

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
					odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Obec Kokava nad Rimavicou	00316130	M	801	0,000000	01.01.2018	31.12.2018	Námestie 1. mája 1	98505	Kokava nad Rimavicou
ZŠ s MŠ Kokava nad Rimaviou	37831542	D	321	0,000000	01.01.2018	31.12.2018	Štúrova 70	98505	Kokava nad Rimavicou

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	1 566,09	2 226,00			3 792,09	1 566,09	1 093,60			2 659,69
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	2 736,31				2 736,31	2 736,31				2 736,31
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	4 302,40	2 226,00			6 528,40	4 302,40	1 093,60			5 396,00

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02							1 132,40
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							1 132,40

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	1 879 547,79	17 441,94	3 713,69		1 893 276,04					
Umelecké diela a zbierky	11	1 737,30				1 737,30					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	4 846 702,18	439 892,83	32 530,04		5 254 064,97	2 404 891,55	132 321,71	32 530,04		2 504 683,22
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	128 651,87	1 891,20	1 381,07		129 162,00	104 045,11	6 743,50	1 381,07		109 407,54
Dopravné prostriedky	15	121 188,87	4 699,00	2 600,00		123 287,87	119 922,30	1 568,70	2 600,00		118 891,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	158 436,75	3 496,00	507,88		161 424,87	158 436,75	1 815,66	507,88		159 744,53
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	222 531,54	239 365,05	452 205,03		9 691,56					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21		300,00			300,00					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	7 358 796,30	707 086,02	492 937,71		7 572 944,61	2 787 295,71	142 449,57	37 018,99		2 892 726,29

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						1 879 547,79	1 893 276,04
Umelecké diela a zbierky	11						1 737,30	1 737,30
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 441 810,63	2 749 381,75
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						24 606,76	19 754,46
Dopravné prostriedky	15						1 266,57	4 396,87
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							1 680,34
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						222 531,54	9 691,56
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							300,00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						4 571 500,59	4 680 218,32

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
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	589 900,00				589 900,00					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26										
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27										
Ostatné pôžičky	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29	352 048,82	259 251,11			611 299,93					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	941 948,82	259 251,11			1 201 199,93					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	8 305 047,52	968 563,13	492 937,71		8 780 672,94	2 791 598,11	143 543,17	37 018,99		2 898 122,29

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
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						589 900,00	589 900,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26							
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27							
Ostatné pôžičky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29						352 048,82	611 299,93
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						941 948,82	1 201 199,93
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						5 513 449,41	5 882 550,65

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2018	Hodnota podielu 2017
a	1	2	3	4
P	Vodárenská spoločnosť	121	589 900,00	589 900,00
Spolu	x	x	589 900,00	589 900,00

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2017	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2018
a	b	1	2	3	4	5
315	Ostatné pohľadávky	25 468,32		361,73		25 106,59
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	5 071,68	4 347,92			9 419,60
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	3 112,08	1 302,91			4 414,99
374	Pohľadávky z nájmu	737,03				737,03
Spolu	x	34 389,11	5 650,83	361,73		39 678,21

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	59 896,46	62 414,02
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	59 896,46	62 414,02
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		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	59 896,46	62 414,02

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2018	Zostatok 2017
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné		
Predplatné poistné		
Ostatné	1 235,31	1 885,50
Spolu	1 235,31	1 885,50

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

Názov položky	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	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2017	0,00	259 561,37	0,00	0,00	4 142 598,20	128 177,57	0,00
Prírastky		259 251,11	0,00	0,00	128 621,68	32 874,04	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	2 281,99	0,00	0,00
Presun	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Zostatok 2018	0,00	518 812,48	0,00	0,00	4 268 937,89	161 051,61	0,00

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2017	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2018
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	07	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	174 728,27	169 517,38
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	174 728,27	168 128,03
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		1 389,35
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	174 728,27	169 517,38

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2018	Nákladový úrok za rok 2018
					Zostatok 2018	Zostatok 2017	Zostatok 2018	Zostatok 2017		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	OPT	EUR	5,67	14.06.2020			2 698,69	4 650,49	2 698,69	960,67
Spolu	x	x	x	x			2 698,69	4 650,49	2 698,69	960,67

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

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Nájomné	01		
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06		
Ostatné	07	1 695 810,96	1 577 188,50
Spolu	08	1 695 810,96	1 577 188,50

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01				
Doprava, preprava	02				28 954,22
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07				
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09				6 662,33
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10				2 467,23
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13				13 500,00
Štúdie, expertízy, posudky	14				456,02
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16				10 709,35
Ostatné poštové služby	17				
Náklady na overenie účtovnej závierky	18				
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				1 000,00
Náklady na súvisiace audítorské služby	20				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	204 066,93	438,53	204 505,46	111 112,69
Spolu	24	204 066,93	438,53	204 505,46	174 861,84

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
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 komisii a podobne)	04				
Členské príspevky	05				
Iné	06	1 889,94		1 889,94	1 754,14
Spolu	07	1 889,94		1 889,94	1 754,14

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01	5 980,00	0,00	5 980,00	5 980,00
Poistenie dopravných prostriedkov	02	1 557,55		1 557,55	1 557,55
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04				
Ostatné finančné náklady	05	3 381,40	0,00	3 381,40	2 670,78
Spolu	06	10 918,95	0,00	10 918,95	10 208,33

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01				
Výnosy z prenájmu	02				
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	92 843,25	33 926,02	126 769,27	124 408,53
Spolu	07	92 843,25	33 926,02	126 769,27	124 408,53