

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 Čerhov	00331422	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Dlhá 100	07681	Čerhov
Základná škola s materskou školou ČERHOV	35541270	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Hlavná 1	07681	Čerhov

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		606,00			606,00		18,00			18,00
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	9 761,03				9 761,03	450,00	108,00			558,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07		606,00	606,00							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	9 761,03	1 212,00	606,00		10 367,03	450,00	126,00			576,00

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							588,00
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						9 311,03	9 203,03
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						9 311,03	9 791,03

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	177 997,23				177 997,23					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	3 354 290,22	338 780,61			3 693 070,83	1 002 477,79	57 162,00			1 059 639,79
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	143 333,56	15 824,00			159 157,56	68 922,45	11 435,00			80 357,45
Dopravné prostriedky	15	131 184,54	9 450,00			140 634,54	4 314,00	11 001,00			15 315,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16	4 136,00				4 136,00	624,00	144,00			768,00
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	23 511,47	414,60	4 866,91		19 059,16	17 616,47	592,00	4 866,91		13 341,56
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	55 209,52				55 209,52	11 328,00	1 440,00			12 768,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	9 328,00	379 328,52	364 054,61		24 601,91					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	3 898 990,54	743 797,73	368 921,52		4 273 866,75	1 105 282,71	81 774,00	4 866,91		1 182 189,80

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						177 997,23	177 997,23
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 351 812,43	2 633 431,04
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						74 411,11	78 800,11
Dopravné prostriedky	15						126 870,54	125 319,54
Pestovateľské celky trv.porast.	16						3 512,00	3 368,00
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						5 895,00	5 717,60
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						43 881,52	42 441,52
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						9 328,00	24 601,91
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						2 793 707,83	3 091 676,95

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	169 752,00				169 752,00					
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	169 752,00				169 752,00					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	4 078 503,57	745 009,73	369 527,52		4 453 985,78	1 105 732,71	81 900,00	4 866,91		1 182 765,80

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						169 752,00	169 752,00
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						169 752,00	169 752,00
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						2 972 770,86	3 271 219,98

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
N	Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s	121	169 752,00	169 752,00
Spolu	x	x	169 752,00	169 752,00

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	2 098,58		1,50			2 097,08
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	13 028,05		2 516,19			10 511,86
Spolu	x	15 126,63		2 517,69			12 608,94

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	8 216,93	13 384,33
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	8 216,93	13 384,33
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	13 166,63	18 066,47
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	21 383,56	31 450,80

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	170,01	414,20
Predplatné poštovné	04	111,55	
Predplatné iné	05	217,36	96,97
Náklady na licencie a prístupové práva	06	1 091,85	
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		679,81
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	1 590,77	1 190,98

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					956 946,40	83 441,02	
Prírastky	02						119 681,10	
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					83 441,02	-83 441,02	
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05					1 040 387,42	119 681,10	

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						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)	07						
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	660,00		660,00	660,00		660,00
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	660,00		660,00	660,00		660,00

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	128 500,38	95 433,23
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	98 349,34	89 935,23
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	557,50	1 272,91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	29 593,54	4 225,09
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	128 500,38	95 433,23

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 Slovensko a.s.	EUR	4.32	29.10.2029	24 360,00	24 360,00	34 387,38	36 256,49	1 869,11	1 946,03
Spolu	x	x	x	x	24 360,00	24 360,00	34 387,38	36 256,49	1 869,11	1 946,03

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	2 001 319,20	1 848 537,34
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	11 324,89	12 631,46
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	2 012 644,09	1 861 168,80

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	1 781,82		1 781,82	1 329,94
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03				
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04	254,40		254,40	
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05	1 561,80		1 561,80	1 958,68
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	899,44		899,44	1 164,80
Prenájom (lízingu)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	691,25		691,25	847,48
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				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	4 960,00		4 960,00	195,00
Propagácia, reklama, inzercia	16				
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	915,00		915,00	361,00
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	3 076,38		3 076,38	2 716,41
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20				
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	210,65		210,65	187,85
Ostatné poštové služby	22	160,05		160,05	269,75
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	660,00		660,00	660,00
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	74 323,18		74 323,18	82 937,30
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	89 493,97		89 493,97	92 628,21

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	5 364,68		5 364,68	4 541,14
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				
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	4 896,50		4 896,50	2 051,64
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	10 261,18		10 261,18	6 592,78

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	1 650,74		1 650,74	1 256,14
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	2 402,49		2 402,49	3 350,99
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	4 053,23		4 053,23	4 607,13

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	2 984,50		2 984,50	
Výnosy z prenájmu	02				
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07	49,73		49,73	
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08				
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	30 118,29	1 237,89	31 356,18	25 375,02
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	33 152,52	1 237,89	34 390,41	25 375,02