

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 Hertník	00322024	M	801	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Hertník 162	08642	Hertník
Základná škola s materskou školou Hertník	37877461	D	321	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Hertník 261	08642	Hertník

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

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
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	1 212,90				1 212,90	1 212,90				1 212,90
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	16 446,52				16 446,52	16 446,52				16 446,52
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07	10 939,36				10 939,36					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	28 598,78				28 598,78	17 659,42				17 659,42

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						10 939,36	10 939,36
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						10 939,36	10 939,36

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	144 612,23		20,60		144 591,63					
Umelecké diela a zbierky	11	6 585,13				6 585,13					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	2 840 274,04		3 994,52	82 979,52	2 919 259,04	1 682 649,22	73 513,83	3 994,52		1 752 168,53
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	240 388,41	6 000,00		2 271,90	248 660,31	203 772,30	14 045,20			217 817,50
Dopravné prostriedky	15	43 705,00				43 705,00	42 055,00	1 650,00			43 705,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	24 557,54				24 557,54	24 557,54				24 557,54
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	2 207,39				2 207,39	2 207,39				2 207,39
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	72 640,17	74 934,99	6 000,00	-85 251,42	56 323,74					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21		1 745,00	1 745,00							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	3 374 969,91	82 679,99	11 760,12	0,00	3 445 889,78	1 955 241,45	89 209,03	3 994,52		2 040 455,96

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						144 612,23	144 591,63
Umelecké diela a zbierky	11						6 585,13	6 585,13
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						1 157 624,82	1 167 090,51
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						36 616,11	30 842,81
Dopravné prostriedky	15						1 650,00	0,00
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						0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						72 640,17	56 323,74
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						1 419 728,46	1 405 433,82

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		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										
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										
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	3 403 568,69	82 679,99	11 760,12	0,00	3 474 488,56	1 972 900,87	89 209,03	3 994,52		2 058 115,38

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							
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							
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						1 430 667,82	1 416 373,18

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
315	Ostatné pohľadávky	9 006,92	108,05			9 114,97
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	557,00	350,63		98,00	809,63
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	18,87	19,50		13,37	25,00
Spolu	x	9 582,79	478,18		111,37	9 949,60

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	3 959,87	5 113,04
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	3 959,87	5 113,04
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	9 949,60	9 582,79
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	13 909,47	14 695,83

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	1 305,10	1 303,51
Predplatné poisťné	1 646,91	701,73
Ostatné	362,46	299,37
Spolu	3 314,47	2 304,61

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					769 441,22	19 732,86	
Prírastky						52 230,97	
Úbytky							
Presun					19 732,86	-19 732,86	
Zostatok 2022					789 174,08	52 230,97	

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	1 260,00		1 560,00	1 260,00		1 560,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	1 260,00		1 560,00	1 260,00		1 560,00

Tabuľka č. 15 - Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti v tom:	01	82 419,04	86 069,73
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	75 832,69	80 203,58
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	6 586,35	5 866,15
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Závazky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	82 419,04	86 069,73

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	Všeobecná úverová banka	EUR	2.10	25.04.2028	12 189,64	12 000,00	46 351,44	58 351,44	58 351,44	1 303,83
Spolu	x	x	x	x	12 189,64	12 000,00	46 351,44	58 351,44	58 351,44	1 303,83

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	2 394,05	2 220,29
Predplatné	02	1 227,35	1 367,16
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06	557 574,85	598 059,82
Ostatné	07	9 560,00	9 948,00
Spolu	08	570 756,25	611 595,27

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	1 482,41		1 482,41	1 134,59
Doprava, preprava	02	2 757,58		2 757,58	503,38
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04	176,70		176,70	299,07
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07				
Poradenstvo - hardware, software	08	1 566,00		1 566,00	1 063,30
Propagácia, reklama, inzercia	09				
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	1 800,00		1 800,00	981,60
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	1 602,81		1 602,81	1 546,99
Štúdie, expertízy, posudky	14	1 259,51		1 259,51	2 070,93
Konkurzy a súťaže	15	2 530,00		2 530,00	13 855,11
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16	922,92		922,92	1 061,49
Ostatné poštové služby	17				
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	1 560,00		1 560,00	1 260,00
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace audítorské služby	20				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	39 520,70		39 520,70	33 665,43
Spolu	24	55 178,63		55 178,63	57 441,89

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	4 567,17		4 567,17	
Členské príspevky	05	1 456,50		1 456,50	1 553,37
Iné	06	8 447,61		8 447,61	9 055,96
Spolu	07	14 471,28		14 471,28	10 609,33

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	1 763,17		1 763,17	1 329,92
Poistenie dopravných prostriedkov	02	433,75		433,75	418,33
Ostatné poistenie	03				258,79
Bankové poplatky	04	1 221,31		1 221,31	1 235,90
Ostatné finančné náklady	05	42,00		42,00	352,60
Spolu	06	3 460,23		3 460,23	3 595,54

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	1 982,71		1 982,71	2 079,65
Výnosy z prenájmu	02	3 217,24		3 217,24	2 073,18
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	2 870,44		2 870,44	1 138,18
Spolu	07	8 070,39		8 070,39	5 291,01

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	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