

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	100,000000	01.01.2021	31.12.2021	Nám.1.mája 1	98505	Kokava nad Rimavicou
ZŠ s MŠ Kokava nad Rimavicou	37831542	D	321	100,000000	01.01.2021	31.12.2021	Štúrova 70	98505	Kokava nad Rimavicou

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía 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	4 187,88				4 187,88	4 187,88				4 187,88
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	6 924,19				6 924,19	6 924,19				6 924,19

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							
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							

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	1 899 902,22	11 567,49	19 511,26		1 891 958,45					
Umelecké diela a zbierky	11	1 737,30				1 737,30					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	5 769 236,78	314 145,65			6 083 382,43	2 780 815,50	157 060,13			2 937 875,63
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	259 845,50	5 950,40	5 784,06		260 011,84	142 479,57	37 136,44	5 784,06		173 831,95
Dopravné prostriedky	15	277 665,71	1 386,00	500,00		278 551,71	101 495,64	59 509,00	500,00		160 504,64
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	199 024,84		6 368,90		192 655,94	159 717,15	10 701,30	3 002,61		167 415,84
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19		5 916,03			5 916,03		123,30			123,30
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	187 395,66	197 348,00	327 398,08		57 345,58					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21	300,00				300,00					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	8 595 108,01	536 313,57	359 562,30		8 771 859,28	3 184 507,86	264 530,17	9 286,67		3 439 751,36

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						1 899 902,22	1 891 958,45
Umelecké diela a zbierky	11						1 737,30	1 737,30
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 988 421,28	3 145 506,80
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						117 365,93	86 179,89
Dopravné prostriedky	15						176 170,07	118 047,07
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						39 307,69	25 240,10
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							5 792,73
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						187 395,66	57 345,58
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21						300,00	300,00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						5 410 600,15	5 332 107,92

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
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		161 028,82		450 271,11					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	1 201 199,93		161 028,82		1 040 171,11					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	9 803 232,13	536 313,57	520 591,12		9 818 954,58	3 191 432,05	264 530,17	9 286,67		3 446 675,55

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						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	450 271,11
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						1 201 199,93	1 040 171,11
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						6 611 800,08	6 372 279,03

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2021	Hodnota podielu 2020
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 2020	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2021
a	b	1	2	3	4	5
315	Ostatné pohľadávky	18 222,56				18 222,56
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	8 996,93				8 996,93
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	3 761,06				3 761,06
Spolu	x	30 980,55				30 980,55

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	81 832,69	151 833,10
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	81 832,69	151 833,10
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	81 832,69	151 833,10

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2021	Zostatok 2020
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	918,85	622,73
Predplatné poisťné	1 260,81	5 195,54
Ostatné		
Spolu	2 179,66	5 818,27

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	0,00	518 812,48	0,00	0,00	4 534 668,01	7 975,48	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	52 882,87	116 419,80	0,00
Úbytky	0,00	92 818,97	0,00	0,00	116 518,97	7 975,48	0,00
Presun	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Zostatok 2021	0,00	425 993,51	0,00	0,00	4 471 031,91	116 419,80	0,00

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	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 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	234 035,84	265 836,70
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	184 413,79	248 371,86
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	49 622,05	17 464,84
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	234 035,84	265 836,70

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		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06		
Ostatné	07	2 166 504,27	2 287 011,61
Spolu	08	2 166 504,27	2 287 011,61

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				
Doprava, preprava	02	6 020,18		6 020,18	394,10
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	1 137,50		1 137,50	4 099,30
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	1 602,60		1 602,60	
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	6 250,77		6 250,77	4 690,59
Štúdie, expertízy, posudky	14				
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16	3 288,45		3 288,45	4 195,05
Ostatné poštové služby	17				
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	265 163,23	485,90	265 649,13	235 685,66
Spolu	24	283 462,73	485,90	283 948,63	249 064,70

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				
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	233,94		233,94	
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	2 253,24		2 253,24	2 266,66
Iné	06	1 053,84		1 053,84	2 639,72
Spolu	07	3 541,02		3 541,02	4 906,38

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	2 295,00		2 295,00	2 547,51
Poistenie dopravných prostriedkov	02	3 754,40		3 754,40	3 868,94
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04	1 069,62		1 069,62	
Ostatné finančné náklady	05	8 481,95	98,30	8 580,25	85,70
Spolu	06	15 600,97	98,30	15 699,27	6 502,15

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				
Výnosy z prenájmu	02	2 167,90		2 167,90	
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	64 673,50	48 756,42	113 429,92	129 316,08
Spolu	07	66 841,40	48 756,42	115 597,82	129 316,08