

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
Obec Čerhov	00331422	M	801	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Dlhá 100	07681	Čerhov
Základná škola s materskou školou ČERHOV	35541270	D	321	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Hlavná 1	07681	Čerhov

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	9 761,03				9 761,03	342,00	108,00			450,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	9 761,03				9 761,03	342,00	108,00			450,00

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						9 419,03	9 311,03
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						9 419,03	9 311,03

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia 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	167 697,23	10 300,00			177 997,23					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	3 281 439,70	72 850,52			3 354 290,22	954 900,09	53 854,00	6 276,30		1 002 477,79
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	140 877,74	7 693,82	5 238,00		143 333,56	57 439,15	16 721,30	5 238,00		68 922,45
Dopravné prostriedky	15	2 050,00	129 134,54			131 184,54	1 512,00	2 802,00			4 314,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16	4 136,00				4 136,00	480,00	144,00			624,00
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	23 511,47				23 511,47	17 064,47	552,00			17 616,47
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	55 209,52				55 209,52	9 888,00	1 440,00			11 328,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	39 753,94	60 418,40	90 844,34		9 328,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	3 714 675,60	280 397,28	96 082,34		3 898 990,54	1 041 283,71	75 513,30	11 514,30		1 105 282,71

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						167 697,23	177 997,23
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 326 539,61	2 351 812,43
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						83 438,59	74 411,11
Dopravné prostriedky	15						538,00	126 870,54
Pestovateľské celky trv.porast.	16						3 656,00	3 512,00
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						6 447,00	5 895,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						45 321,52	43 881,52
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						39 753,94	9 328,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						2 673 391,89	2 793 707,83

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	170 729,36		977,36		169 752,00					
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	170 729,36		977,36		169 752,00					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	3 895 165,99	280 397,28	97 059,70		4 078 503,57	1 041 625,71	75 621,30	11 514,30		1 105 732,71

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						170 729,36	169 752,00
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						170 729,36	169 752,00
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						2 853 540,28	2 972 770,86

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2022	Hodnota podielu 2021
a	1	2	3	4
N	Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s.	121	169 752,00	170 729,36
Spolu	x	x	169 752,00	170 729,36

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	1 788,79	309,79			2 098,58
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	10 518,37	2 509,68			13 028,05
Spolu	x	12 307,16	2 819,47			15 126,63

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	13 384,33	12 377,10
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	13 384,33	12 377,10
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	18 066,47	15 640,47
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	31 450,80	28 017,57

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2022	Zostatok 2021
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	96,97	163,71
Predplatné poisťné	414,20	411,91
Ostatné	679,81	581,83
Spolu	1 190,98	1 157,45

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					870 204,27	86 742,13	
Prírastky						83 441,02	
Úbytky							
Presun					86 742,13	-86 742,13	
Zostatok 2022					956 946,40	83 441,02	

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						
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			660,00			660,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13	660,00			660,00		
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	660,00		660,00	660,00		660,00

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	95 433,23	217 175,85
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	89 935,23	212 021,10
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 272,91	1 679,01
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	4 225,09	3 475,74
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	95 433,23	217 175,85

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
I	Primabanka Slovensko a.s.	EUR	2.52	31.10.2024	24 360,00	24 360,00	36 256,49	53 283,78	17 027,29	3 345,91
Spolu	x	x	x	x	24 360,00	24 360,00	36 256,49	53 283,78	17 027,29	3 345,91

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		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06	1 848 537,34	1 688 365,97
Ostatné	07	12 631,46	14 376,91
Spolu	08	1 861 168,80	1 702 742,88

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	1 329,94		1 329,94	512,53
Doprava, preprava	02	1 164,80		1 164,80	185,22
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04	847,48		847,48	
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				329,13
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	195,00		195,00	399,35
Poradenstvo - hardware, software	08	1 958,68		1 958,68	1 708,76
Propagácia, reklama, inzercia	09				65,98
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	361,00		361,00	74,00
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	2 716,41		2 716,41	2 336,10
Štúdie, expertízy, posudky	14				
Konkurzy a súťaže	15	18 465,60		18 465,60	12 768,66
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16	187,85		187,85	180,15
Ostatné poštové služby	17	269,75		269,75	428,94
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	660,00		660,00	660,00
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	64 471,70		64 471,70	57 604,15
Spolu	24	92 628,21		92 628,21	77 252,97

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				
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	4 541,14		4 541,14	3 625,35
Náhrada mzdy a platov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisii a podobne)	04				
Členské príspevky	05				
Iné	06	2 051,64		2 051,64	6 750,00
Spolu	07	6 592,78		6 592,78	10 375,35

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	951,90		951,90	1 237,25
Poistenie dopravných prostriedkov	02	40,80		40,80	71,80
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04	1 256,14		1 256,14	1 201,69
Ostatné finančné náklady	05	2 358,29		2 358,29	3 683,12
Spolu	06	4 607,13		4 607,13	6 193,86

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				
Výnosy z prenájmu	02				
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	24 104,93	1 270,09	25 375,02	44 348,04
Spolu	07	24 104,93	1 270,09	25 375,02	44 348,04

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	1 746,64	672,58
Záväzky z poskytnutých záruk	04	0,00	0,00
Záväzky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05	0,00	0,00
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