

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
Základná škola s materskou školou	37944452	M	321	0,000000	01.01.2022	31.12.2022	Kľušov 170	08622	Kľušov
Obec Kľušov	00322113	M	801	0,000000	01.01.2022	31.12.2022	Kľušov 175	08622	Kľušov
Obecný podnik Kľušov, s.r.o., r.s.p.	52655474	D	112	0,000000	01.01.2022	31.12.2022	Kľušov 175	08622	Kľušov

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										
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.	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	353 989,24	15 234,12			369 223,36					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	549 565,32		48 155,88		501 409,44					
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	61 881,77	87 770,47			149 652,24					
Dopravné prostriedky	15	67 558,93		34 758,28		32 800,65					
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	6 802,34		3 680,74		3 121,60					
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	553 554,35	138 055,28			691 609,63					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	1 593 351,95	241 059,87	86 594,90		1 747 816,92					

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						353 989,24	369 223,36
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						549 565,32	501 409,44
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						61 881,77	149 652,24
Dopravné prostriedky	15						67 558,93	32 800,65
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						6 802,34	3 121,60
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						553 554,35	691 609,63
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						1 593 351,95	1 747 816,92

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										
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	1 593 351,95	241 059,87	86 594,90		1 747 816,92					

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						1 593 351,95	1 747 816,92

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	69 896,51	39 522,85
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	69 896,51	39 522,85
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	69 896,51	39 522,85

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		
Predplatné poistné	1 642,91	1 684,92
Ostatné		
Spolu	1 642,91	1 684,92

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					293 521,26	374 848,75	
Prírastky						94 485,74	
Úbytky					1 627,01		
Presun					374 848,75	-374 848,75	
Zostatok 2022					666 743,00	94 485,74	

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	1 979,43					1 979,43
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	1 979,43					1 979,43

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			1 560,00			1 560,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13	1 800,00				1 800,00	
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	1 800,00		1 560,00		1 800,00	1 560,00

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	57 501,78	53 107,51
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	55 225,98	50 691,96
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	2 275,80	2 415,55
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	57 501,78	53 107,51

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 a.s.	EUR	0	25.07.2023	2 943,12	4 414,80		2 943,12	0,00	0,00
I	Prima banka a.s.	EUR	0	25.09.2024	3 000,00	3 000,00	3 299,79	6 899,79	0,00	0,00
I	Prima banka a.s.	EUR	0	19.01.2022		250,00			0,00	0,00
I	Prima banka a.s.	EUR	0	19.02.2022	3 704,00	8 256,00		3 704,00	0,00	0,00
I	Prima banka a.s.	EUR	0	30.09.2031	14 004,00	14 004,00	110 825,00	124 829,00	0,00	0,00
I	Prima banka a.s.	EUR	0	19.07.2032	6 999,96		60 083,39		0,00	0,00
I	Prima banka	EUR	0	31.12.2023	55 138,00				0,00	0,00
Spolu	x	x	x	x	85 789,08	29 924,80	174 208,18	138 375,91	0,00	0,00

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	748 146,01	754 051,07
Ostatné	07		
Spolu	08	748 146,01	754 051,07

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				
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				15 158,43
Nájomné - dopravné prostriedky	05		4 530,05	4 530,05	
Nájomné - iné	06	4 536,40		4 536,40	606,13
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07				1 070,00
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09				
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10				
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	1 216,35		1 216,35	
Štúdie, expertízy, posudky	14				1 321,00
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16				
Ostatné poštové služby	17	734,68	9,45	744,13	544,42
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	1 296,00		1 296,00	
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	76 357,03	46 569,72	122 926,75	157 346,20
Spolu	24	84 140,46	51 109,22	135 249,68	176 046,18

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 komisii a podobne)	04				
Členské príspevky	05				
Iné	06	1 227,90	0,14	1 228,04	7 718,18
Spolu	07	1 227,90	0,14	1 228,04	7 718,18

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	3 693,73		3 693,73	1 198,34
Poistenie dopravných prostriedkov	02				
Ostatné poistenie	03		255,87	255,87	3 743,95
Bankové poplatky	04		895,68	895,68	419,58
Ostatné finančné náklady	05	2 118,29	126,95	2 245,24	567,07
Spolu	06	5 812,02	1 278,50	7 090,52	5 928,94

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		18 665,23	18 665,23	
Výnosy z prenájmu	02	5 145,41		5 145,41	7 777,48
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	2 085,76	7 500,00	9 585,76	322 269,94
Spolu	07	7 231,17	26 165,23	33 396,40	330 047,42