

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Podiel na vlastnom imaní (%)	Podiel na hlasovacích právach (%)	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
							odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Obec Poniky	00313734	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Malá Stráňa 32/12	97633	Poniky
Základná škola s materskou školou Štefana Žáryho	35677848	D	111	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Družstevná 201	97633	Poniky
Obecný podnik lesov, spol. s r.o.	31604510	D	205	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Dolná ulica 370	97633	Poniky

Tabuľka č.2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	9 420,39		9 420,39			9 420,39		9 420,39		
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	9 420,39		9 420,39			9 420,39		9 420,39		

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						0,00	
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						0,00	

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	7 957 890,18		337,84		7 957 552,34					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	5 607 754,31	1 036 252,61	410 008,04		6 233 998,88	2 310 661,35	184 827,79			2 495 489,14
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	1 513 971,96	169 871,79	56 111,20		1 627 732,55	1 036 897,98	54 486,59			1 091 384,57
Dopravné prostriedky	15	249 058,25	1 900,00			250 958,25	204 957,37	17 612,82			222 570,19
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	245 347,89	934 009,96	717 801,78		461 556,07					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21	30 000,00	2 040,50	30 000,00		2 040,50					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	15 604 022,59	2 144 074,86	1 214 258,86		16 533 838,59	3 552 516,70	256 927,20			3 809 443,90

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						7 957 890,18	7 957 552,34
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						3 297 092,96	3 738 509,74
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						477 073,98	536 347,98
Dopravné prostriedky	15						44 100,88	28 388,06
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						245 347,89	461 556,07
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21						30 000,00	2 040,50
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						12 051 505,89	12 724 394,69

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávký				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
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	380 951,67	60 725,00			441 676,67					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	380 951,67	60 725,00			441 676,67					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	15 994 394,65	2 204 799,86	1 223 679,25		16 975 515,26	3 561 937,09	256 927,20	9 420,39		3 809 443,90

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
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						380 951,67	441 676,67
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						380 951,67	441 676,67
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						12 432 457,56	13 166 071,36

Tabuľka č.9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	109 367,24	122 149,71
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	107 034,96	91 717,01
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	2 332,28	29 920,70
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		512,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	109 367,24	122 149,71

Tabuľka č.10 - Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
Nájomné	01		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	02		
Predplatné poisťné	03		5 600,60
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05		195,00
Náklady na licencie a prístupové práva	06		
Náklady na telekomunikačné a IT služby	07		
Náklady na členské a zákonné príspevky a odvody	08		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	09		
Ostatné	10	7 140,18	1 105,22
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	7 140,18	6 900,82

Tabuľka č.12 - Vlastné imanie

Názov položky	Číslo riadku	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	b	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2022	01		6 992,97			11 623 478,86	-23 172,40	
Prírastky	02						-15 784,58	
Úbytky	03		6 992,97			-23 741,69		
Presun (+/-)	04							
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05					11 647 220,55	-38 956,98	

Tabuľka č.13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	02						
Iné	03	201 410,00		195 525,00	201 410,00		195 525,00
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04	201 410,00		195 525,00	201 410,00		195 525,00
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	06						
Iné	07	7 228,00		6 676,60	7 228,00		6 676,60
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	7 228,00		6 676,60	7 228,00		6 676,60

Tabuľka č.15 - Závázky podľa doby splatnosti

Závázky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Závázky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	252 230,49	254 415,62
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	230 765,64	230 316,72
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	21 464,85	24 098,90
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Závázky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	252 230,49	254 415,62

Tabuľka č.18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období

Výnosy budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Nájomné	01		
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05		
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	1 660 498,46	1 155 471,86
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	1 660 498,46	1 155 471,86

Tabuľka č.19 - Náklady na služby

Náklady na služby	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií, licenčné poplatky a poplatky za prístupové práva	01	2 853,00		2 853,00	2 762,20
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webových stránok	03				
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04				
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05	1 800,00		1 800,00	1 800,00
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07				
Prenájom (lízingu)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09		20 608,00	20 608,00	20 429,96
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14		213 584,00	213 584,00	1 800,00
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	23 142,50	14 300,00	37 442,50	17 859,68
Propagácia, reklama, inzercia	16	1 980,00		1 980,00	14 568,41
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	2 640,00		2 640,00	1 237,80
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	6 780,00	1 905,00	8 685,00	5 591,41
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	15 530,00		15 530,00	400,00
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21				
Ostatné poštové služby	22	2 613,00	350,00	2 963,00	3 131,00
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	1 200,00	1 000,00	2 200,00	1 900,00
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24				
Náklady na súvisiace audítorské služby	25				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	26				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	27				100,00
Iné služby	28	140 171,64	126 752,02	266 923,66	371 923,77
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	198 710,14	378 499,02	577 209,16	443 504,23

Tabuľka č.20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
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	11 013,93	86 596,21	97 610,14	59 566,59
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	2 640,00	451,00	3 091,00	2 954,50
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07				
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08				
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10				
Poistenie dopravných prostriedkov	11				
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13				
Iné	14				131 439,19
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	13 653,93	87 047,21	100 701,14	193 960,28

Tabuľka č.21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Bankové výdavky/poplatky, náklady peňažného styku	01	2 010,00	460,00	2 470,00	1 932,45
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	8 984,08	919,08	9 903,16	14 300,62
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	10 994,08	1 379,08	12 373,16	16 233,07

Tabuľka č.22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	7 400,00		7 400,00	13 218,95
Výnosy z prenájmu	02	3 500,00		3 500,00	3 387,31
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07				
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08				
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	48 548,13	26 019,15	74 567,28	77 353,38
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	59 448,13	26 019,15	85 467,28	93 959,64