

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	01.01.2019	31.12.2019	Nám.1.mája 1	98505	Kokava nad Rimavicou
ZŠ s MŠ Kokava nad Rimavicou	37831542	D	321	0,000000	01.01.2019	31.12.2019	Štúrova 70	98505	Kokava nad Rimavicou

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	3 792,09	395,79			4 187,88	2 659,69				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	6 528,40	395,79			6 924,19	5 396,00				5 396,00

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	2019
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						1 132,40	1 528,19
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	1 528,19

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	1 893 276,04	975,00	990,04		1 893 261,00					
Umelecké diela a zbierky	11	1 737,30				1 737,30					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	5 254 064,97	67 739,01			5 321 803,98	2 504 683,22	41 281,00			2 545 964,22
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	129 162,00	6 458,00	2 132,81		133 487,19	109 407,54	3 543,81	2 132,81		110 818,54
Dopravné prostriedky	15	123 287,87	38 998,37	18 417,58		143 868,66	118 891,00	18 417,58	18 417,58		118 891,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	161 424,87	20 301,20	4 298,57		177 427,50	159 744,53	4 298,57	4 298,57		159 744,53
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	9 691,56	297 069,18	133 892,37		172 868,37					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21	300,00				300,00					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	7 572 944,61	431 540,76	159 731,37		7 844 754,00	2 892 726,29	67 540,96	24 848,96		2 935 418,29

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	2019
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						1 893 276,04	1 893 261,00
Umelecké diela a zbierky	11						1 737,30	1 737,30
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 749 381,75	2 775 839,76
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						19 754,46	22 668,65
Dopravné prostriedky	15						4 396,87	24 977,66
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						1 680,34	17 682,97
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						9 691,56	172 868,37
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21						300,00	300,00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						4 680 218,32	4 909 335,71

Položka majetku	Č. r.	Obstarávací cena					Oprávk				
		2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019
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	611 299,93				611 299,93					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	1 201 199,93				1 201 199,93					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	8 780 672,94	431 936,55	159 731,37		9 052 878,12	2 898 122,29	67 540,96	24 848,96		2 940 814,29

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	2019	2018	2019
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						611 299,93	611 299,93
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						1 201 199,93	1 201 199,93
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						5 882 550,65	6 112 063,83

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2019	Hodnota podielu 2018
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 2018	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2019
a	b	1	2	3	4	5
315	Ostatné pohľadávky	25 106,59		6 884,03		18 222,56
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	9 419,60		422,67		8 996,93
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	4 414,99		653,93		3 761,06
374	Pohľadávky z nájmu	737,03	0,00	737,03	0,00	0,00
Spolu	x	39 678,21		8 697,66		30 980,55

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2019	Zostatok 2018
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	66 028,18	59 896,46
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	66 028,18	59 896,46
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	66 028,18	59 896,46

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2019	Zostatok 2018
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné		
Predplatné poisťné		
Ostatné	3 369,13	1 235,31
Spolu	3 369,13	1 235,31

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 2018	0,00	518 812,48	0,00	0,00	4 268 937,89	161 051,61	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	161 051,61	35 501,94	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatok 2019	0,00	518 812,48	0,00	0,00	4 429 989,50	196 553,55	0,00

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2018	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2019
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	1 800,00	200,00	2 000,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	2 000,00	0,00	2 000,00	1 800,00	200,00	2 000,00

Tabuľka č. 15 - Závázky podľa doby splatnosti

Závázky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2019	Zostatok 2018
a	b	1	2
Závázky v lehote splatnosti v tom:	01	289 157,13	174 728,27
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	273 607,78	169 510,80
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	15 549,35	5 217,47
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Závázky po lehote splatnosti	05	0,00	
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	289 157,13	174 728,27

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2019	Nákladový úrok za rok 2019
					Zostatok 2019	Zostatok 2018	Zostatok 2019	Zostatok 2018		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	OPT	EUR	5,67	14.06.2020			746,89	2 698,69	746,89	960,67
Spolu	x	x	x	x			746,89	2 698,69	746,89	960,67

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

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2019	Zostatok 2018
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	1 735 172,47	1 695 810,96
Spolu	08	1 735 172,47	1 695 810,96

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2019	Spolu 2018
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01				
Doprava, preprava	02	27 401,12		27 401,12	
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	7 167,42		7 167,42	
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10				
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	4 924,82		4 924,82	
Štúdie, expertízy, posudky	14				
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16				
Ostatné poštové služby	17	4 323,61		4 323,61	
Náklady na overenie účtovnej závierky	18				
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
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	144 233,04	1 025,80	145 258,84	204 505,46
Spolu	24	188 050,01	1 025,80	189 075,81	204 505,46

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2019	Spolu 2018
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	05				
Iné	06	4 783,52		4 783,52	1 889,94
Spolu	07	4 783,52		4 783,52	1 889,94

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2019	Spolu 2018
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01	2 295,00		2 295,00	
Poistenie dopravných prostriedkov	02	3 571,53		3 571,53	
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04				
Ostatné finančné náklady	05	1 616,28		1 616,28	10 918,95
Spolu	06	7 482,81		7 482,81	10 918,95

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2019	Spolu 2018
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	80 023,74	37 867,04	117 890,78	126 769,27
Spolu	07	80 023,74	37 867,04	117 890,78	126 769,27