

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 Lubeník	00328472	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Lubeník 222	04918	Lubeník
Základná škola Sama Tomášika s Materskou školou	37833863	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Lubeník 102	04918	Lubeník

Tabuľka č.2 - Neobežný majetok

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
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02										
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	270,06				270,06	270,06				270,06
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06										
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>	<b>270,06</b>				<b>270,06</b>	<b>270,06</b>				<b>270,06</b>

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						0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06							
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	150 427,45				150 427,45					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	2 749 137,84	581 479,07			3 330 616,91	1 424 715,18	81 662,64			1 506 377,82
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	200 880,80	7 870,00			208 750,80	158 559,83	12 760,37			171 320,20
Dopravné prostriedky	15	436 463,94	31 800,00			468 263,94	121 341,94	66 052,00			187 393,94
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	76 431,56				76 431,56	76 431,56				76 431,56
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	319 601,17	945 265,57	622 949,07		641 917,67					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>3 932 942,76</b>	<b>1 566 414,64</b>	<b>622 949,07</b>		<b>4 876 408,33</b>	<b>1 781 048,51</b>	<b>160 475,01</b>			<b>1 941 523,52</b>

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						150 427,45	150 427,45
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						1 324 422,66	1 824 239,09
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						42 320,97	37 430,60
Dopravné prostriedky	15						315 122,00	280 870,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20			198,00			198,00	319 403,17
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>			<b>198,00</b>			<b>198,00</b>	<b>2 151 696,25</b>

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	266 739,00				266 739,00					
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										
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)</b>	<b>31</b>	<b>266 739,00</b>				<b>266 739,00</b>					
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>4 199 951,82</b>	<b>1 566 414,64</b>	<b>622 949,07</b>		<b>5 143 417,39</b>	<b>1 781 318,57</b>	<b>160 475,01</b>			<b>1 941 793,58</b>

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						266 739,00	266 739,00
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							
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)</b>	<b>31</b>						<b>266 739,00</b>	<b>266 739,00</b>
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>		<b>198,00</b>				<b>198,00</b>	<b>2 418 435,25</b>

**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
D	VVs, a.s.	121	266 739,00	266 739,00
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>266 739,00</b>	<b>266 739,00</b>

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
311	Odberatelia						0,00
315	Ostatné pohľadávky						0,00
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	36 858,95	18 036,52	36 858,95			18 036,52
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	2 971,41	2 109,64	2 971,41			2 109,64
378	Iné pohľadávky	9 411,30	29 161,16	9 411,30			29 161,16
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>49 241,66</b>	<b>49 307,32</b>	<b>49 241,66</b>			<b>49 307,32</b>

Tabuľka č.9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
<b>Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:</b>	<b>01</b>	<b>47 494,15</b>	<b>15 575,64</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	47 494,15	15 575,64
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
<b>Pohľadávky po lehote splatnosti</b>	<b>05</b>	<b>59 560,24</b>	<b>66 105,73</b>
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>107 054,39</b>	<b>81 681,37</b>

**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	6 869,33	4 410,12
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	2 322,43	1 510,11
Náklady na licencie a prístupové práva	06	153,59	
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		
<b>Spolu (r. 01 až r. 10)</b>	<b>11</b>	<b>9 345,35</b>	<b>5 920,23</b>

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					865 364,32	-27 695,10	
Prírastky	02						136 291,53	
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					-27 695,10	27 695,10	
<b>Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)</b>	<b>05</b>					<b>837 669,22</b>	<b>136 291,53</b>	

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
<b>Rezervy ostatné dlhodobé</b>							
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						
<b>Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)</b>	<b>07</b>						
<b>Rezervy ostatné krátkodobé</b>							
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	1 620,00		1 572,00		1 620,00	1 572,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15						
<b>Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)</b>	<b>16</b>	<b>1 620,00</b>		<b>1 572,00</b>		<b>1 620,00</b>	<b>1 572,00</b>

Tabuľka č.15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
<b>Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:</b>	<b>01</b>	<b>563 698,72</b>	<b>605 808,81</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	54 897,13	83 581,66
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 677,86	1 669,42
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	507 123,73	520 557,73
<b>Záväzky po lehote splatnosti</b>	<b>05</b>		<b>222 144,60</b>
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>563 698,72</b>	<b>827 953,41</b>

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	PrimaBanka	EUR	4,7	20.08.2027	15 000,00	15 000,00	40 000,00	55 000,00	55 000,00	1 644,54
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>1 644,54</b>

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		13 857,48
<b>Spolu (r. 01 + r. 02)</b>	<b>03</b>		<b>13 857,48</b>

**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	4 023,25	4 280,56
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	1 710 824,47	
Inventarizačný prebytok	06		796 025,51
Ostatné	07	2 293,03	1 291,31
<b>Spolu (r. 01 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>1 717 140,75</b>	<b>801 597,38</b>

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	751,47		751,47	300,00
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				8 837,86
Doprava, preprava	07	5 210,76		5 210,76	8 817,42
Prenájom (lízingu)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09		7 200,00	7 200,00	7 269,50
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	1 566,96		1 566,96	42 088,67
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	27 266,37		27 266,37	21 603,53
Propagácia, reklama, inzercia	16		156,00	156,00	2 205,21
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	14 092,34		14 092,34	1 707,54
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	2 647,58		2 647,58	2 235,70
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	2 425,00		2 425,00	10 085,51
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	1 753,35		1 753,35	1 092,22
Ostatné poštové služby	22	197,66		197,66	2 075,85
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	2 208,00		2 208,00	1 440,00
Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24	138,00		138,00	
Náklady na súvisiace auditorské služby	25				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	26				
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	27				
Iné služby	28	109 230,73		109 230,73	87 230,47
<b>Spolu (r. 01 až r. 28)</b>	<b>29</b>	<b>167 488,22</b>	<b>7 356,00</b>	<b>174 844,22</b>	<b>196 989,48</b>

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				1 420,19
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	3 213,23		3 213,23	2 938,10
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	5 036,70		5 036,70	
Poistenie ostatného majetku	12	1 671,82		1 671,82	
Ostatné poistenie	13	400,97		400,97	
Iné	14	18 278,50		18 278,50	19 472,93
<b>Spolu (r. 01 až r. 14)</b>	<b>15</b>	<b>28 601,22</b>		<b>28 601,22</b>	<b>23 831,22</b>

**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	3 510,56	97,58	3 608,14	3 995,04
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	329,57		329,57	11 685,22
<b>Spolu (r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>	<b>3 840,13</b>	<b>97,58</b>	<b>3 937,71</b>	<b>15 680,26</b>

**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				
Výnosy z prenájmu	02	49 921,64		49 921,64	53 562,15
Poistné plnenia	03	104,23		104,23	79,53
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				420,00
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07				
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08	28 916,00		28 916,00	
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	10 431,18		10 431,18	3 908,72
<b>Spolu (r. 01 až r. 11)</b>	<b>12</b>	<b>89 373,05</b>		<b>89 373,05</b>	<b>57 970,40</b>