

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
Centrum voľného času	42064996	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Ústredie 976	02322	Klokočov
Materská škola, Klokočov č.976	42213738	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Klokočov - Ústredie 976	02322	Klokočov
Obec Klokočov	00314048	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Klokočov	02322	Klokočov
Základná škola	37812289	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Klokočov - Ústredie 976	02322	Klokočov

Tabuľka č.2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		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	5 961,69				5 961,69	5 082,47	620,64			5 703,11
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	5 961,69				5 961,69	5 082,47	620,64			5 703,11

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						879,22	258,58
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						879,22	258,58

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	167 533,40	3 062,45	484,70		170 111,15					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	6 204 512,86	406 385,53			6 610 898,39	3 443 282,86	192 737,06			3 636 019,92
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	369 850,36		11 897,12		357 953,24	293 196,01	42 223,98	11 897,12		323 522,87
Dopravné prostriedky	15	509 591,09	2 354,97	3,32		511 942,74	344 021,22	55 020,34	3,32		399 038,24
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	609,60		609,60							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	18 899,80	267 551,07	261 609,11		24 841,76					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	7 270 997,11	679 354,02	274 603,85		7 675 747,28	4 080 500,09	289 981,38	11 900,44		4 358 581,03

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						167 533,40	170 111,15
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 761 230,00	2 974 878,47
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						76 654,35	34 430,37
Dopravné prostriedky	15						165 569,87	112 904,50
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						609,60	
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						18 899,80	24 841,76
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						3 190 497,02	3 317 166,25

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		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	487 395,15				487 395,15					
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	487 395,15				487 395,15					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	7 764 353,95	679 354,02	274 603,85		8 169 104,12	4 085 582,56	290 602,02	11 900,44		4 364 284,14

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						487 395,15	487 395,15
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						487 395,15	487 395,15
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						3 678 771,39	3 804 819,98

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
P	sevak,a.s.	121	487 395,15	487 395,15
Spolu	x	x	487 395,15	487 395,15

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	18 210,40	3 771,42	729,40			21 252,42
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov						0,00
Spolu	x	18 210,40	3 771,42	729,40			21 252,42

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	44 358,68	52 077,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	22 235,15	25 570,03
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	22 123,53	26 506,97
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	32 101,68	18 210,42
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	76 460,36	70 287,42

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		
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05		
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	544,89	926,89
Ostatné	10		
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	544,89	926,89

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					1 430 054,42	-91 767,64	
Prírastky	02					-7 901,46	-35 594,96	
Úbytky	03					20 115,54		
Presun (+/-)	04					-91 767,64	91 767,64	
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05					1 310 269,78	-35 594,96	

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			5 097,22	2 548,61		2 548,61
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08			5 097,22	2 548,61		2 548,61

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						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	05						
Iné	06			52 997,74	40 000,00		12 997,74
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)	07			52 997,74	40 000,00		12 997,74
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						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)	16						

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	809 256,78	827 241,51
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	176 709,23	156 518,29
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	134 702,44	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	497 845,11	670 723,22
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	809 256,78	827 241,51

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
P	Prima banka, a.s.	EUR	1,08	21.09.2025	30 359,62	29 494,33	26 717,97	57 942,88	57 077,59	3 348,29
P	Prima banka, a.s.	EUR	1,7	12.08.2024	10 400,00	15 600,00	0,00	10 400,00	10 400,00	872,00
P	Prima banka, a.s.	EUR	0,4	22.08.2025	33 333,36	33 333,36	22 222,16	55 555,52	55 555,52	1 853,71
P	Prima banka, a.s.	EUR	0,5	05.12.2025	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P	Prima banka, a.s.	EUR	0,5	05.12.2025	16 666,80	0,00	16 666,40	0,00	33 333,20	1 220,32
Spolu	x	x	x	x	90 759,78	88 427,69	65 606,53	123 898,40	156 366,31	7 294,32

Tabuľka č.17 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Nájomné	01		
Ostatné	02	227,45	
Spolu (r. 01 + r. 02)	03	227,45	

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	1 827 052,27	1 826 673,24
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05		4 091,31
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07		
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	1 827 052,27	1 830 764,55

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	2 926,28		2 926,28	
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	574,40		574,40	580,72
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	5 213,60		5 213,60	
Prenájom (lízingu)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	1 800,00		1 800,00	1 350,00
Nájomné - dopravné prostriedky	10	680,00		680,00	
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	2 281,05		2 281,05	1 564,19
Propagácia, reklama, inzercia	16	1 535,08		1 535,08	96,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	2 149,52	150,00	2 299,52	2 014,05
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	4 159,37	342,22	4 501,59	3 648,96
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	9 430,05		9 430,05	7 234,08
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	608,75		608,75	470,06
Ostatné poštové služby	22	2 988,60	172,90	3 161,50	3 041,67
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	1 708,61		1 708,61	2 280,00
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				
Iné služby	28	218 375,67	10 866,61	229 242,28	142 694,20
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	254 430,98	11 531,73	265 962,71	164 973,93

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				
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	3 832,96		3 832,96	2 989,60
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				2 674,41
Poistenie dopravných prostriedkov	11				2 068,14
Poistenie ostatného majetku	12				50,00
Ostatné poistenie	13				
Iné	14	32 248,28		32 248,28	4 303,90
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	36 081,24		36 081,24	12 086,05

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	1 195,84	128,24	1 324,08	2 349,26
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	7 027,94		7 027,94	5 267,61
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	8 223,78	128,24	8 352,02	7 616,87

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	46 058,09		46 058,09	72 441,20
Výnosy z prenájmu	02	1 594,36		1 594,36	1 594,36
Poistné plnenia	03	81,15		81,15	5,28
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	41 691,14	5,81	41 696,95	40 493,04
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	89 424,74	5,81	89 430,55	114 533,88