



## ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **252093**

Název: **Obec Borkovice**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.  
obec **Borkovice**  
PSČ, pošta **391 81 Veselí n/Luž.**

### Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

### Údaje o organizaci

identifikační číslo **252093**  
právní forma **Obec**  
zřizovatel

### Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

### Kontaktní údaje

telefon **381580028**  
fax  
e-mail **obec\_borkovice@quick.cz**  
WWW stránky

### Razítko účetní jednotky

### Osoba odpovědná za účetnictví

**Jiří Jech**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

### Statutární zástupce

**Jiří Jech**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 19.01.2017, 18h28m12s

| Číslo<br>položky     | Název položky  | Syntetický<br>účet | Období               |                     |                      | Minulé               |
|----------------------|--|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                      |  |                    | Běžné                |                     |                      |                      |
|                      |  |                    | Brutto               | Korekce             | Netto                |                      |
| <b>AKTIVA CELKEM</b> |  |                    | <b>46 069 170,76</b> | <b>6 864 852,16</b> | <b>39 204 318,60</b> | <b>37 959 115,05</b> |
| <b>A.</b>            | <b>Stálá aktiva</b>  |                    | <b>36 487 120,08</b> | <b>6 864 852,16</b> | <b>29 622 267,92</b> | <b>29 239 639,90</b> |
| <b>I.</b>            | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                             |                    | <b>555 337,06</b>    | <b>179 993,06</b>   | <b>375 344,00</b>    | <b>228 150,00</b>    |
| 1.                   | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012                |                      |                     |                      |                      |
| 2.                   | Software   | 013                |                      |                     |                      |                      |
| 3.                   | Ocenitelná práva   | 014                |                      |                     |                      |                      |
| 4.                   | Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015                |                      |                     |                      |                      |
| 5.                   | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018                | 42 544,06            | 42 544,06           |                      |                      |
| 6.                   | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019                | 512 793,00           | 137 449,00          | 375 344,00           | 228 150,00           |
| 7.                   | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041                |                      |                     |                      |                      |
| 8.                   | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051                |                      |                     |                      |                      |
| 9.                   | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035                |                      |                     |                      |                      |
| <b>II.</b>           | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                               |                    | <b>35 931 783,02</b> | <b>6 684 859,10</b> | <b>29 246 923,92</b> | <b>29 011 489,90</b> |
| 1.                   | Pozemky  | 031                | 6 919 952,23         |                     | 6 919 952,23         | 6 919 952,23         |
| 2.                   | Kulturní předměty  | 032                |                      |                     |                      |                      |
| 3.                   | Stavby   | 021                | 27 290 722,69        | 5 330 479,00        | 21 960 243,69        | 21 626 265,67        |
| 4.                   | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022                | 292 792,00           | 193 014,00          | 99 778,00            | 124 512,00           |
| 5.                   | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025                |                      |                     |                      |                      |
| 6.                   | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                | 1 161 366,10         | 1 161 366,10        |                      |                      |
| 7.                   | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029                |                      |                     |                      |                      |
| 8.                   | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042                | 266 950,00           |                     | 266 950,00           | 340 760,00           |
| 9.                   | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052                |                      |                     |                      |                      |
| 10.                  | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                     | 036                |                      |                     |                      |                      |
| <b>III.</b>          | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                             |                    |                      |                     |                      |                      |
| 1.                   | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem               | 061                |                      |                     |                      |                      |
| 2.                   | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                 | 062                |                      |                     |                      |                      |
| 3.                   | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                      | 063                |                      |                     |                      |                      |
| 4.                   | Dlouhodobé půjčky  | 067                |                      |                     |                      |                      |
| 5.                   | Termínované vklady dlouhodobé                                  | 068                |                      |                     |                      |                      |
| 6.                   | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                            | 069                |                      |                     |                      |                      |
| 7.                   | Požizovaný dlouhodobý finanční majetek                         | 043                |                      |                     |                      |                      |
| 8.                   | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek               | 053                |                      |                     |                      |                      |
| <b>IV.</b>           | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                                   |                    |                      |                     |                      |                      |
| 1.                   | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé               | 462                |                      |                     |                      |                      |
| 2.                   | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                     | 464                |                      |                     |                      |                      |

| Číslo<br>položky | Název položky   | Syntetický<br>účet | Období              |         |                     | Minulé              |
|------------------|---|--------------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
|                  |   |                    | Běžné               |         |                     |                     |
|                  |   |                    | Brutto              | Korekce | Netto               |                     |
| 3.               | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                            | 465                |                     |         |                     |                     |
| 4.               | Dlouhodobé pohledávky z ručení                          | 466                |                     |         |                     |                     |
| 5.               | Ostatní dlouhodobé pohledávky                           | 469                |                     |         |                     |                     |
| 6.               | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 471                |                     |         |                     |                     |
| <b>B.</b>        | <b>Oběžná aktiva</b>                                    |                    | <b>9 582 050,68</b> |         | <b>9 582 050,68</b> | <b>8 719 475,15</b> |
| <b>I.</b>        | <b>Zásoby</b>   |                    | <b>4 340,00</b>     |         | <b>4 340,00</b>     | <b>4 610,00</b>     |
| 1.               | Pořízení materiálu                                      | 111                |                     |         |                     |                     |
| 2.               | Materiál na skladě                                      | 112                |                     |         |                     |                     |
| 3.               | Materiál na cestě                                       | 119                |                     |         |                     |                     |
| 4.               | Nedokončená výroba                                      | 121                |                     |         |                     |                     |
| 5.               | Polotovary vlastní výroby                               | 122                |                     |         |                     |                     |
| 6.               | Výrobky   | 123                |                     |         |                     |                     |
| 7.               | Pořízení zboží  | 131                |                     |         |                     |                     |
| 8.               | Zboží na skladě   | 132                | 4 340,00            |         | 4 340,00            | 4 610,00            |
| 9.               | Zboží na cestě  | 138                |                     |         |                     |                     |
| 10.              | Ostatní zásoby  | 139                |                     |         |                     |                     |
| <b>II.</b>       | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                            |                    | <b>753 762,60</b>   |         | <b>753 762,60</b>   | <b>310 157,60</b>   |
| 1.               | Odběratelé  | 311                | 86 754,60           |         | 86 754,60           | 34 931,60           |
| 2.               | Směnky k inkasu   | 312                |                     |         |                     |                     |
| 3.               | Pohledávky za eskontované cenné papíry                  | 313                |                     |         |                     |                     |
| 4.               | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314                | 121 280,00          |         | 121 280,00          | 129 840,00          |
| 5.               | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315                | 32 840,00           |         | 32 840,00           | 25 725,00           |
| 6.               | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé        | 316                |                     |         |                     |                     |
| 7.               | Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů              | 317                |                     |         |                     |                     |
| 8.               | Pohledávky z přerozdělených daní                        | 319                |                     |         |                     |                     |
| 9.               | Pohledávky za zaměstnanci                               | 335                |                     |         |                     |                     |
| 10.              | Sociální zabezpečení                                    | 336                |                     |         |                     |                     |
| 11.              | Zdravotní pojištění                                     | 337                |                     |         |                     |                     |
| 12.              | Důchodové spoření                                       | 338                |                     |         |                     |                     |
| 13.              | Daň z příjmů  | 341                |                     |         |                     |                     |
| 14.              | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342                |                     |         |                     |                     |
| 15.              | Daň z přidané hodnoty                                   | 343                |                     |         |                     |                     |
| 16.              | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344                |                     |         |                     |                     |
| 17.              | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346                |                     |         |                     |                     |
| 18.              | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348                |                     |         |                     |                     |
| 23.              | Krátkodobé pohledávky z ručení                          | 361                |                     |         |                     |                     |

| Číslo<br>položky | Název položky                                    | Syntetický<br>účet | Období              |         |                     | Minulé              |
|------------------|--|--------------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
|                  |  |                    | Běžné               |         |                     |                     |
|                  |  |                    | Brutto              | Korekce | Netto               |                     |
| 24.              | Pevné termínové operace a opce                   | 363                |                     |         |                     |                     |
| 25.              | Pohledávky z neukončených finančních operací     | 369                |                     |         |                     |                     |
| 26.              | Pohledávky z finančního zajištění                | 365                |                     |         |                     |                     |
| 27.              | Pohledávky z vydaných dluhopisů                  | 367                |                     |         |                     |                     |
| 28.              | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery        | 373                |                     |         |                     |                     |
| 29.              | Krátkodobé zprostředkování transferů             | 375                |                     |         |                     |                     |
| 30.              | Náklady příštích období                          | 381                | 3 380,00            |         | 3 380,00            | 7 261,00            |
| 31.              | Příjmy příštích období                           | 385                |                     |         |                     |                     |
| 32.              | Dohadné účty aktivní                             | 388                | 509 508,00          |         | 509 508,00          | 112 400,00          |
| 33.              | Ostatní krátkodobé pohledávky                    | 377                |                     |         |                     |                     |
| <b>III.</b>      | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>               |                    | <b>8 823 948,08</b> |         | <b>8 823 948,08</b> | <b>8 404 707,55</b> |
| 1.               | Majetkové cenné papíry k obchodování             | 251                |                     |         |                     |                     |
| 2.               | Dluhové cenné papíry k obchodování               | 253                |                     |         |                     |                     |
| 3.               | Jiné cenné papíry                                | 256                |                     |         |                     |                     |
| 4.               | Termínované vklady krátkodobé                    | 244                |                     |         |                     |                     |
| 5.               | Jiné běžné účty                                  | 245                |                     |         |                     |                     |
| 9.               | Běžný účet                                       | 241                |                     |         |                     |                     |
| 11.              | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231                | 8 823 948,08        |         | 8 823 948,08        | 8 404 707,55        |
| 12.              | Běžné účty fondů územních samosprávných celků    | 236                |                     |         |                     |                     |
| 15.              | Ceniny   | 263                |                     |         |                     |                     |
| 16.              | Peníze na cestě                                  | 262                |                     |         |                     |                     |
| 17.              | Pokladna   | 261                |                     |         |                     |                     |

| Číslo<br>položky     | Název položky  | Syntetický<br>účet | Období               |                      |
|----------------------|--|--------------------|----------------------|----------------------|
|                      |  |                    | Běžné                | Minulé               |
| <b>PASIVA CELKEM</b> |  |                    | <b>39 204 318,60</b> | <b>37 959 115,05</b> |
| <b>C.</b>            | <b>Vlastní kapitál</b>                               |                    | <b>37 805 629,60</b> | <b>37 677 709,05</b> |
| <b>I.</b>            | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>    |                    | <b>31 697 598,31</b> | <b>31 637 346,40</b> |
| 1.                   | Jmění účetní jednotky                                | 401                | 35 049 209,90        | 35 049 209,90        |
| 3.                   | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku           | 403                | 1 076 815,06         | 1 016 563,15         |
| 4.                   | Kurzové rozdíly                                      | 405                |                      |                      |
| 5.                   | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody        | 406                | 4 428 426,65-        | 4 428 426,65-        |
| 6.                   | Jiné oceňovací rozdíly                               | 407                |                      |                      |
| 7.                   | Opravy předcházejících účetních období               | 408                |                      |                      |
| <b>II.</b>           | <b>Fondy účetní jednotky</b>                         |                    |                      |                      |
| 6.                   | Ostatní fondy  | 419                |                      |                      |
| <b>III.</b>          | <b>Výsledek hospodaření</b>                          |                    | <b>6 108 031,29</b>  | <b>6 040 362,65</b>  |
| 1.                   | Výsledek hospodaření běžného účetního období         |                    | 67 668,64            | 1 396 949,55         |
| 2.                   | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení          | 431                |                      |                      |
| 3.                   | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432                | 6 040 362,65         | 4 643 413,10         |
| <b>D.</b>            | <b>Cizí zdroje</b>                                   |                    | <b>1 398 689,00</b>  | <b>281 406,00</b>    |
| <b>I.</b>            | <b>Rezervy</b>                                       |                    |                      |                      |
| 1.                   | Rezervy  | 441                |                      |                      |
| <b>II.</b>           | <b>Dlouhodobé závazky</b>                            |                    | <b>3 000,00</b>      | <b>3 000,00</b>      |
| 1.                   | Dlouhodobé úvěry                                     | 451                |                      |                      |
| 2.                   | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé        | 452                |                      |                      |
| 3.                   | Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů              | 453                |                      |                      |
| 4.                   | Dlouhodobé přijaté zálohy                            | 455                | 3 000,00             | 3 000,00             |
| 5.                   | Dlouhodobé závazky z ručení                          | 456                |                      |                      |
| 6.                   | Dlouhodobé směnky k úhradě                           | 457                |                      |                      |
| 7.                   | Ostatní dlouhodobé závazky                           | 459                |                      |                      |
| 8.                   | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery               | 472                |                      |                      |
| <b>III.</b>          | <b>Krátkodobé závazky</b>                            |                    | <b>1 395 689,00</b>  | <b>278 406,00</b>    |
| 1.                   | Krátkodobé úvěry                                     | 281                |                      |                      |
| 2.                   | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)            | 282                |                      |                      |
| 3.                   | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů              | 283                |                      |                      |
| 4.                   | Jiné krátkodobé půjčky                               | 289                |                      |                      |
| 5.                   | Dodavatelé   | 321                | 182 924,00           |                      |
| 6.                   | Směnky k úhradě                                      | 322                |                      |                      |
| 7.                   | Krátkodobé přijaté zálohy                            | 324                |                      |                      |

| Číslo<br>položky | Název položky   | Syntetický<br>účet | Období       |            |
|------------------|---|--------------------|--------------|------------|
|                  |   |                    | Běžné        | Minulé     |
| 8.               | Závazky z dělené správy                                 | 325                |              |            |
| 9.               | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé           | 326                |              |            |
| 10.              | Zaměstnanci   | 331                | 45 071,00    | 51 959,00  |
| 11.              | Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333                |              |            |
| 12.              | Sociální zabezpečení                                    | 336                | 4 347,00     | 4 347,00   |
| 13.              | Zdravotní pojištění                                     | 337                | 6 671,00     | 6 671,00   |
| 14.              | Důchodové spoření                                       | 338                |              |            |
| 15.              | Daň z příjmů  | 341                |              |            |
| 16.              | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342                | 9 527,00     | 11 109,00  |
| 17.              | Daň z přidané hodnoty                                   | 343                |              |            |
| 18.              | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce          | 345                |              |            |
| 19.              | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím         | 347                |              |            |
| 20.              | Závazky k vybraným místním vládním institucím           | 349                |              |            |
| 27.              | Krátkodobé závazky z ručení                             | 362                |              |            |
| 28.              | Pevné termínové operace a opce                          | 363                |              |            |
| 29.              | Závazky z neukončených finančních operací               | 364                |              |            |
| 30.              | Závazky z finančního zajištění                          | 366                |              |            |
| 31.              | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | 368                |              |            |
| 32.              | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                  | 374                | 1 059 509,00 | 112 400,00 |
| 33.              | Krátkodobé zprostředkování transferů                    | 375                |              |            |
| 35.              | Výdaje příštích období                                  | 383                |              |            |
| 36.              | Výnosy příštích období                                  | 384                |              |            |
| 37.              | Dohadné účty pasivní                                    | 389                | 87 640,00    | 91 920,00  |
| 38.              | Ostatní krátkodobé závazky                              | 378                |              |            |

\* Konec sestavy \*