

ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK STÁTU,  
ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ  
A PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ  
(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

ÚČ OÚPO 3-02

sestavená k 31.12.2008

Název nadřízeného orgánu  
MŽP  
Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky:  
Správa NP a CHKO Šumava  
1. máje 260  
38501 VimperkÚčetní jednotka doručí výkaz  
podle pokynů MF

IČO
00583171

A K T I V A	Název položky	účet	č.p.	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.
a			b	1	2
A K T I V A					
A. STÁLÁ AKTIVA	p.9+15+26+33+41+206		1	2576750,70	2591998,25
1.Dlouhodobý nehmotný majetek					
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2			
Software	(013)	3		4889,13	7524,39
Ocenitelná práva	(014)	4		447,66	447,66
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5		9577,73	10523,59
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6		13244,48	17738,56
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7		5810,93	4274,80
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8			
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	p.2 až 8	9		33969,93	40509,00
2.Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku					
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	10			
Oprávký k softwaru	(073)	11		-3667,67	-5307,16
Oprávký k ocenitelným právům	(074)	12		-350,67	-440,20
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	13		-9024,72	-9970,58
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	14		-3580,83	-5882,71
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku celkem	p.10 až 14	15		-16623,89	-21600,65
3.Dlouhodobý hmotný majetek					
Pozemky	(031)	16		2062851,71	2066905,74
Umělecká díla a předměty	(032)	17		1523,50	1636,72
Stavby	(021)	18		797683,79	876368,24
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	(022)	19		134454,12	142269,75
Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	20			
Základní stádo a tažná zvířata	(026)	21			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	22		47086,77	49667,68
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	23			
Nedokočený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	24		23377,75	25512,12
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	25			
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	p.16 až 25	26		3066977,64	3162360,25
4.Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku					
Oprávký ke stavbám	(081)	27		-355381,65	-431010,70
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	(082)	28		-105104,56	-108591,97
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	29			
Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	30			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	31		-47086,77	-49667,68
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	32			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku celkem	p.27 až 32	33		-507572,98	-589270,35

A K T I V A	Název položky	účet	č.p.	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.
	a		b	1	2
5.Dlouhodobý finanční majetek					
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		(061)	34		
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem		(062)	35		
Dlužné cenné papíry držené do splatnosti		(063)	36		
Půjčky osobám ve skupině		(066)	37		
Ostatní dlouhodobé půjčky		(067)	38		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek		(069)	39		
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek		(043)	40		
Dlouhodobý finanční majetek celkem	p.34 až 40		41		
6.Majetek převzatý k privatizaci					
Majetek převzatý k privatizaci		(064)	204		
Majetek převzatý k privatizaci v pronájmu		(065)	205		
Majetek převzatý k privatizaci	p.204+205		206		
<b>B. OBĚŽNÁ AKTIVA</b>	<b>p.51+75+89+119+124</b>		<b>42</b>	<b>125770,21</b>	<b>145516,32</b>
1.Zásoby					
Materiál na skladě		(112)	43	11525,38	7488,02
Pořízení materiálu a Materiál na cestě	(111 nebo 119)		44		
Nedokončená výroba		(121)	45		
Polotovary vlastní výroby		(122)	46		
Výrobky		(123)	47	32526,22	29167,75
Zvířata		(124)	48	73,22	97,76
Zboží na skladě		(132)	49	2140,59	2557,91
Pořízení zboží a Zboží na cestě	(131 nebo 139)		50		
Zásoby celkem	p.43 až 50		51	46265,41	39311,44
2.Pohledávky					
Odběratelé		(311)	52	24134,45	12119,83
Směnky k inkasu		(312)	53		
Pohledávky za eskontované cenné papíry		(313)	54		
Poskytnuté provozní zálohy		(314)	55	1826,73	2078,09
Pohledávky za rozpočtové příjmy		(315)	56		
Ostatní pohledávky		(316)	57	356,32	508,19
Pohledávky zaniklé ČKA		(317)	214		
Pohledávky z výběru daní a cel		(318)	215		
Součet položek 52 až 57, 214 a 215			58	26317,50	14706,11
Pohledávky za účastníky sdružení		(358)	59		
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		(336)	60		
Daň z příjmu		(341)	61		32,50
Ostatní přímé daně		(342)	62		
Daň z přidané hodnoty		(343)	63	4015,78	3509,49
Ostatní daně a poplatky		(345)	64		
Pohledávky z pevných termínových operací a opcí		(373)	65		
Součet položek 61 až 64			66	4015,78	3541,99
Pohledávky v zahraničí		(371)	207		
Pohledávky tuzemské		(372)	208		
Součet položek 207 a 208			209		
Nároky na dotace a ost.zúčtování se stát.rozpočtem		(346)	67		
Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem Úscelků		(348)	68		
Součet položek 67 až 68			69		
Pohledávky za zaměstnanci		(335)	70	861,82	966,67
Pohledávky z vydaných dluhopisů		(375)	71		
Jiné pohledávky		(378)	72		-5,00
Opravná položka k pohledávkám		(391)	73		
Součet položek 70 až 73			74	861,82	961,67
Pohledávky celkem	p.58+59+60+65+66+209+69+74		75	31195,10	19209,77

A K T I V A	Název položky	účet	č.p.	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.
a			b	1	2
<b>3.Finanční majetek</b>					
	Pokladna	(261)	76	120,56	153,21
	Peníze na cestě	(+/-262)	77	67,99	66,03
	Ceniny	(263)	78	172,26	109,58
	Součet položek 76 až 78		79	360,81	328,82
	Běžný účet	(241)	80	44682,22	83643,92
	Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	(243)	81	1860,33	1370,96
	Ostatní běžné účty	(245)	82		
	Vklady v zahraniční měně v tuzemských bankách	(246)	210		
	Účty spravovaných prostředků	(247)	216		
	Souhrnné účty	(248)	217		
	Účty pro sdílení daní, cel a dělené správy	(249)	218		
	Součet položek 80 až 82 a 210,216,217 a 218		83	46542,55	85014,88
	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	84		
	Dlužné cenné papíry k obchodování	(253)	85		
	Ostatní cenné papíry	(256)	86		
	Pořízení krátkodobého finančního majetku	(259)	87		
	Součet položek 84 až 87		88		
	Finanční majetek celkem	p.79+83+88	89	46903,36	85343,70
<b>4.Účty rozpočtového hospodaření a účty mimorozpočtových prostředků</b>					
	Základní běžný účet	(231)	90		
	Vkladový výdajový účet	(232)	91		
	Příjmový účet	(235)	92		
	Běžné účty peněžních fondů	(236)	93		
	Běžné účty státních fondů	(224)	94		
	Běžné účty finančních fondů	(225)	95		
	Součet položek 90 až 95		96		
	Poskytnuté dotace organizačním složkám státu	(202)	97		
	Poskytnuté dotace vkladovému výdajovému účtu	(212)	98		
	Poskytnuté příspěvky a dotace příspěvkovým organizacím	(203)	99		
	Poskytnuté dotace ostatním subjektům	(204)	100		
	Poskytnuté příspěvky a dotace příspěvkovým organizacím	(213)	101		
	Poskytnuté dotace ostatním subjektům	(214)	102		
	Součet položek 97 až 102		103		
	Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty	(271)	104		
	Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím	(273)	105		
	Poskytnuté přechodné výpomoci podnikatelským subjektům	(274)	106		
	Poskytnuté přechodné výpomoci ostatním organizacím	(275)	107		
	Poskytnuté přechodné výpomoci fyzickým osobám	(277)	108		
	Součet položek 104 až 108		109		
	Limity výdajů	(221)	110		
	Zúčtování výdajů územních samosprávných celků	(218)	111		
	Materiální náklady	(410)	112		
	Služby a náklady nevýrobní povahy	(420)	113		
	Cestovné a ostatní výplaty fyzickým osobám	(430)	114		
	Mzdové a ostatní osobní náklady	(440)	115		
	Dávky sociálního zabezpečení	(450)	116		
	Manka a škody	(460)	117		
	Úroky	(471)	219		
	Penále a poplatky	(472)	220		
	Kursově ztráty	(473)	221		
	Finanční náklady	(474)	222		
	Součet položek 112 až 117 a 219 až 222		118		
	Prostředky rozpočt.hospodaření celkem	p.96+103+109+110+111+118	119		
<b>5.Přechodné účty aktivní</b>					
	Náklady příštích období	(381)	120	714,16	1044,76
	Příjmy příštích období	(385)	121	15,45	318,47
	Kurzové rozdíly aktivní	(386)	122		
	Dohadné účty aktivní	(388)	123	676,73	288,18
	Přechodné účty aktivní celkem	p.120 až 123	124	1406,34	1651,41
A K T I V A	C E L K E M	p. 1 + 42	125	2702520,91	2737514,57

P A S I V A	Název položky	účet	č.p.	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.
	c		d	3	4
P A S I V A					
C. VLAST.ZDROJE KRYTÍ STÁLÝCH/OBĚŽ.AKTIV	p.130+131+213+138+141+151+158	126		2649036,47	2675811,01
1.Majetkové fondy a zvláštní fondy					
Fond dlouhodobého majetku	(901)	127		2576310,67	2590961,96
Fond oběžných aktiv	(902)	128		11238,77	11238,77
Fond hospodářské činnosti	(903)	129			
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	(+/-909)	130			
Majetkové fondy celkem	p.127 až 129	131		2587549,44	2602200,73
Fond privatizace	(904)	211			
Ostatní fondy	(905)	212			
Zvláštní fondy	p.211 + 212	213			
2.Finanční a peněžní fondy					
Fond odměn	(911)	132		4974,95	8520,58
Fond kulturních a sociálních potřeb	(912)	133		2683,97	2297,44
Fond rezervní	(914)	134		8840,17	13475,26
Fond reprodukce majetku	(916)	135		32187,61	47854,60
Peněžní fondy	(917)	136			
Jiné finanční fondy	(918)	137			
Finanční a peněžní fondy celkem	p.132 až 137	138		48686,70	72147,88
3.Zvláštní fondy organizačních složek státu					
Státní fondy	(921)	139			
Ostatní zvláštní fondy	(922)	140			
Fondy EU	(924)	203			
Zvláštní fondy organizačních složek státu celkem	p.139,140 a 203	141			
4.Zdroje krytí prostředků rozpočtového hospodářství					
Financování výdajů organizačních složek státu	(201)	142			
Financování výdajů územních samosprávných celků	(211)	143			
Bankovní účty k limitům organizačních složek státu	(223)	144			
Vyúčtování rozpočt.příjmů běžné činnosti org.složek státu	(205)	145			
Vyúčtování rozpočt.příjmů běžné činnosti územních sam.celků	(215)	146			
Vyúčtování rozpočtových příjmů z finančního majetku	(206)	147			
Vyúčtování rozpočtových příjmů z finančního majetku	(216)	148			
Zúčtování příjmů územních samosprávných celků	(217)	149			
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty	(272)	150			
Zdroje krytí prostředků rozpočt.hospodaření celkem	p.142 až 150	151			
5.Výsledek hospodaření					
a) z hospodářské činnosti územních samosprávných celků a činnosti příspěvkových organizací					
Výsledek hospodaření běžného účetního období	(+/-963)	152			1462,40
Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	(+/-932)	153			
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(+/-931)	154		12800,33	
b) Převedení zúčtování příjmů a výdajů z minulých let	(+/-933)	155			
c) Saldo výdajů a nákladů	(+/-964)	156			
d) Saldo příjmů a výnosů	(+/-965)	157			
Součet položek 152 až 157		158		12800,33	1462,40
D. CIZÍ ZDROJE p.160+166+189+196+201					
1.Rezervy					
Rezervy zákonné	(941)	160		27500,00	42000,00
2.Dlouhodobé závazky					
Vydané dluhopisy	(953)	161			
Závazky z pronájmu	(954)	162			
Dlouhodobé přijaté zálohy	(955)	163			
Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	164			
Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	165			
Dlouhodobé závazky celkem	p.161 až 165	166			

P A S I V A	Název položky	účet	č.p.	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.
c			d	3	4
<b>3. Krátkodobé závazky</b>					
	Dodavatelé	(321)	167	11322,94	6968,87
	Směnky k úhradě	(322)	168		
	Přijaté zálohy	(324)	169		304,00
	Ostatní závazky	(325)	170		
	Závazky zaniklé ČKA	(326)	223		
	Přijaté zálohy daní	(327)	224		
	Závazky z výběru daní a cel	(328)	225		
	Závazky ze sdílení daní a cel	(329)	226		
	Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	171		
	Součet položek 167 až 171 a 223 až 226		172	11322,94	7272,87
	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	(367)	173		
	Závazky k účastníkům sdružení	(368)	174		
	Součet položek 173 až 174		175		
	Zaměstnanci	(331)	176	5889,85	6430,67
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	177		
	Součet položek 176 až 177		178	5889,85	6430,67
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	(336)	179	3040,71	3555,02
	Daň z příjmu	(341)	180	3688,62	
	Ostatní přímé daně	(342)	181	747,88	797,03
	Daň z přidané hodnoty	(343)	182		
	Ostatní daně a poplatky	(345)	183		
	Součet položek 180 až 183		184	4436,50	797,03
	Vypořádání přeplatků dotací a ost.závazků se stát.rozpočtem	(347)	185		
	Vypořádání přeplatků dotací a ost.závazků s rozpočtem ÚSC	(349)	186		
	Součet položek 185 až 186		187		
	Jiné závazky	(379)	188	20,32	28,07
	Krátkodobé závazky celkem		189	24710,32	18083,66
<b>4. Bankovní úvěry a půjčky</b>					
	Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	190		
	Krátkodobé bankovní úvěry	(281)	191		
	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	(282)	192		
	Vydané krátkodobé dluhopisy	(283)	193		
	Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci)	(289)	194		
	Součet položek 193 a 194		195		
	Bankovní výpomoci a půjčky celkem		196	p.190+191+192+195	
<b>5. Přechnodné účty pasivní</b>					
	Výdaje příštích období	(383)	197	44,92	31,02
	Výnosy příštích období	(384)	198	18,57	93,06
	Kurzové rozdíly pasivní	(387)	199		
	Dohadné účty pasivní	(389)	200	1210,63	1495,82
	Přechnodné účty pasivní celkem		201	1274,12	1619,90
			202	2702520,91	2737514,57
<b>P A S I V A C E L K E M</b>					
				p. 126 + 159	

Okamžik sestavení účetní závěrky:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:
Odesláno dne:			Telefon: +420 388450237

**Poznámka:**

Hodnoty položek rozvahy (bilance) se vykazují podle konečných zůstatků zjištěných na jednotlivých syntetických účtech směrné účtové osnovy buď s kladným nebo záporným znaménkem.

Výjimku představují účty č.336,341,342,343,345 a 373, které jsou v rozvaze (bilanci) uvedeny v aktivech i pasivech a rozdíl stran vstupuje:

- do aktiv kladně, jestliže převažuje stav obratu strany účtu Má dáti nad stavem obratu strany Dal,
- do pasiv kladně, jestliže převažuje stav obratu strany účtu Dal nad stavem obratu strany Má dáti.