

# Rozvaha

## ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 07.02.2024 7:15:42

Název účetní jednotky: Obec Kryštofovy Hamry

Sídlo: Kryštofovy Hamry 64

Kryštofovy Hamry

431 91 Vejprty

Právní forma: územní samosprávný celek

Předmět činnosti: Územně samosprávný celek

IČO : 00075566

Kontaktní osoba: Plachtová Kateřina, ucetni@krystofovyhamry.cz, 474386318

| Číslo položky                                       | Název položky | Syntetický účet | 1                    | 2                    | 3                    | 4                    |
|---|---------------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   |               |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |                      |                      |
|   |               |                 | BĚŽNÉ                |                      |                      | MINULÉ               |
| BRUTTO  | KOREKCE       | NETTO           |                      |                      |                      |                      |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                |               |                 | <b>76 347 112,96</b> | <b>12 996 794,78</b> | <b>63 350 318,18</b> | <b>61 372 572,10</b> |
| A. Stálá aktiva                                     |               |                 | 68 715 710,29        | 12 996 565,98        | 55 719 144,31        | 54 869 316,09        |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek                      |               |                 | 1 256 184,55         | 462 895,00           | 793 289,55           | 829 613,55           |
| 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             | 166 714,00           | 166 714,00           |                      |                      |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek              |               | 019             | 1 089 470,55         | 296 181,00           | 793 289,55           | 829 613,55           |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek          |               | 041             |                      |                      |                      |                      |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek |               | 051             |                      |                      |                      |                      |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji     |               | 035             |                      |                      |                      |                      |

Obec Kryštofovy Hamry

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky                    | Název položky                                     | Syntetický účet | 1             | 2             | 3             | 4             |
|----------------------------------|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                  |   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |               |               |               |
|                                  |   |                 | BĚŽNÉ         |               |               | MINULÉ        |
| BRUTTO                           | KOREKCE   | NETTO           |               |               |               |               |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek    |   |                 | 67 459 525,74 | 12 533 670,98 | 54 925 854,76 | 54 039 702,54 |
| 1.                               | Pozemky   | 031             | 29 752 213,71 |               | 29 752 213,71 | 29 752 302,71 |
| 2.                               | Kulturní předměty                                 | 032             |               |               |               |               |
| 3.                               | Stavby  | 021             | 24 112 074,37 | 7 326 480,80  | 16 785 593,57 | 15 074 006,05 |
| 4.                               | Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí | 022             | 11 054 333,56 | 3 463 601,34  | 7 590 732,22  | 8 104 490,22  |
| 5.                               | Pěstitelské celky trvalých porostů                | 025             |               |               |               |               |
| 6.                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                  | 028             | 1 743 588,84  | 1 743 588,84  |               |               |
| 7.                               | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                 | 029             |               |               |               |               |
| 8.                               | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek             | 042             | 779 515,26    |               | 779 515,26    | 730 253,56    |
| 9.                               | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek    | 052             |               |               |               |               |
| 10.                              | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji        | 036             | 17 800,00     |               | 17 800,00     | 378 650,00    |
| III. Dlouhodobý finanční majetek |   |                 |               |               |               |               |
| 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             |               |               |               |               |
| IV. Dlouhodobé pohledávky        |   |                 |               |               |               |               |
| 1.                               | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé  | 462             |               |               |               |               |
| 2.                               | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů        | 464             |               |               |               |               |
| 3.                               | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                      | 465             |               |               |               |               |
| 4.                               | Dlouhodobé pohledávky z ručení                    | 466             |               |               |               |               |
| 5.                               | Ostatní dlouhodobé pohledávky                     | 469             |               |               |               |               |
| 6.                               | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery         | 471             |               |               |               |               |

Obec Kryštofovy Hamry

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky             | Název položky   | Syntetický účet | 1             | 2      | 3            | 4            |
|---------------------------|---|-----------------|---------------|--------|--------------|--------------|
|                           |   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |              |              |
|                           |   |                 | BĚŽNÉ         |        |              | MINULÉ       |
| BRUTTO                    | KOREKCE   | NETTO           |               |        |              |              |
| B. Oběžná aktiva          |   |                 | 7 631 402,67  | 228,80 | 7 631 173,87 | 6 503 256,01 |
| I. Zásoby                 |   |                 | 39 727,30     |        | 39 727,30    | 18 080,00    |
|                           | 1. Pořízení materiálu                                 | 111             |               |        |              |              |
|                           | 2. Materiál na skladě                                 | 112             |               |        |              | 18 080,00    |
|                           | 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             | 39 727,30     |        | 39 727,30    |              |
|                           | 9. Zboží na cestě                                     | 138             |               |        |              |              |
|                           | 10. Ostatní zásoby                                    | 139             |               |        |              |              |
| II. Krátkodobé pohledávky |   |                 | 477 741,95    | 228,80 | 477 513,15   | 889 905,78   |
|                           | 1. Odběratelé   | 311             | 33 389,95     |        | 33 389,95    | 108 466,78   |
|                           | 2. Směnky k inkasu                                    | 312             |               |        |              |              |
|                           | 3. Pohledávky za eskontované cenné papíry             | 313             |               |        |              |              |
|                           | 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                       | 314             | 427 135,00    |        | 427 135,00   | 449 018,00   |
|                           | 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                  | 315             | 500,00        | 150,00 | 350,00       | 21,00        |
|                           | 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé   | 316             |               |        |              |              |
|                           | 7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů         | 317             |               |        |              |              |
|                           | 8. Pohledávky z přerozdělovaných 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 obdob.peněž.plnění  | 342             |               |        |              |              |
|                           | 15. Daň z přidané hodnoty                             | 343             | 3 588,00      |        | 3 588,00     |              |
|                           | 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce | 344             |               |        |              |              |
|                           | 17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi | 346             |               |        |              |              |
|                           | 18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi | 348             |               |        |              |              |
|                           | 23. Krátkodobé pohledávky z ručení                    | 361             |               |        |              |              |
|                           | 24. Pevné termínové operace a opce                    | 363             |               |        |              |              |
|                           | 25. Pohledávky z neukončených finančních operací      | 369             |               |        |              |              |

Obec Kryštofovy Hamry

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky                    | Název položky                                    | Syntetický účet | 1             | 2     | 3            | 4            |
|----------------------------------|--|-----------------|---------------|-------|--------------|--------------|
|                                  |  |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |       |              |              |
|                                  |  |                 | BĚŽNÉ         |       |              | MINULÉ       |
| BRUTTO                           | KOREKCE  | NETTO           |               |       |              |              |
| 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             |               |       |              |              |
| 31.                              | Příjmy příštích období                           | 385             |               |       |              |              |
| 32.                              | Dohadné účty aktivní                             | 388             |               |       |              |              |
| 33.                              | Ostatní krátkodobé pohledávky                    | 377             | 13 129,00     | 78,80 | 13 050,20    | 332 400,00   |
| III. Krátkodobý finanční majetek |  |                 | 7 113 933,42  |       | 7 113 933,42 | 5 595 270,23 |
| 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             | 7 113 933,42  |       | 7 113 933,42 | 5 595 270,23 |
| 12.                              | Běžné účty fondů územních samosprávných celků    | 236             |               |       |              |              |
| 15.                              | Ceniny   | 263             |               |       |              |              |
| 16.                              | Peníze na cestě                                  | 262             |               |       |              |              |
| 17.                              | Pokladna   | 261             |               |       |              |              |

Obec Kryštofovy Hamry

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky                                 | Název položky                                     | Syntetický účet | 1                    | 2                    |
|---|---|-----------------|----------------------|----------------------|
|   |   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |
|   |   |                 | BĚŽNÉ                | MINULÉ               |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                          |   |                 | <b>63 350 318,18</b> | <b>61 372 572,10</b> |
| C. Vlastní kapitál                            |   |                 | 62 829 438,90        | 60 884 747,53        |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky |   |                 | 53 942 898,73        | 54 122 536,73        |
| 1.  | Jmění účetní jednotky                             | 401             | 41 834 359,40        | 41 834 359,40        |
| 3.  | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku        | 403             | 5 248 558,75         | 5 069 958,75         |
| 4.  | Kurzové rozdíly                                   | 405             |                      |                      |
| 5.  | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody     | 406             | -3 845 147,10        | -3 845 147,10        |
| 6.  | Jiné oceňovací rozdíly                            | 407             | 17 514,00            | 375 752,00           |
| 7.  | Opravy předcházejících účetních období            | 408             | 10 687 613,68        | 10 687 613,68        |
| II. Fondy účetní jednotky                     |   |                 |                      |                      |
| 6.  | Ostatní fondy                                     | 419             |                      |                      |
| III. Výsledek hospodaření                     |   |                 | 8 886 540,17         | 6 762 210,80         |
| 1.  | Výsledek hospodaření běžného účetního období      |                 | 2 124 329,37         | 3 031 501,66         |
| 2.  | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení       | 431             |                      |                      |
| 3.  | Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období | 432             | 6 762 210,80         | 3 730 709,14         |
| D. Cizí zdroje                                |   |                 | 520 879,28           | 487 824,57           |
| I. Rezervy                                    |   |                 |                      |                      |
| 1.  | Rezervy   | 441             |                      |                      |
| II. Dlouhodobé závazky                        |   |                 |                      |                      |
| 1.  | Dlouhodobé úvěry                                  | 451             |                      |                      |
| 2.  | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé     | 452             |                      |                      |
| 3.  | Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů           | 453             |                      |                      |
| 4.  | Dlouhodobé přijaté zálohy                         | 455             |                      |                      |
| 5.  | Dlouhodobé závazky z ručení                       | 456             |                      |                      |
| 6.  | Dlouhodobé směnky k úhradě                        | 457             |                      |                      |
| 7.  | Ostatní dlouhodobé závazky                        | 459             |                      |                      |
| 8.  | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery            | 472             |                      |                      |

Obec Kryštofovy Hamry

sestavená k 31.12.2023

| Číslo položky           | Název položky                                     | Syntetický účet | 1             | 2          |
|-------------------------|---|-----------------|---------------|------------|
|                         |   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |            |
|                         |   |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ     |
| III. Krátkodobé závazky |   |                 | 520 879,28    | 487 824,57 |
| 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             | 95 834,28     | 68 210,57  |
| 6.                      | Směnky k úhradě                                   | 322             |               |            |
| 7.                      | Krátkodobé přijaté zálohy                         | 324             |               |            |
| 8.                      | Závazky z dělené správy                           | 325             |               |            |
| 9.                      | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé     | 326             |               |            |
| 10.                     | Zaměstnanci                                       | 331             | 124 548,00    | 115 175,00 |
| 11.                     | Jiné závazky vůči zaměstnancům                    | 333             |               |            |
| 12.                     | Sociální zabezpečení                              | 336             | 40 207,00     | 33 822,00  |
| 13.                     | Zdravotní pojištění                               | 337             | 20 626,00     | 17 574,00  |
| 14.                     | Důchodové spoření                                 | 338             |               |            |
| 15.                     | Daň z příjmů                                      | 341             |               |            |
| 16.                     | Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění | 342             | 15 280,00     | 10 580,00  |
| 17.                     | Daň z přidané hodnoty                             | 343             |               | 2 866,00   |
| 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 upsan. nesplac. cenných papírů a podílů | 368             |               |            |
| 32.                     | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery            | 374             |               | 20 687,00  |
| 33.                     | Krátkodobé zprostředkování transferů              | 375             |               |            |
| 35.                     | Výdaje příštích období                            | 383             |               |            |
| 36.                     | Výnosy příštích období                            | 384             | 3 070,00      | 2 510,00   |
| 37.                     | Dohadné účty pasivní                              | 389             | 220 000,00    | 210 000,00 |
| 38.                     | Ostatní krátkodobé závazky                        | 378             | 1 314,00      | 6 400,00   |

Podpisový záznam:

.....