Horažďovice	052-010	Poskytnuté zálohy na DHM
031-432	Zast.plocha - NNP Planá sv. Anna	061-010	DFM-NNP LDN Horažďovice-nep.vklad
031-433	Zast.plocha - Domažlická nemocnice	061-012	DFM-NNP LDN Horažďovice-peň.vklad
031-434	Zast.plocha - Stodská nemocnice	061-020	DFM-NNP Planá-Sv. Anna-nep.vklad
031-435	Zast.plocha - Rokycanská nemocnice	061-022	DFM-NNP Planá-Sv. Anna-peň.vklad
031-436	Zast.plocha - Klatovská nemocnice	061-030	DFM-Domažlická nemocnice-nep.vklad
031-439	Zast.plocha - nemocnice + věc.břemena	061-032	DFM-Domažlická nemocnice-peň.vklad
031-510	Ostatní pozemky - KÚPK	061-040	DFM-Stodská nemocnice-nep.vklad
031-520	Ostatní pozemky - školství	061-042	DFM-Stodská nemocnice-peň.vklad
031-522	Ostatní pozemky - Školní statek Činov	061-050	DFM-Rokycanská nemocnice-nep.vklad
031-531	Ostatní pozemky-NNP Horažďovice	061-052	DFM-Rokycanská nemocnice-peň.vklad
031-532	Ostatní pozemky-NNP Planá sv. Anna	061-060	DFM-Klatovská nemocnice-nep.vklad
031-533	Ostatní pozemky-Domažlická nemocnice	061-062	DFM-Klatovská nemocnice-peň.vklad
031-534	Ostatní pozemky-Stodská nemocnice	061-072	DFM-ŠS Klatovy-peň.vklad do ZK
031-535	Ostatní pozemky-Rokycanská nemocnice	061-073	DFM-ŠS Horšovský Týn-peň.vklad do ZK
031-536	Ostatní pozemky-Klatovská nemocnice	061-075	DFM-ŠS Klatovy-nep.vklad do ZK
031-539	Ostatní pozemky-nemocnice+véc.břemena	061-076	DFM-ŠS Horšovský Týn- nep.vklad do ZK
031-549	Ostatní pozemky - nesvěřené + VB	061-077	DFM-Nemocnice PK, a.s.-peň.vklad
031-998	Pozemky-svěřené majetek+VB	061-078	DFM-POVED s.r.o.-peň.vklad do ZK
031-999	Pozemky-svěřené majetek		

Seznam inventurních soupisů v členění dle inventarizačních položek

Číslo	Název	Číslo	Název
171-000	Opravné položky k majetkovým účastem v osobách s rozhodujícím vlivem	245-010	Depozitní účet (RB)
192-000	Opravné položky k pohled.z hl.činnosti (315-000)	245-011	Depozitní účet - kauce ODSH (KB)
194-000	Opravné položky k odběratelům (311-00x)	263-010	Ceniny - stravenky
231-001	ZBÚ - centrální depozitář	263-030	Ceniny - kolký (odbor IM)
231-010	ZBU	311-001	Odběratelé - Agendio
231-011	ZBU- Podpora sociálních služeb v PK 2016-2019	314-000	Zálohy - CCS na odběr PHM
231-012	ZBU - OSV-vyřádání poskytovatelů soc.služeb	314-010	Zálohy poskytnuté dodavatelům
231-015	ZBU - Plán odpadového hospodářství (OŽP)	314-014	Zálohy na energie - Nerudova 25
231-023	ZBU - Zlepšování kvality ovzduší v PK (kotlíky I)	314-031	Zálohy - voda - Purkyňova 28
231-025	ZBU - Zlepšování kvality ovzduší v PK (kotlíky II)	314-033	Zálohy - voda - Petáčkova 5
231-026	Běžný účet - Sberbank	314-034	Zálohy - služby k nájmu Infocentrum
231-029	ZBU-SÚS PK - prodej světeného majetku	314-070	Zálohy - energie - projekt ODSH
231-030	ČSOB - Financování škol	314-200	Zálohy - OZDR (zdravotní pohotovost)
231-032	ZBU - OP Výzkum, vývoj a vzdělání (OŠMS)	314-300	Zálohy - OZDR (vyr.platby nemocnicím-SOHZ)
231-036	ZBU - Zlepšení stavu EVL Bonětice a Kakejcov	315-000	Jiné pohledávky z vlastní činnosti
231-046	ZBU - OŠMS - OPVK nesrovnalosti	316-401	Poskytnuté NFV krátkodobé - SOŠ a SOU Hor. Týn-Inv.
231-047	ZBU - SMART - chytrý akcelerator PK	316-402	Poskytnuté NFV krátkodobé - SŠ Bor-Inv.
231-050	ZBÚ - mylné platby ZDO	321-010	Dodavatelé
231-061	Účet EUR (OFPEU)	324-001	Přijaté zálohy - ArberLand REGIO GmbH
231-062	Účet EUR	324-010	Přijaté zálohy-sluzby Brusel
231-072	ZBU - ODSH	331-010	Zaměstnanci - nevyplacená čistá mzda
231-099	ČSOB - Financování škol (úroky)	331-030	Zaměstnanci - srážky - spoření
231-110	ČNB - Transfery	333-010	Závazky vůči zaměstnancům - cestovné
231-200	PŘÍJMOVÝ ÚČET	333-021	Závazky vůči zaměstnancům - proplacení za výpis
231-300	VÝDAJOVÝ ÚČET	333-030	Závazky vůči zaměstnancům - stravenky
231-330	ČNB - Dotace na přímé N ve školství	333-040	Závazky vůči zaměstnancům - stravenky
231-900	ČSOB - Pomocný úvěrový účet	335-014	Pohledávky za zaměstnanci-stravenky
231-902	ČSOB - Spořicí účet pro podnikatele	336-000	Sociální pojištění - zaměstnanci
236-010	Fond zaměstnavatele (RB)	336-001	Sociální pojištění - organizace
236-020	Fond dopravy (RB)	337-000	Zdravotní pojištění - zaměstnanci
236-090	Rezervní fond (RB)	337-001	Zdravotní pojištění - organizace
236-091	Rezervní fond (UCB)	342-010	Daň ze mzdy - zálohová
236-092	Fond životního prostředí-popl.dle vodního zák. (ČS)	342-020	Daň ze mzdy - srážková
236-093	Fond životního prostředí-popl.dle zák.o ochraně ovzduší (RB)	343-099	DPH - vyrovnání
236-096	Fond životního prostředí-zákonná rezerva (RB)	343-120	DPH - 21 Přijaté
236-190	Rezervní fond (PPF)	343-130	DPH - 15 Přijaté
236-191	Rezervní fond (KB)		

Seznam inventurních soupisů v členění dle inventarizačních položek

Číslo	Název	Číslo	Název
344-080	Pohledávky mimo VVI - vratky poskyt. zdr.služeb v PK (UZ 35020)	373-152	Zálohy - dotace Obn 2016 (INV)
344-200	Pohledávky mimo VVI - vratky transf.nezisk.org.	373-153	Zálohy - dotace Požární ochrana2017(INV)
345-023	Závazky mimo VVI - Zlepšování ovzduší (kotlíky I)	373-160	Zálohy - dotace PŠOV 2017 (obnova venkova) (INV)
346-000	Pohledávky VÚVI - VSS (ostatní)	373-301	Zálohy - dotace - ZDO autobusy (NEIN)
347-010	Závazky k vybr.ústř.vládním institucím (NEINV)	373-302	Zálohy - dotace České dráhy (NEIN)
348-100	Pohledávky VMVI-příspěvky obcí na dopr.obslužnost	373-305	Zálohy - dotace Karlov. kraji-chirurg.pohot.(NEIN)
348-200	Pohledávky VMVI- vratky transfer PO KÚPK	373-306	Zálohy - dotace na mzd.nákl.-dopravci (NEIN)
348-300	Pohledávky VMVI - odvody fin.prostředků PO	373-307	Zálohy - dotace GW Train Regio a.s. (NEIN)
373-011	Zálohy - dotace reg. knihoven (NEIN)	374-000	Přijaté zálohy - dotace ostatní (NEIN)
373-017	Zálohy - dotace Regionální radě JZ (NEIN)	374-010	Přijaté zálohy- MZ UZ 35020 (NEIN)
373-020	Zálohy - Podpora kultury v PK 2017	374-012	Přijaté zálohy -13016 - MPSV (NEIN)
373-022	Zálohy - dotace PŠOV 2016 (obnova venkova) (NEIN)	374-015	Přijaté zálohy - UZ 14018 Prev. krim. NEINV
373-025	Záloha - dotace Ekologické projekty 2015 (INV)	374-016	Přijaté zálohy - UZ04001-Romský koordinátor (NEIN)
373-029	Zálohy - Zálohy - dotace Havarijní stavy 2017 (INV)	374-020	Přijaté zálohy -13015 - MPSV (NEIN)
373-030	Zálohy - dotace Individ. dotace (NEIN)	374-030	Přijaté zálohy - dotace - ŠKOLY (NEIN)
373-031	Zálohy - dotace Havarijní stavy 2015 (NEIN)	374-100	Krátkodobé přij.zálohy na transfery OSV (NEIN)
373-032	Zálohy - MIKROGRANTY 17 - kultura (NEIN)	375-009	Zpr.krát.transf.MF - UZ 98335 Kalmetizace
373-033	Zálohy - dotace Pečovatelské služby (NEIN)	375-012	Zpr.krát.transf.MPSV-UZ 13307
373-036	Zálohy - dotace Protipovodňová opatř. 2017 (INV)	375-030	Zpr.krát.transf.MŠMT - 231-330
373-037	Zálohy - dotace Havarijní stavy 2017 (NEIN)	378-020	Ostatní závazky - mylné platby účtu FD
373-038	Zálohy - dotace Kamerové systémy (INV)	378-200	Ostatní závazky - ostatní platby (PÚ)
373-041	Zálohy - účelová dotace PŠOV (INV)	378-201	Ostatní závazky - vratky sociálních dávek
373-043	Zálohy - dotace Podpora mikroregionů 2016, 2017 (NEIN)	378-245	Ostatní závazky - složené zahraniční kauce
373-046	Zálohy - dotace Havarijní stavy 2016 (NEIN)	378-300	Ostatní závazky - ostatní platby VÚ, Brusel
373-048	Záloha - OP potravinové a materiální pomoci (NEIN)	378-301	Ostatní závazky - výkupy pozemků, nemovitostí
373-050	Zálohy - Bleskové povodně 2016 (NEIN)	378-311	Ostatní závazky - penzijní připojištění
373-051	Zálohy - Podpora prevent.aktivit 2016 (NEINV)	378-322	Ostatní závazky - exekuce
373-056	Zálohy - dotace Cyklobusové linky (NEIN)	378-416	Ostatní závazky - složené jistiny (Depoz.účet)
373-058	Zálohy - dotace OKŘ-(opr.vál.hroby (NEIN)	381-000	Náklady příštích období (dodavatelé)
373-059	Zálohy - dotace Podpora TV a sportu 2017 (NEIN)	381-100	Náklady příštích období - ostatní
373-060	Zálohy - dotace PŠOV 2017 (obnova venkova) (NEIN)	381-300	Náklady příštích období - Frankotyp
373-111	Zálohy - Podpora soc.služeb v PK 2016-2019 (NEIN)	381-301	Náklady příštích období - pronájem
373-113	Zálohy - dotace Vodohospodářské akce (INV) 2015	383-000	Výdaje příštích období (ostatní)
373-119	Zálohy - dotace Hasiči 2017 (NEIN)	384-000	Výnosy příštích období
373-122	Zálohy - dotace PŠOV 2016 (obnova venkova) (INV)	388-012	Dohadný účet aktivní - provozní operace (ostatní)
373-131	Zálohy - dotace Bezpečný kraj (INV) 2015	388-022	Dohadný účet - dotace Operační program Zaměstnanost
373-142	Zálohy - dotace PŠOV 2015 (NEIN)	388-025	Dohadný účet - dotace Zlepšování ovzduší v PK (Kotlíky II)
373-146	Zálohy - dotace Havarijní stavy (INV)	388-032	Dohadný účet - výnosy z dotace OP VVV (MŠMT)

Seznam inventurních soupisů v členění dle inventarizačních položek

Číslo	Název	Číslo	Název
388-047	Dohadný účet - dotace OP VVV Smart akcelerátor	419-039	FOND ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ
388-048	Dohad.účet - dotace OP potrav. a materiální pomoci	419-110	Fond zaměstnavatele-stav
389-000	DÚP ZBÚ	419-111	Fond zaměstnavatele-tvorba
389-010	DÚP - ostatní dodavatelské služby	419-112	Fond zaměstnavatele-čerpání
389-014	DÚP Nerudova 25 - energie	419-199	FOND ZAMĚSTNAVATELE
389-031	DÚP Purkyňova 28 - voda	419-210	Rezervní fond-stav
389-033	DÚP Petáková 5 - voda	419-213	Rezervní fond - tvorba (převody prostředků)
389-034	DÚP Infocentrum PK - služby k nájmu	419-214	Rezervní fond - úroky
389-048	Dohad.účet - dotace OP potrav. a materiální pomoci	419-215	Rezervní fond - čerpání
389-070	DÚP projekt doprava - el. energie	419-219	FOND REZERVNÍ
389-090	DÚP-ZVS-ZDO - prokázaná ztráta r. 2016-	432-000	Nerozdělený zisk/ztráta předcházejících úč.období
389-091	DÚP-ZVS-ZDO - prokázaná ztráta r. 2017	462-090	Poskytnuté NFV dlouhodobé -SÚS PK
389-096	DÚP-zál. na mzdové nákl.-dopravci	462-300	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SŠ Horažďovice
389-097	DÚP-ZVS-ZDO - GW TRAIN REGIO	462-301	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SOU stavební Plzeň
389-300	DÚP-OZDR -zálohové platby nemocnicím (314-300)	462-302	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SOŠ a SOU Sušice
401-000	Jmění ÚJ minulých let	462-303	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Muz.a galerie sev.Plz.
401-020	Jmění ÚJ - Fond Dopravy	462-304	Poskytnuté NFV dlouhodobé - CSS Stod
401-090	Jmění ÚJ - Rezervní fond RB	462-305	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Gym.J.Š.Baara, Domažlice
401-092	Jmění ÚJ - Klatovská nemocnice	462-306	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Gymnázium Tachov
401-094	Jmění ÚJ - Fond životního prostředí	462-307	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Gymnázium Klatovy
401-300	Jmění ÚJ - investiční příspěvky PO	462-308	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SPŠ Klatovy
401-419	Jmění ÚJ - Rezervní fond	462-309	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SŠ Kralovice
401-900	Jmění ÚJ-ENO odpisy + svěření	462-310	Poskytnuté NFV dlouhodobé - KCV a Jaz. škola Plzeň
401-910	Jmění ÚJ-ENO bezúplatné nabytí nemovitého majetku	462-312	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SOŠ a SOU Sušice
401-911	Jmění ÚJ-ENO bezúplatné nabytí movitého majetku	462-313	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SOU elektrotech.Plzeň
401-917	Jmění ÚJ - Fond zaměstnavatele	462-314	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Obchodní akademie Plzeň
401-918	Jmění ÚJ - Fond sdružených prostředků	462-315	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SPŠSE a SOŠ pr.Švejcara
401-931	Jmění ÚJ - hospodářský výsledek 2001-2010	462-316	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SPŠ stavební Plzeň
403-900	Dotace na pořízení DM - odpisy	462-317	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SŠ informatiky a fin.služeb
406-000	Oceňovací rozdíly při změně metody	462-318	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Gymnázium Blovice
408-000	Opravy předcházejících účetních období	462-319	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Gymnázium a SOŠ Rokycany
419-020	Fond dopravy-stav	462-320	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SŠ obchodu, už. umění a designu
419-021	Fond dopravy-tvorba	462-321	Poskytnuté NFV dlouhodobé - ISŠ živnostenská Plzeň
419-022	Fond dopravy-čerpání	462-322	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SOU stavební
419-029	FOND DOPRAVY	462-323	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SŠ Rokycany
419-030	Fond životního prostředí-stav	462-324	Poskytnuté NFV dlouhodobé -SOŠ a SOU Horšovský Tý n
419-031	Fond životního prostředí-tvorba	462-325	Poskytnuté NFV dlouhodobé - SVK PK
419-032	Fond životního prostředí-čerpání	462-326	Poskytnuté NFV dlouhodobé - Zpč. muzeum v Plzni

Seznam inventurních soupisů v členění dle inventarizačních položek

Číslo	Název	Číslo	Název
465-300	Dlouhodobé poskytnuté zálohy - ostatní	909-229	ODHM OKP
471-011	DPZ na transfery- HS a NPO PK 2017(NINV)	909-231	Pozemky OKP
471-012	DPZ na transfery- HS a NPO PK (NINV)	909-232	Kulturní předměty OKP
471-013	DPZ na transfery - vodovod.akce 2014 (INV)	909-310	DNM OSV
471-022	DPZ na transfery - PISOV 2016 (NEIN)	909-321	Stavby OSV
471-026	DPZ na transfery - DPVI 2016 (INV)	909-322	SMV OSV
471-029	DPZ na transfery - MIS Třemošná, Staňkov (INV)	909-329	ODHM OSV
471-036	DPZ na transfery - Protipov. opatř 2017 (INV)	909-331	Pozemky OSV
471-038	DPZ na transfery-Bezpeč. kr a prev.krim.2017 (NINV)	909-332	Kulturní předměty OSV
471-039	DPZ na transfery - Bezpeč. kr a prev.krim.2017 (INV)	909-336	DHM určený k prodeji OSV
471-040	DPZ na transfery - Bezpeč. kr a prev.krim.2016 (INV)	909-410	DNM OZDR
471-041	DPZ na transfery - Metropolitní síť (INV)	909-421	Stavby OZDR
471-042	DPZ na transfery - územní plány (INV)	909-422	SMV OZDR
471-060	DPZ na transfery - PISOV 2017 (NEIN)	909-431	Pozemky OZDR
471-111	DPZ na transfery - HS a NPO PK 2017 (INV)	909-510	DNM OŠMS
471-112	DPZ na transfery - HS a NPO PK (INV)	909-519	ODNM OŠMS
471-113	DPZ na transfery - vodovod.akce (NEIN)	909-521	Stavby OŠMS
471-114	DPZ na transfery - vodovod.akce 2017(NEIN)	909-522	SMV OŠMS
471-115	DPZ na transfery - Cyklo 2016 (INV)	909-529	ODHM OŠMS
471-116	DPZ na transfery - Cyklo 2017 (INV)	909-531	Pozemky OŠMS
471-118	DPZ na transfery - JSDHO poř. nov. automobilu INV	909-532	Kulturní předměty OŠMS
471-122	DPZ na transfery - PISOV 2016 (INV)	909-610	DNM - Centrální nákup
471-141	DPZ na transfery - Metropolitní síť (INV) 2017	909-622	SMV - Centrální nákup
471-160	DPZ na transfery - PISOV 2017 (INV)	909-629	ODHM - Centrální nákup
472-012	Záloha na transfery - OP Zaměstnanost	915-200	Ostatní krát.podm.pohledávky z transferů OŠMS
472-025	Zálohy na transfery 231-025 Koflíky II (EU-NEIN)	947-010	Pokuty v odvolání - ODSH
472-032	Zálohy na transfery 231-032 OP VVV (EU-NEIN)	955-010	TP-Zajištění fungování Reg.stálé konference PK
472-047	Zálohy na transfery 231-047 OP VVV (EU-NEIN)	955-011	Pohledávky - Podpora soc.služeb v PK 2016-2019
909-110	DNM ODSH	955-012	Operační program Zaměstnanost (OPZ) 2017-2019
909-121	Stavby ODSH	955-025	Zlepšování ovzduší v PK (kořalková dotace II)
909-122	SMV ODSH	955-032	OP Výzkum,vývoj a vzdělávání (OP VVV)
909-131	Pozemky ODSH	955-047	OP Výzkum,vývoj,vzdělávání - SMART akcelerátor
909-136	DHM určený k prodeji ODSH	955-061	Program přeshraniční spolupráce ČR-Bavorsko
909-210	DNM OKP	956-011	Závazky - Podpora soc.služeb v PK 2016-2019
909-219	ODNM OKP	966-100	Dlouhod.podm.záv.-sml.o výp.-nemovitý majetek
909-221	Stavby OKP	966-200	Dlouhod.podm.záv.-sml.o výp.-nemovitý majetek
909-222	SMV OKP	978-010	Krátkodobé podmíněné závazky
		991-000	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva

Vyhodnocení Inventarizační zprávy za rok 2017

Počet stran: 1

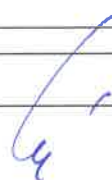
Vyjádření oddělení účetnictví OEK							
Vyúčtování inventarizačních rozdílů: inventarizační rozdíly nebyly zjištěny							
Datum	Účetní operace				Číslo dokladu	Zaúčtoval	Podpis
	MD	DAL				<i>(jméno a příjmení)</i>	

Vyjádření ředitele KÚPK	
<i>vypracované na základě čl. 9 bodu 1 písm. e) Směrnice KÚPK S-4/2017/EK-001-Q Inventarizace majetku a závazků Plzeňského kraje</i>	
Inventarizační zpráva předložena dne:	23.02.2018
Vyjádření k Inventarizační zprávě:	
K provedení inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Plzeňský kraj za rok 2017 a ke znění inventarizační zprávy HIK nemám připomínky.	
V Plzni dne:	23.02.2018
Podpisový záznam ředitele KÚPK:	Mgr. Jiří Leščínský <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> Jméno a Příjmení
	podpis

Vyhodnocení Inventarizační zprávy za rok 2017

Počet stran: 1

Vyjádření oddělení účetnictví OEK							
Vyúčtování inventarizačních rozdílů: inventarizační rozdíly nebyly zjištěny							
Datum	Účetní operace				Číslo dokladu	Zaúčtoval	Podpis
	MD	DAL				<i>(jméno a příjmení)</i>	

Vyjádření ředitele KÚPK	
<i>vypracované na základě čl. 9 bodu 1 písm. e) Směrnice KÚPK S-4/2017/EK-001-Q Inventarizace majetku a závazků Plzeňského kraje</i>	
Inventarizační zpráva předložena dne:	23.02.2018
Vyjádření k Inventarizační zprávě:	
<p>K provedení inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Plzeňský kraj za rok 2017 a ke znění inventarizační zprávy HIK nemám připomínky.</p>	
V Plzni dne:	23.02.2018
Podpisový záznam ředitele KÚPK:	<p>Mgr. Jiří Leščinský</p> <hr style="width: 100%;"/> <p style="text-align: center;">Jméno a Příjmení</p>
	<div style="text-align: center;">  podpis </div>