

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 Šarišské Michaľany	00327808	M	801	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Kpt. Nálepku 42/18	08222	Šarišské Michaľany
Základná škola s materskou školou	36158101	D	321	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Pod lesíkom 19	08222	Šarišské Michaľany

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	20 998,74				20 998,74	20 998,74				20 998,74
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	21 321,45				21 321,45	21 321,45				21 321,45
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	42 320,19				42 320,19	42 320,19				42 320,19

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						0,00	0,00
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						0,00	0,00

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	476 043,42				476 043,42					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	11 178 300,73	1 196 532,88	797 657,87		11 577 175,74	5 678 345,09	308 057,89			5 986 402,98
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	477 406,56		7 057,18		470 349,38	394 895,46	32 840,71	7 057,18		420 678,99
Dopravné prostriedky	15	41 154,51				41 154,51	39 489,51				39 489,51
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18										
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	406 845,84	565 917,14	363 599,24		609 163,74					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	12 579 751,06	1 762 450,02	1 168 314,29		13 173 886,79	6 112 730,06	340 898,60	7 057,18		6 446 571,48

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						476 043,42	476 043,42
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						5 499 955,64	5 590 772,76
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						82 511,10	49 670,39
Dopravné prostriedky	15						1 665,00	1 665,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	37 711,49				37 711,49	369 134,35	571 452,25
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	37 711,49				37 711,49	6 429 309,51	6 689 603,82

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	536 549,54				536 549,54					
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	536 549,54				536 549,54					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	13 158 620,79	1 762 450,02	1 168 314,29		13 752 756,52	6 155 050,25	340 898,60	7 057,18		6 488 891,67

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						536 549,54	536 549,54
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						536 549,54	536 549,54
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	37 711,49				37 711,49	6 965 859,05	7 226 153,36

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2022	Hodnota podielu 2021
a	1	2	3	4
K	Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s.	121	536 549,54	536 549,54
Spolu	x	x	536 549,54	536 549,54

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	23 959,14	0,00	0,00	0,00	23 959,14
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	37 077,63	0,00	8 244,96	0,00	28 832,67
378	Iné pohľadávky	83 415,34	0,00	78 415,34	0,00	5 000,00
Spolu	x	144 452,11	0,00	86 660,30	0,00	57 791,81

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	1 360 694,17	1 485 219,81
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	1 360 694,17	1 485 219,81
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		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 360 694,17	1 485 219,81

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	244,35	1 729,36
Predplatné poisťné	7 147,62	3 618,34
Ostatné	1 438,31	230,79
Spolu	8 830,28	5 578,49

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					5 296 140,10	10 964,67	
Prírastky					-64 373,71	261,67	
Úbytky					368,39		
Presun					10 964,67	-10 964,67	
Zostatok 2022					5 242 362,67	261,67	

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2021	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2022
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02						
Iné	03						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06						
Iné	07	18 380,25		28 894,71	18 380,25		28 894,71
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	18 380,25		28 894,71	18 380,25		28 894,71

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	34 838,27					34 838,27
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06	34 838,27					34 838,27
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08	9 972,00				9 972,00	
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10	2 463,99				2 463,99	
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	215,00		2 000,00	215,00		2 000,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12	2 882,38					2 882,38
Iné	13	3 321,01		4 000,00	3 321,01		4 000,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	18 854,38		6 000,00	3 536,01	12 435,99	8 882,38

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	1 636 712,16	1 524 731,46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	655 712,87	547 833,12
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	5 470,51	522 612,71
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	975 528,78	454 285,63
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 636 712,16	1 524 731,46

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	Prima banka	EUR	1,86	09.08.2024	0,00	0,00	100 000,00	160 000,00	100 000,00	6 050,46
Spolu	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	160 000,00	100 000,00	6 050,46

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	31,53	141,15
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06		
Ostatné	07	1 151 556,95	1 237 311,70
Spolu	08	1 151 588,48	1 237 452,85

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	3 459,50		3 459,50	1 056,00
Doprava, preprava	02				3 491,55
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04	3 533,96		3 533,96	
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	12 468,60		12 468,60	
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09				52,68
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	1 966,50		1 966,50	1 633,00
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	3 515,16		3 515,16	6 110,00
Štúdie, expertízy, posudky	14				
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16	132,00		132,00	
Ostatné poštové služby	17	1 092,69		1 092,69	1 478,95
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	4 785,00		4 785,00	
Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace auditorské služby	20				1 785,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	230 312,22		230 312,22	214 032,07
Spolu	24	261 265,63		261 265,63	229 639,25

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				
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04				
Členské príspevky	05	4 328,15		4 328,15	
Iné	06	21 398,86		21 398,86	36 964,53
Spolu	07	25 727,01		25 727,01	36 964,53

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	5 832,09		5 832,09	9 267,17
Poistenie dopravných prostriedkov	02	4 592,37		4 592,37	
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04	2 414,59		2 414,59	2 799,42
Ostatné finančné náklady	05	1 134,32		1 134,32	43 971,52
Spolu	06	13 973,37		13 973,37	56 038,11

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	1 327,50		1 327,50	
Výnosy z prenájmu	02	95 339,72		95 339,72	
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	59 630,10	309,64	59 939,74	115 069,58
Spolu	07	156 297,32	309,64	156 606,96	115 069,58

Tabuľka č. 24 - Nehnuteľné kultúrne pamiatky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota
a	1	2
kaštieľ	obec Šarišské Michaľany	290 887,17
Spolu	x	290 887,17