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 Šarišské Michaľany	00327808	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Kpt. Nálepku 42/18	08222	Šarišské Michaľany
Základná škola s materskou školou	36158101	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Pod lesíkom 19	08222	Šarišské Michaľany

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	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	14 742,00			36 063,45	21 321,45	308,00			21 629,45
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07		3 750,00			3 750,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	**09**	**42 320,19**	**18 492,00**			**60 812,19**	**42 320,19**	**308,00**			**42 628,19**

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							
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06							14 434,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							3 750,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	**09**							**18 184,00**

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	476 043,42		0,01		476 043,41					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	11 577 175,74	1 410 698,10	509 108,05		12 478 765,79	5 986 402,98	311 881,35	509 108,05		5 789 176,28
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	470 349,38	40 912,02	117 771,65		393 489,75	420 678,99	25 905,16	117 771,63		328 812,52
Dopravné prostriedky	15	41 154,51	18 230,00			59 384,51	39 489,51	760,00			40 249,51
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18		11 560,13			11 560,13		460,00			460,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	609 163,74	923 631,55	1 079 521,10		453 274,19					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	**22**	**13 173 886,79**	**2 405 031,80**	**1 706 400,81**		**13 872 517,78**	**6 446 571,48**	**339 006,51**	**626 879,68**		**6 158 698,31**

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						476 043,42	476 043,41
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						5 590 772,76	6 689 589,51
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						49 670,39	64 677,23
Dopravné prostriedky	15						1 665,00	19 135,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							11 100,13
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	37 711,49				37 711,49	571 452,25	415 562,70
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	**22**	**37 711,49**				**37 711,49**	**6 689 603,82**	**7 676 107,98**

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
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		3 071,54		533 478,00					
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**		**3 071,54**		**533 478,00**					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	**32**	**13 752 756,52**	**2 423 523,80**	**1 709 472,35**		**14 466 807,97**	**6 488 891,67**	**339 314,51**	**626 879,68**		**6 201 326,50**

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						536 549,54	533 478,00
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**	**533 478,00**
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	**32**	**37 711,49**				**37 711,49**	**7 226 153,36**	**8 227 769,98**

Tabuľka č.4 - Realizovateľné cenné papiere

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2023	Hodnota podielu 2022
a	1	2	3	4
K	Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s.	121	533 478,00	536 549,54
Spolu	**x**	**x**	**533 478,00**	**536 549,54**

Tabuľka č.8 - Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2022	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	23 959,14	14 991,67	23 959,14			14 991,67
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	28 832,67	13 739,70	28 832,67			13 739,70
378	Iné pohľadávky	5 000,00					5 000,00
378	Iné pohľadávky		1 200 000,00				1 200 000,00
Spolu	**x**	**57 791,81**	**1 228 731,37**	**52 791,81**			**1 233 731,37**

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**	**1 379 969,76**	**1 360 694,17**
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	89 422,33	1 360 694,17
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 290 547,43	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	**05**		
Spolu (r. 01 + r. 05)	**06**	**1 379 969,76**	**1 360 694,17**

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 poistné	03	3 236,54	7 147,62
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	99,45	244,35
Náklady na licencie a prístupové práva	06	1 278,16	
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	873,29	1 438,31
Spolu (r. 01 až r. 10)	**11**	**5 487,44**	**8 830,28**

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					5 242 362,67	261,67	
Prírastky	02					765 615,01	247 564,97	
Úbytky	03					1 467 273,09		
Presun (+/-)	04					261,67	-261,67	
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	**05**					**4 540 966,26**	**247 564,97**	

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						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	**04**						
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	28 894,71		16 439,00	28 894,71		16 439,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	**08**	**28 894,71**		**16 439,00**	**28 894,71**		**16 439,00**

Tabuľka č.14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04	34 838,27			16 338,27		18 500,00
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	05						
Iné	06						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)	**07**	**34 838,27**			**16 338,27**		**18 500,00**
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	08						
Zamestnanecké požitky	09						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	10						
Nevyfakturované dodávky a nevyfakturované služby	11						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky alebo výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	12	2 000,00		2 000,00		2 000,00	2 000,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13	2 882,38		1 500,00		2 882,38	1 500,00
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14	4 000,00		0,00		4 000,00	
Iné	15						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)	**16**	**8 882,38**		**3 500,00**		**8 882,38**	**3 500,00**

Tabuľka č.15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	**01**	**1 159 997,93**	**1 636 712,16**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	239 440,32	655 712,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	6 604,24	5 470,51
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	913 953,37	975 528,78
Záväzky po lehote splatnosti	**05**		
Spolu (r. 01 + r. 05)	**06**	**1 159 997,93**	**1 636 712,16**

Tabuľka č.16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Nesplatená istina 2023	Nákladový úrok za rok 2023
					Zostatok 2023	Zostatok 2022	Zostatok 2023	Zostatok 2022		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Prima banka	EUR	1,86	31.12.2026	0,00	0,00	35 000,00	100 000,00	35 000,00	2 366,88
I	Prima banka	EUR	1,86	31.12.2024	0,00	0,00	399 729,34	0,00	399 729,34	13 474,04
Spolu	**x**	**x**	**x**	**x**	**0,00**	**0,00**	**434 729,34**	**100 000,00**	**434 729,34**	**15 840,92**

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		31,53
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	8 814,00	
Inventarizačný prebytok	06	43,96	
Ostatné	07	2 321 214,51	1 151 556,95
Spolu (r. 01 až r. 07)	**08**	**2 330 072,47**	**1 151 588,48**

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	3 102,61		3 102,61	3 459,50
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03				
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04				
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05				
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	4 112,50		4 112,50	
Prenájom (lízing)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09				3 533,96
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístoje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	47 307,88		47 307,88	12 468,60
Propagácia, reklama, inzercia	16	104,52		104,52	
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	3 376,06		3 376,06	1 966,50
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	7 001,74		7 001,74	3 515,16
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20				
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21				132,00
Ostatné poštové služby	22	1 403,50		1 403,50	1 092,69
Náklady na overenie účtovnej závierky	23				4 785,00
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24				
Náklady na súvisiace audítorské služby	25	1 785,00		1 785,00	
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	26				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	27				
Iné služby	28	197 190,94		197 190,94	230 312,22
Spolu (r. 01 až r. 28)	**29**	**265 384,75**		**265 384,75**	**261 265,63**

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 platov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04				
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	4 217,74		4 217,74	4 328,15
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07	48 037,00		48 037,00	
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08				
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10	2 549,28		2 549,28	
Poistenie dopravných prostriedkov	11				
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13				
Iné	14	24 442,56		24 442,56	21 398,86
Spolu (r. 01 až r. 14)	**15**	**79 246,58**		**79 246,58**	**25 727,01**

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	2 890,88		2 890,88	2 414,59
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	4 115,00		4 115,00	11 558,78
Spolu (r. 01 až r. 03)	**04**	**7 005,88**		**7 005,88**	**13 973,37**

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	12 143,67		12 143,67	1 327,50
Výnosy z prenájmu	02	83 918,88		83 918,88	95 339,72
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05	204,20		204,20	
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	45 932,03		45 932,03	59 939,74
Spolu (r. 01 až r. 11)	**12**	**142 198,78**		**142 198,78**	**156 606,96**

Tabuľka č.24 - Nehnuteľné kultúrne pamiatky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca/vlastník nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota 2023	Hodnota technického zhodnotenia 2023	Hodnota 2022	Hodnota technického zhodnotenia 2022
a	1	2	3	4	5
A. Nehnuteľná kultúrna pamiatka vykázaná v netto hodnote v súvahe v časti neobežný majetok					
kaštieľ	obec Šarišské Michaľany	290 887,17		290 887,17	
Spolu	**x**	**290 887,17**		**290 887,17**	
B. Nehnuteľná kultúrna pamiatka nevykázaná v súvahe v časti neobežný majetok					
žiaden záznam					
Spolu	**x**				