

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
Materská škola, Vrbov, okres Kežmarok	37879804	D	321	100,000000	01.01.2021	31.12.2021	Vrbov 216	05972	Vrbov
Obec Vrbov	00326721	M	801	100,000000	01.01.2021	31.12.2021	Vrbov 204	05972	Vrbov
Základná škola, Vrbov, okres Kežmarok	37874241	D	321	100,000000	01.01.2021	31.12.2021	Vrbov 266	05972	Vrbov

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	4 320,26	2 481,68			6 801,94	2 768,84	529,07			3 297,91
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	1 490,75				1 490,75	1 490,75				1 490,75
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	5 811,01	2 481,68			8 292,69	4 259,59	529,07			4 788,66

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	2021
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						1 551,42	3 504,03
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							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						1 551,42	3 504,03

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávký				
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	3 074 248,18				3 074 248,18					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	5 390 678,27		133 246,41	230 932,92	5 488 364,78	1 971 827,17	377 527,47	133 246,41		2 216 108,23
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	65 558,65			49 947,87	115 506,52	53 720,10	4 023,81			57 743,91
Dopravné prostriedky	15	35 117,18			7 286,99	42 404,17	34 923,85	345,15			35 269,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	39 054,80		743,87		38 310,93	39 054,80		743,87		38 310,93
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	553 692,20	400 370,15	2 481,68	-288 167,78	663 412,89					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	9 158 349,28	400 370,15	136 471,96	0,00	9 422 247,47	2 099 525,92	381 896,43	133 990,28		2 347 432,07

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	2021
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						3 074 248,18	3 074 248,18
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						3 418 851,10	3 272 256,55
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						11 838,55	57 762,61
Dopravné prostriedky	15						193,33	7 135,17
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	422 908,41		65 035,81		357 872,60	130 783,79	305 540,29
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	422 908,41		65 035,81		357 872,60	6 635 914,95	6 716 942,80

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávký				
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021
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	177 483,76				177 483,76					
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	177 483,76				177 483,76					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	9 341 644,05	402 851,83	136 471,96	0,00	9 608 023,92	2 103 785,51	382 425,50	133 990,28		2 352 220,73

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	2021
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						177 483,76	177 483,76
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						177 483,76	177 483,76
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	422 908,41		65 035,81		357 872,60	6 814 950,13	6 897 930,59

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2021	Hodnota podielu 2020
a	1	2	3	4
K	Prima banka	121	172 720,76	172 720,76
N	Podtatranská vodárenská spoločnosť	121	4 389,00	4 389,00
P	Marmota press	205	374,00	374,00
Spolu	x	x	177 483,76	177 483,76

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2020	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2021
a	b	1	2	3	4	5
311	Odberatelia	2 624,20		161,07		2 463,13
Spolu	x	2 624,20		161,07		2 463,13

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	19 813,57	12 251,94
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	13 887,80	12 251,94
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	5 925,77	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	32 097,99	33 063,36
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	51 911,56	45 315,30

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2021	Zostatok 2020
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		3 128,04
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	285,00	13,50
Predplatné poisťné	143,20	254,68
Ostatné	720,13	140,40
Spolu	1 148,33	3 536,62

Tabuľka č. 11 - Príjmy budúcich období

Príjmy budúcich období	Zostatok 2021	Zostatok 2020
Nájomné	140,00	140,00
Poistné plnenie		
Ostatné		
Spolu	140,00	140,00

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 2020					5 373 372,27	-310 032,09	
Prírastky					138,05	70 015,75	
Úbytky					4 348,63		
Presun					-310 032,09	310 032,09	
Zostatok 2021					5 059 129,60	70 015,75	

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2020	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2021
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02						
Iné	03	5 000,00			5 000,00		
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04	5 000,00			5 000,00		
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06						
Iné	07			5 000,00			5 000,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08			5 000,00			5 000,00

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2020	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2021
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06						
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08	2 688,20			2 037,07	651,13	
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	2 600,00		2 600,00	2 600,00		2 600,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	5 288,20		2 600,00	4 637,07	651,13	2 600,00

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	191 949,94	136 731,83
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	183 844,22	131 658,93
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	8 105,72	5 072,90
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	191 949,94	136 731,83

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2021	Nákladový úrok za rok 2021
					Zostatok 2021	Zostatok 2020	Zostatok 2021	Zostatok 2020		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	VUB a.s.	EUR	0	20.12.2024			225 000,00	300 000,00	225 000,00	1 868,85
Spolu	x	x	x	x			225 000,00	300 000,00	225 000,00	1 868,85

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

Výdavky budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Nájomné	01		
Ostatné	02	2 166,90	
Spolu	03	2 166,90	

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

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Nájomné	01		
Predplatné	02	539,68	268,18
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		778,23
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06	1 729 846,84	1 854 506,45
Ostatné	07	340,90	140,40
Spolu	08	1 730 727,42	1 855 693,26

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01				238,68
Doprava, preprava	02	250,00		250,00	100,34
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				176,92
Nájomné - iné	06	700,75		700,75	205,99
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	3 410,00		3 410,00	
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09	255,00		255,00	203,70
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	1 185,00		1 185,00	985,00
Administratívne a režijné náklady	11				38 916,16
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	17 485,59		17 485,59	4 191,70
Štúdie, expertízy, posudky	14				
Konkurzy a súťaže	15				720,00
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16	249,00		249,00	438,77
Ostatné poštové služby	17	1 054,19		1 054,19	594,84
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	2 600,00		2 600,00	2 600,00
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	60 050,38	33 828,51	93 878,89	65 015,36
Spolu	24	87 239,91	33 828,51	121 068,42	114 387,46

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01				50,00
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	20 947,28		20 947,28	10 211,68
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				659,61
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	3 484,02		3 484,02	2 391,07
Členské príspevky	05	2 554,95	142,22	2 697,17	2 964,62
Iné	06	8 037,73		8 037,73	12 882,63
Spolu	07	35 023,98	142,22	35 166,20	29 159,61

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01	1 948,65		1 948,65	1 817,04
Poistenie dopravných prostriedkov	02	560,64	560,32	1 120,96	914,07
Ostatné poistenie	03	461,65		461,65	461,65
Bankové poplatky	04	1 715,19	156,22	1 871,41	1 777,24
Ostatné finančné náklady	05				
Spolu	06	4 686,13	716,54	5 402,67	4 970,00

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01				8 337,49
Výnosy z prenájmu	02	5 066,47		5 066,47	1 273,15
Poistné plnenia	03				1 154,80
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	1 412,11		1 412,11	1 428,99
Spolu	07	6 478,58		6 478,58	12 194,43

Tabuľka č. 23 - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02		
Ostatné iné aktíva	03	4 847,50	3 858,57
Záväzky z poskytnutých záruk	04		
Záväzky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Záväzky z ručenia	07		
Záväzky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09		
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		
Iné povinnosti	14		