

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
Obecný úrad v Kokave nad Rimavicou	00316130	M	801	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Nám.1.mája 1, 1	98505	Kokava nad Rimavicou
ZŠ s MŠ Kokava nad Rimavicou	37831542	D	321	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Štúrova 70	98505	Kokava nad Rimavicou

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	4 187,88				4 187,88	4 187,88				4 187,88
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	2 736,31				2 736,31	2 736,31				2 736,31
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06										
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	6 924,19				6 924,19	6 924,19				6 924,19

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

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	1 891 958,45	21 589,23	30 356,87		1 883 190,81					
Umelecké diela a zbierky	11	1 737,30				1 737,30					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	6 083 382,43	136 209,95	8 065,36		6 211 527,02	2 937 875,63	171 513,56	617,81		3 108 771,38
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	260 011,84	3 828,00	1 191,00		262 648,84	173 831,95	37 317,32	1 191,00		209 958,27
Dopravné prostriedky	15	278 551,71				278 551,71	160 504,64	59 116,40			219 621,04
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	192 655,94		1 768,98		190 886,96	167 415,84	10 701,30	1 768,98		176 348,16
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	5 916,03				5 916,03	123,30	1 479,10			1 602,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	57 345,58	81 666,97	132 590,40		6 422,15					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21	300,00		300,00							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	8 771 859,28	243 294,15	174 272,61		8 840 880,82	3 439 751,36	280 127,68	3 577,79		3 716 301,25

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						1 891 958,45	1 883 190,81
Umelecké diela a zbierky	11						1 737,30	1 737,30
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						3 145 506,80	3 102 755,64
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						86 179,89	52 690,57
Dopravné prostriedky	15						118 047,07	58 930,67
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						25 240,10	14 538,80
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						5 792,73	4 313,63
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						57 345,58	6 422,15
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21						300,00	
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						5 332 107,92	5 124 579,57

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	589 900,00				589 900,00					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26										
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27										
Ostatné pôžičky	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29	450 271,11		89 727,00		360 544,11					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	1 040 171,11		89 727,00		950 444,11					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	9 818 954,58	243 294,15	263 999,61		9 798 249,12	3 446 675,55	280 127,68	3 577,79		3 723 225,44

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						589 900,00	589 900,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26							
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27							
Ostatné pôžičky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29						450 271,11	360 544,11
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						1 040 171,11	950 444,11
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						6 372 279,03	6 075 023,68

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2022	Hodnota podielu 2021
a	1	2	3	4
P	Vodárenská spoločnosť a.s.	121	589 900,00	589 900,00
Spolu	x	x	589 900,00	589 900,00

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	18 222,56		15 269,87		2 952,69
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	8 996,93	3 797,74	1 765,32		11 029,35
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	3 761,06		2 632,50		1 128,56
Spolu	x	30 980,55	3 797,74	19 667,69		15 110,60

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	61 531,27	81 832,69
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	61 531,27	81 832,69
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	61 531,27	81 832,69

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2022	Zostatok 2021
Nájomné	937,60	
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	520,22	918,85
Predplatné poisťné	1 073,33	1 260,81
Ostatné	668,34	
Spolu	3 199,49	2 179,66

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	0,00	425 993,51	0,00	0,00	4 471 031,91	116 419,80	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	135 144,46	78 475,18	0,00
Úbytky	0,00	114 004,60	0,00	0,00	92 587,01	116 419,80	0,00
Presun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatok 2022	0,00	311 988,91	0,00	0,00	4 513 589,36	78 475,18	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	07	2 000,00	0,00	2 200,00	2 040,00	0,00	2 160,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	2 000,00	0,00	2 200,00	2 040,00	0,00	2 160,00

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	207 102,99	234 035,84
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	184 515,98	184 413,79
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	22 587,01	49 622,05
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	207 102,99	234 035,84

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		
Ostatné	07	2 142 658,02	2 166 504,27
Spolu	08	2 142 658,02	2 166 504,27

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				
Doprava, preprava	02	8 631,93		8 631,93	6 020,18
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07				
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09	4 199,59		4 199,59	1 137,50
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	769,80		769,80	1 602,60
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	4 262,75		4 262,75	6 250,77
Štúdie, expertízy, posudky	14				
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16	4 123,14		4 123,14	3 288,45
Ostatné poštové služby	17				
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	2 040,00		2 040,00	
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	325 574,05	1 510,81	327 084,86	265 649,13
Spolu	24	349 601,26	1 510,81	351 112,07	283 948,63

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	173,59		173,59	
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	262,66		262,66	233,94
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	2 175,74		2 175,74	2 253,24
Iné	06	1 506,56		1 506,56	1 053,84
Spolu	07	4 118,55		4 118,55	3 541,02

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	2 984,62		2 984,62	2 295,00
Poistenie dopravných prostriedkov	02	3 146,72		3 146,72	3 754,40
Ostatné poistenie	03	59,75		59,75	
Bankové poplatky	04	1 237,05		1 237,05	1 069,62
Ostatné finančné náklady	05	13 758,90	92,90	13 851,80	8 580,25
Spolu	06	21 187,04	92,90	21 279,94	15 699,27

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	38 502,79		38 502,79	2 167,90
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	77 263,73	42 830,77	120 094,50	113 429,92
Spolu	07	115 766,52	42 830,77	158 597,29	115 597,82