



# PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: **09 / 2016**

IČO: **70891320**

Název: **Zlínský kraj**

Sestavená ke dni 30. září 2016

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>tř. T. Bati 21/21</b>	ulice, č.p.	<b>tř. T. Bati 21/21</b>
obec	<b>Zlín</b>	obec	<b>Zlín</b>
PSČ pošta	<b>76190 Zlín</b>	PSČ pošta	<b>76190 Zlín</b>

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>70891320</b>	hlavní činnost	<b>všeobecné činnosti veřejné správy</b>
právní forma	<b>kraj</b>	vedlejší činnost	<b>výroba, obchod a služby</b>
zřizovatel	<b>ústavní zákon č. 347/1997 Sb.</b>		<b>silniční motorová doprava</b>
		CZ-NACE	<b>000000</b>

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>577043660</b>	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>	
fax	<b>577043632</b>		
e-mail	<b>podatelna@kr-zlinsky.cz</b>		
WWW stránky	<b>www.kr-zlinsky.cz</b>		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární orgán	
<b>Ing. Leona Kočařová</b>	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>	<b>MVDr. Stanislav Mišák</b>	<div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%;"></div>
Podpisový záznam		Podpisový záznam	

Okamžik sestavení (datum, čas): 31.10.2016, 08:23:35

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

Zlínský kraj nepřetržitě pokračoval ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období. Nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

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

Účetní metody byly měněny v návaznosti na změny právních předpisů, zejména právních předpisů v oblasti účetnictví.

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

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

**1. Odpisování dlouhodobého majetku**

a) Zlínský kraj zvolil rovnoměrný způsob odpisování dlouhodobého majetku a o odpisech účtuje měsíčně.

**2. Oceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou**

Zlínský kraj oceňuje majetek určený k prodeji reálnou hodnotou v případě, že:

a) oceňovací rozdíl mezi stávajícím oceněním majetku v účetní (majetkové) evidenci a reálnou hodnotou je významný, s tím, že za významný oceňovací rozdíl se považuje rozdíl, jehož výše dosahuje alespoň částky 260.000,- Kč a současně

b) Zlínský kraj má k dispozici průkazné účetní záznamy k okamžiku rozhodnutí oprávněného orgánu o záměru prodeje (Zlínský kraj např. neocenil reálnou hodnotou část pozemku určeného k prodeji rozhodnutím oprávněného orgánu, protože není možné provést vklad části pozemku do katastru nemovitostí a ZK nemá tudíž k dispozici průkazné účetní záznamy, ocenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji až k okamžiku prodeje je nevýznamné) a současně

c) realizace prodeje se předpokládá v horizontu nejpozději do dvou let od schválení záměru prodeje a současně

d) majetek je evidován v majetkové evidenci vedené KÚZK (účetní jednotkou ZK).

Pokud Zlínský kraj bezúplatně nabývá majetek určený k prodeji od zřízené příspěvkové organizace, ocení tento majetek reálnou hodnotou k okamžiku bezúplatného nabytí.

**3. Postup tvorby a použití opravných položek**

a) Opravné položky Zlínský kraj tvoří k majetku, jehož ocenění dosahuje alespoň částky 260.000,- Kč s výjimkou pohledávek, ke kterým tvoří opravné položky již od ocenění 1,- Kč.

b) K pozemku nebo stavbě tvoří ZK opravné položky k okamžiku zřízení věcného břemene, v případě, že zřízení věcného břemene snižuje hodnotu pozemku či stavby o více než 20%.

c) K nedokončenému dlouhodobému majetku tvoří ZK opravné položky k okamžiku rozhodnutí Rady Zlínského kraje o pravděpodobném nedokončení pořizovaného dlouhodobého majetku.

**4. Postup tvorby a použití rezerv**

a) Účetní rezervy Zlínský kraj tvoří k pokrytí významného zvýšení nákladů (závazků) z neukončených žalob (soudních sporů) a pro účely financování obnovy vodovodů a kanalizací, které je pravděpodobné a vznikne v budoucím účetním období. Za významné zvýšení nákladů (závazků) Zlínského kraje z neukončených žalob (soudních sporů) a pro účely financování obnovy vodovodů a kanalizací se považuje zvýšení nákladů (závazků) ve výši 500.000,- Kč a vyšší. Jedná se o rezervy na plnění z žalob a na plnění plánu obnovy vodovodů a kanalizací schváleného ZZK.

b) Účetní rezervy Zlínský kraj tvoří ve výši 50% odhadovaného zvýšení budoucích nákladů (závazků).

**5. Metoda časového rozlišení a dohadné účty**

a) Náklady a výdaje, které se týkají následujících účetních období a které jsou považovány za významné, jsou účtovány jako náklady a výdaje příštích období. Jako náklady příštích období jsou mimo jiné vykazovány i náklady na pořizování drobného dlouhodobého majetku, který bude dokončen v následujícím účetním období.

b)Výnosy a příjmy, které se týkají následujících účetních období a které jsou považovány za významné, jsou účtovány jako výnosy a příjmy příštích období.

c)Významné pohledávky ze soukromoprávních vztahů, na základě kterých vznikají nároky, ale není známa skutečná výše plnění k okamžiku účetního případu a ostatní významné pohledávky, na základě kterých vznikají nároky, ale není známa skutečná výše plnění, nebo je jiným způsobem zpochybnitelná, se účtují jako dohadné účty aktivní.

d)Významné závazky ze soukromoprávních vztahů, u nichž není známa skutečná výše plnění k okamžiku účetního případu a ostatní významné závazky, u nichž není známa skutečná výše plnění, nebo je jiným způsobem zpochybnitelná, se účtují jako dohadné účty pasivní.

e)Pro účely časového rozlišování, formou nákladů a výdajů příštích období, formou výnosů a příjmů příštích období a pro účely účtování dohadných účtů, jsou považovány za významné náklady, výdaje, výnosy, příjmy, pohledávky a závazky ve výši nad 40.000,- Kč.

## 6. Metoda kurzových rozdílů

a)Kurzové rozdíly vznikající při ocenění zejména bankovního účtu v cizí měně, dlouhodobého bankovního úvěru od EIB v EUR a při ocenění záloh, vyplácených v cizí měně na zahraniční pracovní cesty, účtuje ZK prostřednictvím příslušných účtů nákladů a výnosů.

b)Pro přepočtení majetku a závazků v cizí měně se použije k okamžiku ocenění denní kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou.

## 7. Krátkodobé a dlouhodobé poskytnuté a přijaté zálohy na transfery

a)Majetek a závazky člení Zlínský kraj na dlouhodobé a krátkodobé.

b)Stejně tak člení poskytnuté a přijaté zálohy na transfery s tím, že dlouhodobou poskytnutou či přijatou zálohou na transfer je taková záloha, u které bude vypořádání od okamžiku poskytnutí či přijetí zálohy za období delší než jeden rok. Ostatní zálohy se považují za krátkodobé. Pokud s ohledem na charakter zálohy objektivně nelze použít výše uvedené hledisko členění, je rozhodující předpoklad ZK v okamžiku poskytnutí či přijetí zálohy. Pokud se k jednomu transferu vztahuje více poskytnutých či přijatých záloh, je rozhodující, pro určení krátkodobosti resp. dlouhodobosti záloh, okamžik přijetí první zálohy.

## 8. Dlouhodobý nehmotný majetek

a)Položky dlouhodobého nehmotného majetku obsahují zejména software, ocenitelná práva (zejména ochranné známky a autorská díla), drobný dlouhodobý nehmotný majetek, ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (územně plánovací dokumentace a územně plánovací podklady), nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku.

b)Zlínský kraj neúčtuje jako o dlouhodobém nehmotném majetku o technických auditech a energetických auditech, lesních hospodářských plánech, plánech povodí a povodňových plánech. Výjimku tvoří technické audity, energetické audity, lesní hospodářské plány, plány povodí a povodňové plány, které jsou financovány z investičních dotací EU.

## 9. Dlouhodobý hmotný majetek

a) Položky dlouhodobého hmotného majetku obsahují zejména pozemky, kulturní předměty, stavby, samostatné movité věci a soubory movitých věcí, drobný dlouhodobý hmotný majetek, ostatní dlouhodobý majetek (věcná břemena), nedokončený dlouhodobý hmotný majetek a technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku.

## 10. Zásoby

a)Položka zásoby, účetního výkazu rozvaha, obsahuje materiál do okamžiku spotřeby, kterým je zejména materiál na skladě, pořízení materiálu, výrobky, pořízení zboží a zboží na skladě.

b)Materiálem na skladě je režijní materiál (spotřební materiál pro vybavení kuchyněk, čisticí prostředky, papírenské zboží, prodlužovací kabely) a upomínkové předměty.

c)Do materiálu evidovaného na skladě upomínkových předmětů zejména náleží předměty

poskytované zdarma v souvislosti s reprezentací a propagací dobrého jména ZK. Jedná se o květiny, propagační předměty a suvenýry opášené značkou nebo znakem ZK v maximální pořizovací hodnotě 5.000 Kč s dobou použitelnosti 1 rok a kratší. Upomínkové předměty neúčtuje ZK jako náklady na reprezentaci.

- d) O materiálu se účtuje způsobem A, přírůstky zásob na sklad nákupem jsou oceňovány pořizovací cenou, úbytky zásob ze skladu jsou oceňovány průměrnou cenou.
- e) Materiál, který je určen k okamžité spotřebě, ZK neviduje a hlavní účetní účtuje rovnou do nákladů. Jedná se např. o materiál na opravy výtahů, elektrozařízení, vzduchotechniky, dodávky pitné vody, hygienický materiál, květiny a obaly, květinovou dekoraci, vizitky a tiskopisy.
- f) O položce výrobky se účtuje způsobem A, oceňují se přímými náklady.
- g) Zboží na skladě jsou zejména úplatně pořizované pokutové bloky.
- h) O pokutových blocích (zboží) se účtuje způsobem B, oceňují se cenami tiskopisů.

#### 11. Projekt jednotná digitální technická mapa - ostatní krátkodobé pohledávky a ostatní krátkodobé závazky

- a) Předpis pohledávek z titulu příspěvků obcí na projekt Jednotné digitální technické mapy (JDTM) a současně závazek ZK zajišťovat realizaci projektu, tj. financovat zřízení a provoz datového skladu a výkon činností spojených se správou JDTM zobrazuje ZK prostřednictvím položek krátkodobé pohledávky a krátkodobé závazky.
- b) Činnosti spojené s realizací projektu JDTM jsou výkonem působností v oblasti veřejné správy.
- c) Finanční příspěvky zasílané obcemi na bankovní účet ZK v návaznosti na Smlouvy o spolupráci při tvorbě, aktualizaci a správě digitální technické mapy obce jsou sdruženými prostředky. Smlouvy o spolupráci při tvorbě, aktualizaci a správě digitální technické mapy obce, nejsou smlouvami o sdružení, jsou smlouvami nepojmenovanými (inominátními).

#### 12. Mimorozpočtové prostředky – jiné běžné účty

- a) Pro cizí a sdružené finanční prostředky, tj. mimorozpočtové prostředky, má ZK zřízeny samostatné bankovní účty a v účetnictví je zobrazuje prostřednictvím položky jiné běžné účty (tzv. depozitní účet).
- b) Cizí finanční prostředky jsou např. jistoty uchazečů o veřejné zakázky, složené kauce a zádržné.
- c) Sdružené prostředky jsou finanční příspěvky zasílané obcemi na bankovní účet ZK pro zajištění realizace projektu JDTM.

#### 13. Fondy

- a) ZK má zřízeny peněžní fondy, a to Zaměstnanecký fond a Fond Zlínského kraje.
- b) Zdrojem fondů mohou být zejména přebytky hospodaření z minulých let, příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce, nebo převody prostředků z rozpočtu během roku.
- c) Zobrazení tvorby a čerpání peněžních fondů v účetnictví ZK hlavní účetní provádí úpravou zdrojů evidovaných na účtu 401 – jmění účetní jednotky. O tvorbě fondů hlavní účetní účtuje na stranu MD účtu 401 – Jmění účetní jednotky se souvztažným zápisem na stranu D účtu 419 – Ostatní fondy. O použití (čerpání) fondů hlavní účetní účtuje na stranu MD účtu 419 – Ostatní fondy se souvztažným zápisem na stranu D účtu 401 – Jmění účetní jednotky.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>23 059 415 821,85</b>	<b>22 827 259 596,38</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	9 500,00	14 534,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	13 755 587,33	13 925 880,66
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 387 810,68	2 393 810,68
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	23 043 262 923,84	22 810 925 371,04
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>160 460 366,87-</b>	<b>17 379 660,58-</b>
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	1 322 065,13	4 750 939,42
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	161 782 432,00-	22 130 600,00-
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
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.	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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>473 325 104,29</b>	<b>472 085 050,90</b>
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	92 260,01	200 006,02
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	20 000,00	20 000,00
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	77 614,40	
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	464 217 629,88	471 865 044,88
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	8 917 600,00	
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
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		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
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		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>			<b>550 316 749,00-</b>	<b>553 084 946,00-</b>
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	176 191 742,00-	163 584 942,00-
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 soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	374 125 007,00-	389 500 004,00-
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		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			<b>82 735,00-</b>	<b>4 217 964,00-</b>
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		50 000,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	82 735,00-	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		4 267 964,00-
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	24 246 244 907,27	23 883 629 096,70

**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)**

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)**

Ke dni se sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)**

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)**

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)**



**C. Doplnující 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	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		332 287 618,39
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	22 669 060,89	31 804 831,81

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

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

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup> (ČÍSLO)**

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

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

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

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

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)**

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>A.II.8</b>	Na účtu 042 jsou zejména vykazovány položky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku k rozpracovaným investičním akcím vztahujícím se k majetku, který využívají, nebo budou využívat společnosti Zlínského kraje. Jedná se např. o rozestavěný pavilón pro interní obory v areálu Vsetínské nemocnice, a.s. v částce 15,1 mil. Kč, stavební úpravy pro SPECT/CT u budovy nukleární medicíny v areálu Uherskohradištské nemocnice ve výši 1,4 mil. Kč, budování infrastruktury související s výstavbou centrálního objektu v areálu Uherskohradištské nemocnice ve výši 0,4 mil. Kč, rekonstrukci a přístavbu budovy pro dialýzu v areálu Kroměřížské nemocnice ve výši 1,7 mil. Kč, rekonstrukci kanalizace – Domov pro seniory Rožnov pod Radhoštěm ve výši 1,9 mil. Kč, přístavba kotelny – Domov pro seniory Lukov ve výši 5,7 mil. Kč, protipožární opatření – Domov pro seniory Loučka ve výši 0,1 mil. Kč, pořízování techniky pro Zdravotnickou záchrannou službu Zlínského kraje ve výši 0,2 mil. Kč, stavební úpravy zámku Vsetín ve výši 0,9 mil. Kč, náklady na stavbu v rámci Strategické průmyslové zóny Holešov ve výši 9,3 mil. Kč a budování výjezdové základny pro Zdravotnickou záchrannou službu Zlínského kraje (Suchá Loz ve výši 12,0 mil. Kč a Valašské Meziříčí ve výši 0,2 mil. Kč).	
<b>A.III.1</b>	Na účtu 061 je zobrazeno navyšování základního kapitálu Krajské nemocnice T. Bati, a.s. o částku 190,0 mil. Kč, Kroměřížské nemocnici o částku 33,2 mil. Kč, Vsetínské nemocnici o částku 13,2 mil. Kč a dále snížení základního kapitálu Krajské nemocnici T. Bati o 500 mil. Kč.	
<b>A.IV.5</b>	Na účtu 469 je evidována pohledávka vůči společnosti Vodovody a kanalizace Kroměříž, a.s. na základě Dohody o společném řešení vztahů z titulu nerealizované II. etapy intenzifikace ČOV Holešov ve výši 21,6 mil. Kč a pohledávka vůči Kroměřížské nemocnici, a.s. z titulu prodeje tabletovacího systému ve výši 2,2 mil. Kč.	
<b>A.IV.6</b>	Na účtu 471 jsou zejména evidovány zálohově poskytnuté finanční prostředky k zajištění dopravní obslužnosti Zlínského kraje ve výši Kč 445,4 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace na projekty (Podpora a rozvoj vybraných sociálních služeb ve Zlínském kraji ve výši 43,0 mil. Kč, The SEE project ve výši 3,6 mil. Kč), zálohově poskytnuté dotace Valašskému muzeu v přírodě na obnovu objektu Libušín po požáru ve výši 4,5 mil. Kč, zálohově poskytnuté dotace Regionální radě soudržnosti, zálohově poskytnuté dotace společností kraje a dalším organizacím, které budou vypořádány od okamžiku poskytnutí za dobu delší než jeden rok.	
<b>B.II.17</b>	Na účtu 346 je zejména evidována pohledávka ZK vůči státnímu rozpočtu z titulu schváleného příspěvku na výkon státní správy ve výši 18,9 mil. Kč.	
<b>B.II.18</b>	Na účtu 348 jsou evidovány pohledávky ZK z titulu odvodů z investičních fondů příspěvkových organizací zřizovaných ZK.	
<b>B.II.27</b>	Na účtu 373 jsou zejména evidovány zálohově poskytnuté finanční prostředky na sociální služby ve výši 350,6 mil. Kč, zálohově poskytnuté příspěvky na sociální služby zřizovaným příspěvkovým organizacím ve výši 227, 2 mil. Kč, poskytnuté finanční prostředky na zajištění dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou ve výši 71,7 mil. Kč, zálohově poskytnuté finanční prostředky společností zakládaným i zřizovaným krajem, územní samosprávným celkům a příspěvkovým organizacím, právníky osobám, obecně prospěšným společnostem, spolkům a případně jiným společnostem na podporovaný účel.	
<b>B.II.29</b>	Na účtu 381 je zejména evidována částka nároku příspěvkových organizací na příspěvek na provoz vztahující se k období 10-12/2016 ve výši 276,4 mil. Kč, dále náklady na nedokončený drobný dlouhodobý majetek, částky pojistného a dalších plnění vyúčtovaných v roce 2016, ale částečně či plně věcně se vztahujících k roku 2017.	
<b>B.II.30</b>	Na účtu 385 je evidována pohledávka z titulu nájemného vůči Univerzitě Tomáše Bati ve Zlíně, která bude dle Dohody o vypořádání uhrazena ke dni ukončení nájmu v roce 2029 formou nepeněžitelného plnění – rekonstrukcí pronajímaného objektu provedenou Univerzitou Tomáše Bati ve Zlíně	

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)**

ve výši 1,4 mil. Kč.

- D.I.1** Na účtu 441 je evidována rezerva na plnění z žaloby ve výši 0,6 mil. Kč a rezerva na obnovu vodovodů a kanalizací ve výši 0,2 mil. Kč.
- D.II.2** Účet 452 obsahuje přijatou návratnou finanční výpomoc ve výši 8,7 mil. Kč k podpoře financování projektu SPZ Holešov – Vnitřní infrastruktura.
- D.II.8** Na účtu 472 jsou evidovány zálohově přijaté dotace na projekty (Podpora a rozvoj vybraných sociálních služeb ve Zlínském kraji ve výši 131,0 mil. Kč, Program výměny zdrojů tepla v domácnostech Zlínského kraje ve výši 70,4 mil. Kč, Krajský akční plán rozvoje vzdělávání pro území Zlínského kraje ve výši 2,0 mil. Kč, The SEE Project ve výši 4,7 mil. Kč, Ohrožené děti a mládež ve Zlínském kraji ve výši 1,0 mil. Kč), které budou vypořádány od okamžiku přijetí za dobu delší než jeden rok.
- D.III.19** Na účtu 347 je evidován závazek ZK vůči MŠMT, který se vztahuje k porušení rozpočtové kázně příjemci finančních prostředků z titulu grantových projektů OPVK, které administroval a rozděloval těmto příjemcům Zlínský kraj, ve výši 7,7 mil. Kč.
- D.III.20** Na účtu 349 je zejména evidován předepsaný závazek ZK z titulu příspěvků na provoz příspěvkovým organizacím ve výši 276,4 mil. Kč.
- D.III.28** Na účtu 363 je evidován závazek vůči České spořitelně, a.s. v návaznosti na fixační confirmaci týkající se úrokového swapu ve výši 6,3 mil. Kč.
- D.III.32** Na účtu 374 je zejména evidována zálohově přijatá dotace ze státního rozpočtu na sociální služby ve výši 629,0 mil. Kč, přijaté příspěvky na dopravní obslužnost od obcí ve výši 48,2 mil. Kč, přijatá dotace ze SR na zajištění dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou ve výši 71,7 mil. Kč a státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc ve výši 9,0 mil. Kč.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>A.I.12</b>	Účet 518 obsahuje náklady projektů (např. Rozvoj e-Governmentu, SPZ Holešov), náklady na údržbu a podporu software, náklady na nájemné, náklady na správu a údržbu nemovitostí, náklady na školení a konference, služby pošt, poradenské a právní služby, náklady na tlumočení, náklady na zajištění kontrolního vážení, náklady na reklamu a inzerci a ostatní služby.	
<b>A.I.36</b>	Účet 549 obsahuje zejména náklady z titulu pojištění ve výši 6,2 mil. Kč a náklady na soudní výlohy ve výši 0,4 mil. Kč.	
<b>A.II.5</b>	Účet 569 zobrazuje částku trvalého snížení finanční investice (základního kapitálu Krajské nemocnice T. Bati) ve výši 500 mil. Kč.	
<b>A.III.2</b>	Účet 572 obsahuje zejména příspěvky na provoz příspěvkových organizací ve výši 836,8 mil. Kč, transfery k zajištění základní dopravní obslužnosti ve výši 3,8 mil. Kč, dotace na projekty (Program výměny zdrojů tepla v domácnostech Zlínského kraje ve výši 29,2mil. Kč), dotace poskytované z peněžního fondu Zlínského kraje, příspěvky na hospodaření v lesích a peněžní dary.	
<b>B.I.8</b>	Účet 609 obsahuje výnosy z poplatků za odběr podzemní vody.	
<b>B.I.10</b>	Účet 642 obsahuje zejména výnosy z pokut z titulu porušení rozpočtové kázně ve výši 2,5 mil. Kč, dále výnosy pokut z vážení silničních vozidel ve výši 1,1 mil. Kč, výnosy z pokut ukládaných odborem dopravy ve výši 2,3 mil. Kč a výnosy z pokut za spáchání správního deliktu uložených dalšími odbory Krajského úřadu Zlínského kraje.	
<b>B.I.17</b>	Účet 649 obsahuje zejména výnosy z titulu nařízených odvodů z investičních fondů příspěvkových organizací ve výši 80,5 mil. Kč, výnosy z titulu přeúčtování nákladů z vážení silničních vozidel, výnosy z titulu úhrad za zpracování znaleckých posudků a výnosy z náhrad škod.	
<b>B.II.5</b>	Účet 665 obsahuje podíly na zisku obchodních společností zakládaných Zlínským krajem.	
<b>B.IV.2</b>	Účet 672 obsahuje zejména výnosy z titulu dotace v rámci souhrnného dotačního vztahu ve výši 75,9 mil. Kč, výnosy z dotace na grantové projekty v rámci globálního grantu Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost ve výši 31,5 mil. Kč, výnosy z dotace na projekt Zvyšování absorpční kapacity Zlínského kraje 2012 -2015 ve výši 0,8 mil. Kč, další výnosy z dotací a výnosy v návaznosti na časové rozlišení investičních transferů v souvislosti s odpisováním dlouhodobého majetku pořízeného z investičního transferu.	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>G.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>138 206 176,05</b>
<b>G.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>427 686 639,47</b>
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		427 686 639,47
<b>G.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>399 415 289,30</b>
<b>G.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>166 477 526,22</b>



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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>3 858 986 822,72</b>	<b>1 478 946 713,61</b>	<b>2 380 040 109,11</b>	<b>2 409 459 669,36</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	50 849 530,24	21 277 931,00	29 571 599,24	30 172 124,24
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	1 454 931 982,09	592 894 856,00	862 037 126,09	873 341 309,71
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 126 971 734,46	434 953 075,32	692 018 659,14	700 941 817,14
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	443 397 022,99	141 557 784,00	301 839 238,99	304 799 896,99
G.5.	Jiné inženýrské sítě	419 583 080,20	132 416 024,00	287 167 056,20	292 936 842,20
G.6.	Ostatní stavby	363 253 472,74	155 847 043,29	207 406 429,45	207 267 679,08

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>635 370 411,30</b>		<b>635 370 411,30</b>	<b>637 449 695,30</b>
H.1.	Stavební pozemky	518 126 572,38		518 126 572,38	518 934 465,38
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	5 571 559,00		5 571 559,00	5 571 559,00
H.4.	Zastavěná plocha	90 384 378,32		90 384 378,32	91 263 357,32
H.5.	Ostatní pozemky	21 287 901,60		21 287 901,60	21 680 313,60

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		<b>6 073 965,12</b>
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		6 073 965,12
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>	<b>13 834 091,60</b>	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	13 834 091,60	
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

**K. Doplnující informace k poskytnutým garancím****K1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	(sl. 1):	00001350
Název účetní jednotky - věřitele	(sl. 2):	Československá obchodní banka, a.s.
IČ účetní jednotky - dlužníka	(sl. 3):	27660915
Název účetní jednotky - dlužníka	(sl. 4):	Uherskohradištská nemocnice a.s.
Datum poskytnutí garance	(sl. 5):	12.6.2012
Nominální hodnota zajištěné pohledávky	(sl. 6):	374 125 007,00
Datum plnění ručitelem v daném roce	(sl. 7):	
Výše plnění ručitelem v daném roce	(sl. 8):	
Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	(sl. 9):	
Druh dluhového nástroje	(sl.10):	1,00

**K2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>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.</i>
2	<i>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.</i>
3	<i>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.</i>
4	<i>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.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli 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.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>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 vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

**L. Doplnující 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 dodavatelí.
16,18,20,22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelí. 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 dodavatelí a další).

\* Konec sestavy \*