

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 Šarišské Michaľany	00327808	M	801	0,000000	01.01.2009		Kpt. Nálepku 42/18	08222	Šarišské Michaľany
Základná škola s materskou školou Šarišské Michaľany	36158101	D	321	0,000000	01.01.2009		Pod lesíkom 19	08222	Šarišské Michaľany

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	20 998,74				20 998,74	20 998,74				20 998,74
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	0,00				0,00	0,00				0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	21 321,45				21 321,45	21 321,45				21 321,45
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	42 320,19				42 320,19	42 320,19				42 320,19

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						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							

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
Pozemky	10	476 043,42				476 043,42					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	11 178 300,73				11 178 300,73	5 395 066,72	283 278,37			5 678 345,09
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	477 406,56				477 406,56	358 905,06	35 990,40			394 895,46
Dopravné prostriedky	15	41 154,51				41 154,51	39 489,51				39 489,51
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18										
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	1 143 840,69	413 330,26	1 150 325,11		406 845,84					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	13 316 745,91	413 330,26	1 150 325,11		12 579 751,06	5 793 461,29	319 268,77			6 112 730,06

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						476 043,42	476 043,42
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13		0,00				5 783 234,01	5 499 955,64
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						118 501,50	82 511,10
Dopravné prostriedky	15						1 665,00	1 665,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20		37 711,49				1 106 129,20	369 134,35
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22		37 711,49				7 485 573,13	6 429 309,51

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	536 549,54				536 549,54					
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	536 549,54				536 549,54					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	13 895 615,64	413 330,26	1 150 325,11		13 158 620,79	5 835 781,48	319 268,77			6 155 050,25

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						536 549,54	536 549,54
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						536 549,54	536 549,54
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	37 711,49				37 711,49	8 022 122,67	6 965 859,05

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	Východoslovenská vodárenská spoločnosť a.s.	121	536 549,54	536 549,54
Spolu	x	x	536 549,54	536 549,54

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
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	12 862,89	11 096,25			23 959,14
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	21 319,39	15 758,24			37 077,63
378	Iné pohľadávky	5 000,00	78 415,34			83 415,34
Spolu	x	39 182,28	105 269,83			144 452,11

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	1 485 219,81	158,94
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	1 485 219,81	158,94
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		54 394,80
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 485 219,81	54 553,74

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	1 729,36	569,03
Predplatné poisťné	3 618,34	923,75
Ostatné	230,79	3 625,65
Spolu	5 578,49	5 118,43

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					4 268 427,68	-112 544,48	
Prírastky					2 701 958,44	10 964,67	
Úbytky					1 674 246,02	-112 544,48	
Presun							
Zostatok 2021					5 296 140,10	10 964,67	

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						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
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	10 878,00		18 380,25	10 878,00		18 380,25
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	10 878,00		18 380,25	10 878,00		18 380,25

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	34 838,27					34 838,27
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06	34 838,27					34 838,27
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08			9 972,00			9 972,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10	0,00		2 463,99			2 463,99
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	0,00		2 000,00	1 785,00		215,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12			2 882,38			2 882,38
Iné	13	3 321,01					3 321,01
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	3 321,01		17 318,37	1 785,00		18 854,38

Tabuľka č. 15 - Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti v tom:	01	1 524 731,46	2 348 909,05
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	547 833,12	1 289 400,53
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	522 612,71	1 059 508,52
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	454 285,63	
Závazky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 524 731,46	2 348 909,05

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	PRIMA	EUR	1,86	09.08.2024			160 000,00	220 000,00	160 000,00	4 098,60
Spolu	x	x	x	x			160 000,00	220 000,00	160 000,00	4 098,60

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	141,15	141,15
Predplatné	02		569,03
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06		
Ostatné	07	1 237 311,70	1 326 431,21
Spolu	08	1 237 452,85	1 327 141,39

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	1 056,00		1 056,00	1 748,74
Doprava, preprava	02	3 491,55		3 491,55	995,16
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				3 980,17
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07				
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09	52,68		52,68	52,68
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	1 633,00		1 633,00	991,80
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	6 110,00		6 110,00	5 280,97
Štúdie, expertízy, posudky	14				11 382,32
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16				
Ostatné poštové služby	17	1 478,95		1 478,95	1 375,01
Náklady na overenie účtovnej závierky	18				
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace audítorské služby	20	1 785,00		1 785,00	1 785,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	214 032,07		214 032,07	144 126,01
Spolu	24	229 639,25		229 639,25	171 717,86

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				
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				3 849,65
Iné	06	36 964,53		36 964,53	43 293,98
Spolu	07	36 964,53		36 964,53	47 143,63

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	9 267,17		9 267,17	8 207,45
Poistenie dopravných prostriedkov	02				
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04	2 799,42		2 799,42	6 436,99
Ostatné finančné náklady	05	43 971,52		43 971,52	5 072,20
Spolu	06	56 038,11		56 038,11	19 716,64

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				
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	115 069,58		115 069,58	
Spolu	07	115 069,58		115 069,58	

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		
Záväzky z poskytnutých záruk	04		
Záväzky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		34 838,27
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Záväzky z ručenia	07		220 000,00
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		

Tabuľka č. 24 - Nehnuteľné kultúrne pamiatky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota
a	1	2
kaštieľ	obec Šarišské Michaľany	290 887,17
Spolu	x	290 887,17