

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2016

Priložené súčasti

- Súvaha Úč ROPO SFOV 1 - 01
 Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2 - 01
 Poznámky

Účtovná závierka

- riadna
 mimoriadna

Za obdobie

od Mesiac Rok do Mesiac Rok
0 1 2 0 1 6 1 2 2 0 1 6

IČO

0 0 3 2 2 0 3 2

Názov účtovnej jednotky

O b e c H e r v a r t o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

č . 8 4

PSČ

Názov obce

0 8 6 2 2 H e r v a r t o v

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 3 0 3 2 0 1 7

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



[Handwritten signature]

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	2016		2015	
			Brutto 1	Korekcia 2	Netto 3	Netto 4
SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 033 + r. 110 + r. 114		1	4 445 320.11	580 176.31	3 865 143.80	3 971 184.21
A. Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 024		2	4 388 408.34	580 176.31	3 808 232.03	3 895 880.06
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)		3	398.33	398.33	0.00	0.00
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	7	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	8	398.33	398.33	0.00	0.00
6.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	9	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	10	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II. Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 023)		11	4 290 464.60	579 777.98	3 710 686.62	3 798 334.65
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	12	37 629.79	0.00	37 629.79	37 741.28
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	13	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	14	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	15	4 222 509.47	561 762.98	3 660 746.49	3 755 085.42
5.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - (082+092AÚ)	16	3 013.67	3 013.67	0.00	0.00
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	17	13 896.47	13 896.47	0.00	0.00
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	18	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	19	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	20	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	21	3 829.81	1 104.86	2 724.95	3 224.95
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	22	9 585.39	0.00	9 585.39	2 283.00
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	23	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 025 až 032)		24	97 545.41	0.00	97 545.41	97 545.41
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	25	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	26	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	27	97 545.41	0.00	97 545.41	97 545.41
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	28	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	29	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	30	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	31	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	32	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Obežný majetok r. 034 + r. 040 + r. 048 + r. 060 + r. 085 + r. 098 + r. 104		33	56 289.79	0.00	56 289.79	73 765.40
B.I. Zásoby súčet (r. 035 až 039)		34	0.00	0.00	0.00	0.00
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	35	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	36	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Výrobky (123) - (194)	37	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Zvieratá (124) - (195)	38	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Tovar (132 + 133 + 139) - (196)	39	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 041 až r. 047)		40	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	41	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	42	0.00	0.00	0.00	0.00

Ozna čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Brutto	2016 Korekcia	Netto	2015 Netto
a	b	c	1	2	3	4
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	43	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	44	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	45	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	46	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	47	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 049 až 059)	48	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.1	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	49	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	50	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	51	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	52	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	53	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	54	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	55	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	56	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	57	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	58	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	59	0.00	0.00	0.00	0.00
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 061 až 084)	60	8 558.07	0.00	8 558.07	8 367.44
B.IV.1	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	61	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	62	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	63	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314AÚ) - (391AÚ)	64	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	65	5 623.02	0.00	5 623.02	6 870.68
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ)	66	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	67	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	68	816.00	0.00	816.00	492.00
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319AÚ) - (391AÚ)	69	2 119.05	0.00	2 119.05	1 004.76
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	70	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	71	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	72	0.00	0.00	0.00	0.00
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	73	0.00	0.00	0.00	0.00
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	74	0.00	0.00	0.00	0.00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	75	0.00	0.00	0.00	0.00
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	76	0.00	0.00	0.00	0.00
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	77	0.00	0.00	0.00	0.00
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	78	0.00	0.00	0.00	0.00
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	79	0.00	0.00	0.00	0.00
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	80	0.00	0.00	0.00	0.00
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	81	0.00	0.00	0.00	0.00
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	82	0.00	0.00	0.00	0.00
23.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ) - (391AÚ)	83	0.00	0.00	0.00	0.00
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	84	0.00	0.00	0.00	0.00

Ozna čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2016		2015	
			Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
B.V.	Finančné účty súčet (r. 086 až 097)	85	47 731.72	0.00	47 731.72	65 397.96
B.V.1.	Pokladnica (211)	86	1 273.42	0.00	1 273.42	1 573.44
2.	Ceniny (213)	87	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	88	35 541.43	0.00	35 541.43	52 136.89
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	89	10 916.87	0.00	10 916.87	11 687.63
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	90	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	91	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	92	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	93	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	94	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	95	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	96	0.00	0.00	0.00	0.00
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	97	0.00	0.00	0.00	0.00
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 099 až r. 103)	98	0.00	0.00	0.00	0.00
B.VI.1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	99	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	100	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	101	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	102	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	103	0.00	0.00	0.00	0.00
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 105 až r. 109)	104	0.00	0.00	0.00	0.00
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	105	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	106	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	107	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	108	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	109	0.00	0.00	0.00	0.00
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 111 až r. 113)	110	621.98	0.00	621.98	1 538.75
C.1.	Náklady budúcich období (381)	111	621.98	0.00	621.98	1 538.75
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	112	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Príjmy budúcich období (385)	113	0.00	0.00	0.00	0.00
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	114	0.00	0.00	0.00	0.00

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2016	2015
a	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 116 + r. 126 + r. 180 + r. 183	115	3 865 143.80	3 971 184.21
A.	Vlastné imanie súčet r. 117 + r. 120 + r. 123	116	498 976.34	496 655.47
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r. 118 + r. 119)	117	0.00	0.00
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	118	0.00	0.00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	119	0.00	0.00
A.II.	Fondy súčet (r. 121 + r. 122)	120	0.00	0.00
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	121	0.00	0.00
2.	Ostatné fondy (427)	122	0.00	0.00
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 124 až 125)	123	498 976.34	496 655.47
A.III.1	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	124	475 679.93	464 059.65
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 117 + r. 120 + r.124+ r. 126 + r. 180 + r. 183)	125	23 296.41	32 595.82
B.	Záväzky súčet r. 127 + r. 132 + r. 140 + r. 151 + r. 173	126	134 556.93	195 508.58
B.I.	Rezervy súčet (r. 128 až 131)	127	500.00	500.00
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	128	0.00	0.00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	129	0.00	0.00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	130	0.00	0.00
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	131	500.00	500.00
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 133 až r. 139)	132	0.00	37 000.00
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	133	0.00	0.00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	134	0.00	0.00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	135	0.00	0.00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	136	0.00	0.00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	137	0.00	37 000.00
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	138	0.00	0.00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	139	0.00	0.00
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 141 až 150)	140	3 163.81	3 331.05
B.III.1	Ostatné dlhodobé záväzky (479 AÚ)	141	0.00	0.00
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	142	0.00	0.00
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	143	0.00	0.00
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	3 163.81	3 331.05
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	145	0.00	0.00
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	146	0.00	0.00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	147	0.00	0.00
8.	Predané opcie (377AÚ)	148	0.00	0.00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	149	0.00	0.00
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	150	0.00	0.00
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 152 až 172)	151	15 615.12	21 131.75
B.IV.1	Dodávatelia (321)	152	7 836.17	12 524.72
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	153	0.00	0.00

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2016	2015
a	b	c	5	6
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	154	0.00	0.00
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	155	0.00	0.00
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	156	0.00	0.00
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	157	0.00	0.00
7.	Pohl'adávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	158	0.00	0.00
8.	Predané opcie (377AÚ)	159	0.00	0.00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	160	117.57	202.98
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	161	0.00	0.00
11.	Záväzky voči združeniu (368)	162	0.00	0.00
12.	Zamestnanci (331)	163	4 569.92	4 967.88
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164	0.00	0.00
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	165	2 740.66	3 138.00
15.	Daň z príjmov (341)	166	0.00	0.00
16.	Ostatné priame dane (342)	167	350.80	298.17
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	168	0.00	0.00
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	169	0.00	0.00
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	170	0.00	0.00
20.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ)	171	0.00	0.00
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	172	0.00	0.00
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 174 až 179)	173	115 278.00	133 545.78
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	174	94 132.62	100 228.62
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221 AÚ, 231, 232)	175	6 096.00	6 099.57
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	176	0.00	0.00
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	177	0.00	27 217.59
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ)	178	0.00	0.00
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	179	15 049.38	0.00
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 181 + r. 182)	180	3 231 610.53	3 279 020.16
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	181	381.23	0.00
2.	Výnosy budúcich období (384)	182	3 231 229.30	3 279 020.16
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	183	0.00	0.00

k 31.12.2016 (v €)

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Hlavná činnosť	2016		2015
				Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	1	42 177.14	1 671.37	43 848.51	32 250.40
501	Spotreba materiálu	2	27 609.91	344.99	27 954.90	19 580.80
502	Spotreba energie	3	13 444.84	1 326.38	14 771.22	11 069.59
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	1 122.39	0.00	1 122.39	1 179.01
504,507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5	0.00	0.00	0.00	421.00
51	Služby (r. 007 až r. 010)	6	32 271.02	52.43	32 323.45	52 314.88
511	Opravy a udržiavanie	7	4 655.71	52.43	4 708.14	2 390.89
512	Cestovné	8	203.48	0.00	203.48	358.42
513	Náklady na reprezentáciu	9	859.22	0.00	859.22	497.95
518	Ostatné služby	10	26 552.61	0.00	26 552.61	49 067.62
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	11	110 149.78	0.00	110 149.78	102 846.24
521	Mzdové náklady	12	81 260.58	0.00	81 260.58	75 740.94
524	Zákonné sociálne poistenie	13	28 191.02	0.00	28 191.02	26 592.09
525	Ostatné sociálne poistenie	14	0.00	0.00	0.00	0.00
527	Zákonné sociálne náklady	15	698.18	0.00	698.18	513.21
528	Ostatné sociálne náklady	16	0.00	0.00	0.00	0.00
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	17	76.08	0.00	76.08	109.73
531	Daň z motorových vozidiel	18	0.00	0.00	0.00	0.00
532	Daň z nehnuteľnosti	19	0.00	0.00	0.00	0.00
538	Ostatné dane a poplatky	20	76.08	0.00	76.08	109.73
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	21	826.35	0.00	826.35	10 318.33
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	115.54	0.00	115.54	0.00
542	Predaný materiál	23	0.00	0.00	0.00	0.00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	0.00	0.00	0.00	0.00
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	42.15	0.00	42.15	1 984.22
546	Odpis pohľadávky	26	0.00	0.00	0.00	0.00
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	668.66	0.00	668.66	8 334.11
549	Manká a škody	28	0.00	0.00	0.00	0.00
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)	29	116 286.07	0.00	116 286.07	147 028.11
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	115 786.07	0.00	115 786.07	146 528.11
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	31	500.00	0.00	500.00	500.00
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	0.00	0.00	0.00	0.00
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	500.00	0.00	500.00	500.00
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	0.00	0.00	0.00	0.00
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037 + r. 038)	36	0.00	0.00	0.00	0.00
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37	0.00	0.00	0.00	0.00
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38	0.00	0.00	0.00	0.00
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39	0.00	0.00	0.00	0.00
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 048)	40	9 171.18	58.80	9 229.98	11 325.77

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Hlavná činnosť	2016		2015
				Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
561	Predané cenné papiere a podiely	41	0.00	0.00	0.00	0.00
562	Úroky	42	3 233.65	0.00	3 233.65	5 149.97
563	Kurzové straty	43	0.00	0.00	0.00	0.00
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44	0.00	0.00	0.00	0.00
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45	0.00	0.00	0.00	0.00
567	Náklady na derivátové operácie	46	0.00	0.00	0.00	0.00
568	Ostatné finančné náklady	47	5 937.53	58.80	5 996.33	6 175.80
569	Manká a škody na finančnom majetku	48	0.00	0.00	0.00	0.00
57	Mimoriadne náklady (r. 050 až r. 053)	49	0.00	0.00	0.00	0.00
572	Škody	50	0.00	0.00	0.00	0.00
574	Tvorba rezerv	51	0.00	0.00	0.00	0.00
578	Ostatné mimoriadne náklady	52	0.00	0.00	0.00	0.00
579	Tvorba opravných položiek	53	0.00	0.00	0.00	0.00
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 055 až r. 063)	54	300.00	0.00	300.00	960.00
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	55	0.00	0.00	0.00	0.00
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	56	0.00	0.00	0.00	0.00
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	57	0.00	0.00	0.00	0.00
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	58	0.00	0.00	0.00	0.00
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	59	0.00	0.00	0.00	0.00
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	60	300.00	0.00	300.00	960.00
587	Náklady na ostatné transfery	61	0.00	0.00	0.00	0.00
588	Náklady z odvodu príjmov	62	0.00	0.00	0.00	0.00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	63	0.00	0.00	0.00	0.00
Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r. 001 + r. 006 + r. 011 + r. 017 + r. 021 + r. 029 + r. 040 + r. 049 + r. 054)		64	311 257.62	1 782.60	313 040.22	357 153.46

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Hlavná činnosť	2016		2015
				Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 066 až r. 068)	65	15 202.91	787.85	15 990.76	12 824.13
601	Tržby za vlastné výroby	66	0.00	0.00	0.00	60.00
602	Tržby z predaja služieb	67	15 202.91	760.85	15 963.76	12 051.13
604,607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	68	0.00	27.00	27.00	713.00
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 070 až r. 073)	69	0.00	0.00	0.00	0.00
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	70	0.00	0.00	0.00	0.00
612	Zmena stavu polotovarov	71	0.00	0.00	0.00	0.00
613	Zmena stavu výrobkov	72	0.00	0.00	0.00	0.00
614	Zmena stavu zvierat	73	0.00	0.00	0.00	0.00
62	Aktivácia (r. 075 až r. 078)	74	0.00	0.00	0.00	0.00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	75	0.00	0.00	0.00	0.00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	76	0.00	0.00	0.00	0.00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	77	0.00	0.00	0.00	0.00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	78	0.00	0.00	0.00	0.00
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 080 až r. 082)	79	154 155.91	0.00	154 155.91	130 838.28
631	Daňové a colné výnosy štátu	80	0.00	0.00	0.00	0.00
632	Daňové výnosy samosprávy	81	148 955.51	0.00	148 955.51	127 300.39
633	Výnosy z poplatkov	82	5 200.40	0.00	5 200.40	3 537.89
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 084 až r. 089)	83	6 278.16	0.00	6 278.16	12 824.35
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	84	2 614.05	0.00	2 614.05	0.00
642	Tržby z predaja materiálu	85	0.00	0.00	0.00	0.00
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	86	0.00	0.00	0.00	0.00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	0.00	0.00	0.00	0.00
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	88	0.00	0.00	0.00	0.00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	89	3 664.11	0.00	3 664.11	12 824.35
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 091 + r. 096 + r. 099)	90	500.00	0.00	500.00	500.00
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 092 až r. 095)	91	500.00	0.00	500.00	500.00
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	92	0.00	0.00	0.00	0.00
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	500.00	0.00	500.00	500.00
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	94	0.00	0.00	0.00	0.00
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	0.00	0.00	0.00	0.00
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 097 + r. 098)	96	0.00	0.00	0.00	0.00
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	97	0.00	0.00	0.00	0.00
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	98	0.00	0.00	0.00	0.00
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	99	0.00	0.00	0.00	0.00
66	Finančné výnosy (r. 101 až r. 108)	100	233.02	0.00	233.02	6.01
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101	0.00	0.00	0.00	0.00
662	Úroky	102	16.52	0.00	16.52	6.01
663	Kurzové zisky	103	0.00	0.00	0.00	0.00
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2016		2015	
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105	216.50	0.00	216.50	0.00
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106	0.00	0.00	0.00	0.00
667	Výnosy z derivátových operácií	107	0.00	0.00	0.00	0.00
668	Ostatné finančné výnosy	108	0.00	0.00	0.00	0.00
67	Mimoriadne výnosy (r. 110 až r. 113)	109	0.00	0.00	0.00	0.00
672	Náhrady škôd	110	0.00	0.00	0.00	0.00
674	Zúčtovanie rezerv	111	0.00	0.00	0.00	0.00
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112	0.00	0.00	0.00	0.00
679	Zúčtovanie opravných položiek	113	0.00	0.00	0.00	0.00
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 115 až r. 123)	114	0.00	0.00	0.00	0.00
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115	0.00	0.00	0.00	0.00
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116	0.00	0.00	0.00	0.00
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117	0.00	0.00	0.00	0.00
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118	0.00	0.00	0.00	0.00
685	Výnosy z bežných transferov od Európskej únie	119	0.00	0.00	0.00	0.00
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskej únie	120	0.00	0.00	0.00	0.00
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121	0.00	0.00	0.00	0.00
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122	0.00	0.00	0.00	0.00
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123	0.00	0.00	0.00	0.00
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 125 až r. 133)	124	159 181.84	0.00	159 181.84	232 757.45
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125	0.00	0.00	0.00	0.00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126	0.00	0.00	0.00	0.00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR a od iných subjektov VS	127	63 899.84	0.00	63 899.84	103 397.55
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subj. VS	128	18 549.00	0.00	18 549.00	119 359.90
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskej únie	129	0.00	0.00	0.00	0.00
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskej únie	130	75 233.00	0.00	75 233.00	0.00
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	0.00	0.00	0.00	10 000.00
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133	0.00	0.00	0.00	0.00
	Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 065 + r. 069 + r. 074 + r. 079 + r. 083 + r. 090 + r. 100 + r. 109 + r. 114 + r. 124)	134	335 551.84	787.85	336 339.69	389 750.22
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 134 mínus r. 064) (+/-)	135	24 294.22	-994.75	23 299.47	32 596.76
591	Splatná daň z príjmov	136	3.06	0.00	3.06	0.94
595	Dodatocne platená daň z príjmov	137	0.00	0.00	0.00	0.00
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 135 mínus (r. 136, r. 137) (+/-)	138	24 291.16	-994.75	23 296.41	32 595.82

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Hervartov
Sídlo účtovnej jednotky	Hervartov 84 08622 Kľušov
IČO	00322032
Dátum zriadenia	01.12.1990
Spôsob zriadenia	Zákon o obecnom zriadení č.369/1990
Názov zriaďovateľa	Obec Hervartov
Sídlo zriaďovateľa	Obecný úrad Hervartov
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o všestranný rpvvoj územia obce a o potreby jej obyvateľov
----------------------------------	--

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Miroslav Mackanič
Funkcia	Starosta obce
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko)	Ján Šoltýs
Funkcia	Zástupca starostu
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	10
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	10
- počet vedúcich zamestnancov	3
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno nie

2. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	Reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	Reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
l) časové rozlíšenie na strane aktív	náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
m) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) časové rozlíšenie na strane pasív	výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

odo dňa jeho zaradenia do používania

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Obec Hervartov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

Informácie odporúčam čerpať z vnútorného predpisu účtovnej jednotky o zaradzovaní a odpisovaní hmotného dlhodobého a nehmotného dlhodobého majetku./interná smernica/

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v z.n.p. Ak účtovná jednotka nemôže zaradiť majetok do 1. - 6. odpisovej skupiny, individuálne prehodnotí odpisový plán konkrétneho majetku podľa špecifických podmienok používania.

4. Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov pri poskytnutí transferu

Kapitálový transfer

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.
- poskytnutý vlastným subjektom - sa zúčtuje do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi účtovanými v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce/mesta.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku (tabuľka č.1)

Textová časť k tabuľke č.1 : V danom roku obstarala a zaradila do majetku obce z dotácie havárie zš vo výške 20946,42€, taktiež počas roka obstarla na účte 042 26-rozšírenie vodovodu v hodnote 5702,39€. Obec na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva robila úpravy majetku obce, kde odpisy majetku sa robili na konci roka raz za celé účtovné obdobie.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Výška poistenia
Združené poistenie majetku budov	253737,83
Havarijné poistenie	7500
Regulácia potoka	3 197 607,56

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Pozemky	37629,79
Budovy, stavby	3660746,49
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	0
Dopravné prostriedky	0

2. Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku - tabuľka č.1

Textová časť k tabuľke č.1 obec eviduje dlhodobý finančný majetok vodárenské akcie v sume:97545,41€.

3. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere (riadky 027 až 028 súvahy):

Názov emitenta	Druh cenného papiera	Mena cenného papiera	Výnos v %	Dátum splatnosti	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2015	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.12. 2016
Vodárenská spoločnosť	dividendy	eur			97545,41	97545,41

B Obežný majetok

1. Pohľadávky

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Ostatné pohľadávky	65	872,17	Dobropisy energie
Ostatné pohľadávky	65	4750,85	Odberatelia
Nedaňové pohľadávky	68	60	Cintorínske
Nedaňové pohľadávky	68	756	Za odpad
Daňové pohľadávky	69	1754,06	Za pozemky
Daňové pohľadávky	69	304,99	Za stavby
Daňové pohľadávky	69	60	Za psa
Spolu		8558,07	

b) pohľadávky podľa **doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4 Obec eviduje daňové aj nedaňové pohľadávky s dobou splatnosti do jedného roka. Ide o odberateľské faktúry, dobropisy energií, nedaňové pohľadávky a daňové pohľadávky vo výške 8558,07€

c) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Textová časť k tabuľke č.4 Obec eviduje daňové aj nedaňové pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vo výške 8558,07

2. Finančný majetok

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2016
pokladnica	1273,42
Bankové účty	35541,43
Bankové účty	10916,87

3. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2015	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:					
poistné	111	1467,71	511,86	1467,71	511,86
telefon	111	71,04	87,12	71,04	87,12
Prezentácia na portáli	111	0	23	0	23
Spolu		1538,75	621,98	1538,75	621,98

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Textová časť k tabuľke č.5 :Vo vlastnom imaní je zahrnutý nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 475679,93€ a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie vo výške 23296,41€

Závazky

1. Rezervy - tabuľka č.6-7

Obec v priebehu roka použila rezervu na audit a následne vytvorila rezervu na audit na ďalší rok vo výške 500€.

Predpokladaný rok použitia rezerv a opis významných položiek rezerv

Názov položky	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na audit	2017

2. Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 Obec eviduje krátkodobé aj dlhodobé záväzky vo výške 18778,93€.Dlhodobé záväzky sú záväzky vyplývajúce zo sociálneho fondu vo výške 3163,81€ s dobou splatnosti od jedného do piatich rokov. Krátkodobé záväzky sú záväzky s dobou splatnosti do jedného roka vo výške 15615,12€ Ide o tieto záväzky: Dodávateľia-7836,17€, iné záväzky vo výške 117,57€, zamestnanci vo výške 4569,92€, sociálne a zdravotné poistenie vo výške 2740,66€ a daň.úrad vo výške 350,8€.

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Textová časť k tabuľke č.8 Záväzky dlhodobé majú splatnosť podľa zostatkovej doby splatnosti od jedného do piatich rokov vo výške 3163,81€ a krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vo výške 15615,12 €.

popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
Dlhodobý záväzok	3163,81	Sociálny fond
Krátkodobé záväzky	7836,17	Dodávateľia
Krátkodobé záväzky	117,57	Predpis úrokov z úveru
Krátkodobé záväzky	4569,92	Zamestnanci
Krátkodobé záväzky	350,8	Daň.úrad
Krátkodobé záväzky	2740,66	Zdravotné a sociálne
spolu	18778,93	

Obec prijala v roku 2015 transfer na výmenu okien vo výške 20000€ a následne v roku 2016 bola vyčerpaná na účel výmena okien.

3. Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery - tabuľka č.9

Textová časť k tabuľke č.9 :Obec eviduje ku 31.12.2016 zostatok dlhodobých úverov vo výške 100228,62€

461 1-č.ú. 3603286013 – 56553€
461 2-č.ú. 671 05 - 13660,26€
461 3-č.ú. 360328 0701 05 – 30015,36€

Obec Hervartov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

4. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Popis významnej položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2016
Výnosy budúcich období spolu z toho:	3279020,16
Rekonštrukcia zš / okná soc.zariadenie /	9349,02
Havarijný stav škola	43428,41
Havarijný stav zš	16712
Ksb z projektu PR / EÚ + ŠR /	133053,06
Autobus.zastavka z projektu – EÚ+ŠR	7219,75
Amfiteáter z projektu – EÚ + ŠR	7371,61
Počítačová učebňa	285,54
Výnos ihrisko	33746,65
sypanec	2191,75
Obnova kult.pamiatok amfiteáter	5930,72
Rekonštrukcia VO z eú	103524,06
Rekonštrukcia VO z štátneho rozpočtu	12178,42
Rekonštrukcia mš	2821,59
Valaské potoky šr	295134,38
Valalské potoky eú	2508647,3
Výhľadňa z projektu EÚ	21058,98
Výhľadňa PL-SK ŠR	2544,59
Exterierová expozitura PL-SK EÚ	23085,04
Exterierová expozitura PL-SK ŠR	0
Telefon bud.obdobie	14
Poistné bud.obdobie	26,19

b) informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 357

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	
604-tržby za tovar	27
602 – tržby z predaja služieb	15963,76
632 - Daňové výnosy samosprávy	148955,51
633 - Výnosy z poplatkov	5200,4
641 – tržby z predaja dlh.nehm.a dlh.hmot.majetku	2614,05
b) finančné výnosy	
662 - Úroky	16,52
653 – zúčtovanie rezerv	500

Obec Hervartov
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

693 – výnosy z bežných transferov	63899,84
694 – výnosy z kapitálových transferov	18549
696 – výnosy z kapit.transferov od EÚ	75233
697 – výnosy z bežných transferov	1500
648 - Ostatné výnosy	3664,11
-	

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	27954,9
502 - Spotreba energie	14771,22
503 – spotreba neskladovateľných dodávok	1122,39
b) služby	
511 - Opravy a udržiavanie	4708,14
- oprava xxx	
512 - Cestovné	203,48
513 - Náklady na reprezentáciu	859,22
-	
518 - Ostatné služby	26552,61
-	
c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	81260,58
524 - Záonné sociálne náklady	28191,02
527 - Záonné sociálne náklady	698,18
d) dane a poplatky	
541 – zost.cena predaného dhm a dnm	115,54
538 - Ostatné dane a poplatky	76,08
-	
e) odpisy, rezervy a opravné položky	
551 - Odpisy DNM a DHM	115786,07
553 - Tvorba ostatných rezerv	500
-	
f) finančné náklady	
562 - Úroky	3233,65
568 - Ostatné finančné náklady	5996,33
-	
g) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	300
- bežný transfer xxx	
h) ostatné náklady	
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	42,15
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	668,66
-	
i) dane z príjmov	
591 - Splatná daň z príjmov	

3. Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti

Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	
Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
a) overenie účtovnej závierky	500

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Ďalšie informácie - informácie o významných položkách

Druh položky	Hodnota	Účet
Operatívna evidencia did.a výpočt.technika	2291	751/1
Operatívna evidencia knižnica	1045.61	751/2
Operatívna evidencia materská škola	6007.23	751/3
Operatívna evidencia majetku zakl.škola	16198,29	751/4
Operatívna evidencia majetku zš+ocu	1923.78	751/4-1
Operatívna evidencia majetku šj	2697,29	751/5
Operatívna evidencia majetku ocu	15341,4	751/6

Čl. VII
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Textová časť k tabuľke č.12-14:

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č.B/5

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 15.12.2016 uznesením č. B/3

Výška dlhu podľa § 17 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - tabuľka č.15.

Čl. VIII

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

Tabuľka č. 1 k čl. III. A ods. 1 a 2 - Neobežný majetok

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacia cena					Opravy					
		2015		2016		2015		2016				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Aktivované náklady na vývoj	a	01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Softvér		02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ocenené práva		03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		05	398.33	0.00	0.00	0.00	398.33	0.00	0.00	0.00	398.33	0.00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)		08	398.33	0.00	0.00	0.00	398.33	0.00	0.00	0.00	398.33	0.00

Položka majetku	Číslo riadku	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2015		2016		2015	2016	
		11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	a	01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Softvér		02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ocenené práva		03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)		08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Pokračovanie tabuľky na ďalšej strane

račovanie tabulky z predchádzajúcej strany

Položka majetku	Číslo radku	Obstarávacia cena										Opravy									
		2015		Prírastky		Úbytky		Presuny		2016		2015		Prírastky		Úbytky		Presuny		2016	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Pozemky	09	37 741.28	4.05	115.54	0.00	37 629.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umelecké diela a zbierky	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Predmety z drahých kovov	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stavby	12	4 201 563.05	20 946.42	0.00	0.00	4 222 509.47	446 477.63	115 285.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	561 762.98	0.00
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	13	3 013.67	0.00	0.00	0.00	3 013.67	3 013.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 013.67	0.00
Dopravné prostriedky	14	13 896.47	0.00	0.00	0.00	13 896.47	13 896.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 896.47	0.00
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 224.95	2 724.95
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 283.00	9 585.39
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21	4 262 327.28	49 199.28	21 061.96	0.00	4 290 464.60	463 992.63	115 785.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	579 777.98	0.00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r 09 až 20)	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 798 334.65	3 710 686.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Položka majetku	Číslo radku	Opravné položky														Zostatková hodnota					
		2015		Prírastky		Úbytky		Presuny		2016		2015		2016		2015		2016			
	a	b	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
Pozemky	09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umelecké diela a zbierky	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Predmety z drahých kovov	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stavby	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dopravné prostriedky	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r 09 až 20)	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Pokračovanie tabulky na ďalšej strane

Pokračovanie tabulky z predchádzajúcej strany

Položka majetku	Číslo riadku	Odstarávajúca cena					Oprávkový				
		2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účt. jednotke	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	97 545.41	0.00	0.00	0.00	97 545.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatné pôžičky	27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	97 545.41	0.00	0.00	0.00	97 545.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	4 360 271.02	49 199.28	21 061.96	0.00	4 388 408.34	464 390.96	115 785.35	0.00	0.00	580 176.31

Položka majetku	Číslo riadku	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	2016
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účt. jednotke	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97 545.41	97 545.41
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatné pôžičky	27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97 545.41	97 545.41
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 895 880.06	3 808 232.03

Tabuľka č. 4 k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Pohľadávky podľa doby splatnosti	a		číslo riadku	b	
				Zostatok 2016	Zostatok 2015
Pohľadávky v lehote splatnosti			01	8 558,07	8 367,44
Pohľadávky v lehote splatnosti			02	8 558,07	8 367,44
v tom: Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane			03	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane			04	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov			05	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti			06	8 558,07	8 367,44
Spolu (r. 01 + r. 05)				8 558,07	8 367,44

Tabuľka č. 5 k čl. IV. A - Vlastné imanie

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Názov položky	Číslo riadku	Zostatok 2015	Prírastky	Úbytky	Presun	Zostatok 2016
	a	1	2	3	4	5
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zákonný rezervný fond	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatné fondy	04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	05	464 059.65	44 810.44	33 190.16	0.00	475 679.93
Výsledok hospodárenia	06	32 595.82	0.00	9 299.41	0.00	23 296.41

Tabuľka č. 7, č. 2 k čl. IV. B - Rezervy ostatné

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Položka rezerv	a	Číslo riadku	Zostatok 2015	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2016
		b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé								
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzavorení		01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zamestnanecké požitky		02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov		03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory		04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Iné		05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)		06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezervy ostatné krátkodobé								
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzavorení		07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zamestnanecké požitky		08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov		09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nevyfakturované dodávky a služby		10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného		11	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory		12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Iné		13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 07 až r. 13)		14	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00

Tabuľka č. 8 k čl. IV. B - Závazky podľa doby splatnosti

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2016	Zostatok 2015
	a		
Závazky v lehote splatnosti	b	1	2
01	12 926,05	13 496,46	
02	15 615,12	21 131,75	
03	3 163,81	3 331,05	
04	0,00	0,00	
05	5 852,88	10 966,34	
06	18 778,93	24 462,80	

Tabuľka č. 9 k k čl. IV. B - Bankové úvery

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Charakter bankového úveru a	Poskytovateľ bankového úveru b	Mena 1	Úroková sadzba v % 2	Dátum splatnosti 3	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2016 8	Nákladový úrok za BÚO 9
					Zostatok 2016 4	Zostatok 2015 5	Zostatok 2016 6	Zostatok 2015 7		
dlhodobý	prima banka	EUR	0.00	31122023	3 840.00	3 840.00	9 820.26	13 660.26	0.00	0.00
dlhodobý	prima banka	EUR	0.00	31122024	2 256.00	2 256.00	27 759.36	30 015.36	0.00	0.00
dlhodobý	prima banka	EUR	0.00	25042024	0.00	0.00	56 553.00	56 553.00	0.00	0.00
krátkodobý	prima banka	EUR	0.00	31012017	0.00	3.57	0.00	0.00	0.00	0.00
Spolu	X	X	X	X	6 096.00	6 099.57	94 132.62	100 228.62	0.00	0.00

Tabuľka č. 12 k čl. IX - Príjmy rozpočtu

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Katéria EK	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rezpočet po zmenách	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
a	b	1	2	3	4
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	125 904,00	133 700,00	133 700,01	116 331,63
120	Dane z majetku	9 300,00	13 651,00	13 651,21	9 670,78
130	Dane za tovary a služby	4 900,00	5 382,00	5 382,40	3 656,52
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	9 382,00	3 808,00	3 809,34	11 653,10
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	4 250,00	14 539,00	14 539,90	4 525,87
230	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov a áži	15,00	15,00	16,52	6,01
290	Iné ne-daňové príjmy	3 497,00	2 696,00	2 696,35	4 817,99
310	Tuzemské bežné granty a transfery	46 633,00	63 717,28	63 716,39	74 504,07
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	7 398,00	7 398,03	334 448,88
Spolu	X	203 881,00	244 906,28	244 910,15	559 614,85

Tabuľka č. 13 k čl. IX - Výdavky rozpočtu

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Kategória EK	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyro	87 728.00	77 989.35	77 991.35	74 005.09
620	Poistné a príspevok do poisťovní	31 049.00	28 325.58	28 257.34	26 724.10
630	Tovary a služby	85 012.00	99 755.19	99 742.55	76 257.63
640	Bežné transfery	2 030.00	2 586.00	2 585.87	1 871.45
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úver	4 300.00	3 354.00	3 353.37	4 798.06
710	Obstarávanie kapitálových aktív	18 800.00	30 904.00	30 905.70	222 426.71
Spolu	X	228 919.00	242 914.12	242 836.18	406 083.04

Tabuľka č. 14 k čl. IX - Finančné operácie

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Finančné operácie	číslo riadku	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
a	b	1	2
Príjmové finančné operácie	01	37 000,00	114 197,21
v tom: Zostatok prostriedkov finančných aktív	02	37 000,00	98 489,21
Príjaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	03	0,00	15 708,00
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných fin. výpomocí	04	0,00	0,00
Príjmy z predaja majetkových účastí	05	0,00	0,00
Ostatné príjmy	06	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	07	18 264,21	158 469,57
v tom: Poskytnuté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	08	0,00	0,00
Splátky poskytnutých úverov, pôžičiek a návratných fin. výpomocí	09	18 264,21	158 469,57
Výdavky na obstaranie majetkových účastí	10	0,00	0,00
Ostatné výdavky	11	0,00	0,00

Tabuľka č. 15 k čl. IX - Výška dlhu obce alebo vyššieho územného celku

IČO: 00322032

Názov: Obec Hervartov Obecný úrad

Rok: 2016

Výška dlhu pre potreby regulácie prijímania návratných zdrojov financovania	číslo riadku	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
a			
b			
Celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku podľa § 17 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení zákona č. 426/2014 Z.z.	01	115 278,00	133 545,78
z toho: suma záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania	02	115 278,00	133 545,78
suma záväzkov z investičných dodávateľských úverov	03	0,00	0,00
suma záväzkov z ručiteľských záväzkov	04	0,00	0,00
Záväzky podľa § 17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, ktoré sa nezapočítavajú do celkovej sumy dlhu obce alebo VÚC	05	15 049,38	27 217,59
z toho: suma záväzkov z pôžičky poskytnutej z Audiovizuálneho fondu	06	0,00	0,00
suma záväzkov z úveru poskytnutého zo ŠFRB na výstavbu obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného	07	0,00	0,00
suma záväzkov z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov SR a EÚ, operačných programov	08	15 049,38	27 217,59