

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
					odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Kultúrne centrum Liptovský Ján	42385903	D	331	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Jána Kalinčiaka 39	03203	Liptovský Ján
Obec Liptovský Ján	00315486	M	801	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Jána Kalinčiaka 39	03203	Liptovský Ján
Základná škola s materskou školou	37810481	D	321	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Starojánska 11	03203	Liptovský Ján

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02										
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	35 078,24				35 078,24	31 265,96	775,44			32 041,40
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07		6 400,00			6 400,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	35 078,24	6 400,00			41 478,24	31 265,96	775,44			32 041,40

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	2022
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02							
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						3 812,28	3 036,84
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							6 400,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						3 812,28	9 436,84

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	268 063,87		234,34		267 829,53					
Umelecké diela a zbierky	11	15 302,40				15 302,40					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	7 348 369,41				7 348 369,41	2 459 077,43	133 833,41			2 592 910,84
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	329 517,18	50 753,60	47 258,75		333 012,03	308 696,69	9 730,61	47 258,75		271 168,55
Dopravné prostriedky	15	243 684,05				243 684,05	217 099,97	16 164,12			233 264,09
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	2 440,62				2 440,62	2 440,62				2 440,62
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	611 775,41	29 971,20	0,00		641 746,61	603 463,50	10 809,91			614 273,41
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	10 950,00	80 724,80	80 724,80		10 950,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	8 830 102,94	161 449,60	128 217,89		8 863 334,65	3 590 778,21	170 538,05	47 258,75		3 714 057,51

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	2022
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						268 063,87	267 829,53
Umelecké diela a zbierky	11						15 302,40	15 302,40
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						4 889 291,98	4 755 458,57
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						20 820,49	61 843,48
Dopravné prostriedky	15						26 584,08	10 419,96
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						8 311,91	27 473,20
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	1 334,96	317,06			1 652,02	9 615,04	9 297,98
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	1 334,96	317,06			1 652,02	5 237 989,77	5 147 625,12

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23										
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24										
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	707 825,18	41 412,00			749 237,18					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26										
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27										
Ostatné pôžičky	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29										
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	707 825,18	41 412,00			749 237,18					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	9 573 006,36	209 261,60	128 217,89		9 654 050,07	3 622 044,17	171 313,49	47 258,75		3 746 098,91

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	2022
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23							
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24							
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						707 825,18	749 237,18
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26							
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27							
Ostatné pôžičky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29							
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						707 825,18	749 237,18
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	1 334,96	317,06			1 652,02	5 949 627,23	5 906 299,14

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2022	Hodnota podielu 2021
a	1	2	3	4
D	FIN.M.O.S., a.s.	121	749 139,86	707 727,86
D	Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.	121	97,32	97,32
Spolu	x	x	749 237,18	707 825,18

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2021	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2022
a	b	1	2	3	4	5
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	1 876,08	1 453,55		192,67	3 136,96
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	6 566,84	1 307,48		742,81	7 131,51
Spolu	x	8 442,92	2 761,03		935,48	10 268,47

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	165 189,00	153 430,39
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	12 938,87	7 572,09
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	152 250,13	145 858,30
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	33 366,93	20 381,18
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	198 555,93	173 811,57

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2022	Zostatok 2021
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	0,00	
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	540,24	285,00
Predplatné poisťné	4 296,39	4 833,51
Ostatné	754,66	486,78
Spolu	5 591,29	5 605,29

Tabuľka č. 11 - Príjmy budúcich období

Príjmy budúcich období	Zostatok 2022	Zostatok 2021
Nájomné	442,50	95,00
Poistné plnenie		
Ostatné		
Spolu	442,50	95,00

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
a	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2021					1 980 276,87	86 372,85	
Prírastky						72 739,87	
Úbytky					111,04		
Presun					86 372,85	-86 372,85	
Zostatok 2022					2 066 538,68	72 739,87	

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2021	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2022
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06						
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08	5 998,50		2 611,00	5 998,50		2 611,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	850,00		850,00	850,00		850,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	6 848,50		3 461,00	6 848,50		3 461,00

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	2 572 403,52	2 699 152,16
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	237 655,54	242 825,07
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	66 787,86	66 462,95
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	2 267 960,12	2 389 864,14
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	2 572 403,52	2 699 152,16

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2022	Nákladový úrok za rok 2022
					Zostatok 2022	Zostatok 2021	Zostatok 2022	Zostatok 2021		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	Prima banka Slovensko, a.s.	EUR	1.20	06.10.2028	38 692,44	38 692,44	186 061,29	224 753,73	38 692,44	3 020,72
Spolu	x	x	x	x	38 692,44	38 692,44	186 061,29	224 753,73	38 692,44	3 020,72

Tabuľka č. 18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Nájomné	01		
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03	0,00	
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06	1 356 433,03	1 330 728,00
Ostatné	07	3 498,61	2 047,15
Spolu	08	1 359 931,64	1 332 775,15

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01	1 359,62		1 359,62	2 640,69
Doprava, preprava	02	970,60		970,60	
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06	1 582,39		1 582,39	1 545,81
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	3 188,21		3 188,21	2 330,06
Poradenstvo - hardware, software	08	4 842,89		4 842,89	3 420,28
Propagácia, reklama, inzercia	09	783,24		783,24	336,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	4 778,85		4 778,85	1 003,20
Administratívne a režijné náklady	11	99,96		99,96	70,92
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	3 437,72		3 437,72	3 093,34
Štúdie, expertízy, posudky	14	4 370,00		4 370,00	2 095,99
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16	3 428,40		3 428,40	3 994,80
Ostatné poštové služby	17				
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	1 642,00		1 642,00	1 790,00
Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace auditorské služby	20				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	107 268,28		107 268,28	102 875,31
Spolu	24	137 752,16		137 752,16	125 196,40

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01	100,00		100,00	
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	15 283,54		15 283,54	6 514,56
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	3 201,31		3 201,31	3 300,00
Členské príspevky	05	31 783,43		31 783,43	31 745,68
Iné	06	1 953,42		1 953,42	19 934,56
Spolu	07	52 321,70		52 321,70	61 494,80

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01	7 205,53		7 205,53	6 648,62
Poistenie dopravných prostriedkov	02	3 616,92		3 616,92	3 349,63
Ostatné poistenie	03	1 311,49		1 311,49	1 199,23
Bankové poplatky	04	2 453,69		2 453,69	2 324,70
Ostatné finančné náklady	05				
Spolu	06	14 587,63		14 587,63	13 522,18

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	118,52		118,52	287,50
Výnosy z prenájmu	02	228 362,54		228 362,54	225 416,95
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				259,20
Ostatné	06	10 839,44		10 839,44	10 675,42
Spolu	07	239 320,50		239 320,50	236 639,07

Tabuľka č. 23 - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01	0,00	0,00
Aktívne súdne spory	02	0,00	0,00
Ostatné iné aktíva	03	0,00	0,00
Záväzky z poskytnutých záruk	04	0,00	0,00
Záväzky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05	117 501,52	117 501,52
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06	0,00	0,00
Záväzky z ručenia	07	0,00	0,00
Záväzky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08	0,00	0,00
Ostatné iné pasíva	09	0,00	0,00
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10	0,00	0,00
Povinnosti z opčných obchodov	11	0,00	0,00
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12	0,00	0,00
Povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13	0,00	0,00
Iné povinnosti	14	0,00	0,00

Tabuľka č. 24 - Nehnuteľné kultúrne pamiatky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota
a	1	2
Kultrny dom katie a sypanec Z10553/1-2	00315486 Obec Liptovský Ján	29 818,46
Spolu	x	29 818,46