

ČSA 24, 974 01 Banská Bystrica, Slovakia
tel.: +421 48 414 55 71
+421 48 470 15 13
fax: +421 48 470 15 23
e-mail: monarex@monarex.sk
www.monarex.sk

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA ZA ROK 2013

Nadácia EKOPOLIS



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre členov správnej rady
Nadácie EKOPOLIS

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Nadácie EKOPOLIS, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu nadácie za účtovnú závierku

Štatutárny orgán nadácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom nadácie, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Nadácie EKOPOLIS k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 28. februára 2014.

MONAREX audit consulting, s.r.o.
ČSA 24
974 01 Banská Bystrica
Obchodný register Banská Bystrica
Oddiel Sro, vložka číslo 3701/S
licencia SKAu 263

Ing. Ladislav Pompura, Ph.D.
zodpovedný audítor
licencia SKAu 818

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 1 0 8 6 6 1 IČO 0 0 6 3 1 7 3 6 SID SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N a d á c i a E K O P O L I S

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
K o m e n s k é h o
PSČ Obec
9 7 4 0 1 B a n s k á B y s t r i c a
Číslo telefónu Číslo faxu
0 0 4 8 / 4 1 4 5 2 5 9 0 /
E-mailová adresa
e k o p o l i s @ e k o p o l i s . s k

Zostavená dňa: 2 8 . 1 2 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r. 002 + r. 009 + r. 021	001	1626502,76	174021,17	1452481,59	1825237,74
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r. 003 až r. 008	002	2146,85	2146,85	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)		003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)		004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)		005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)		006	2146,85	2146,85	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)		007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)		008				
2. Dlhodobý hmotný majetok	r. 010 až r. 020	009	228461,88	115917,02	112544,86	123225,34
Pozemky (031)		010	54356,80	x	54356,80	54356,80
Umelecké diela a zbierky (032)		011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)		012	103896,88	55878,02	48018,86	57463,10
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)		013	5609,01	3136,53	2472,48	3708,72
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)		014	64599,19	56902,47	7696,72	7696,72
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)		015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)		016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)		017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)		018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)		019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)		020				
3. Dlhodobý finančný majetok	r. 022 až r. 028	021	1395894,03	55957,30	1339936,73	1702012,40
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)		022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)		023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)		024	765710,57	55957,30	709753,27	1071828,94
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ		025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)		026	630183,46	0,00	630183,46	630183,46
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)		027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)		028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029		1665309,51	0,00	1665309,51	632668,92
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		29,14	0,00	29,14	113,57
Materiál (112 + 119) - 191	031		29,14	0,00	29,14	113,57
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037		50000,00	0,00	50000,00	50000,00
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041		50000,00	0,00	50000,00	50000,00
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		13882,82	0,00	13882,82	27044,42
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		13882,82	0,00	13882,82	4369,98
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					22146,71
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046			x		527,73
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050					
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		1601397,55		1601397,55	555510,93
Pokladnica (211 + 213)	052		603,74	x	603,74	874,36
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		1600793,81	x	1600793,81	554636,57
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		10146,73		10146,73	5490,75
1. Náklady budúcich období (381)	058		2074,68		2074,68	805,67
Príjmy budúcich období (385)	059		8072,05		8072,05	4685,08
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		3301959,00	174021,17	3127937,83	2463397,41

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	2086845,78	1987635,42
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	107546,93	61199,93
Základné imanie (411)	063	33193,92	33193,92
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	74353,01	28006,01
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	1929263,67	1844410,65
Rezervný fond (421)	069	1929263,67	1844410,65
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	50035,18	82024,84
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	984138,45	434069,34
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	984138,45	434069,34
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	33843,97	38122,10
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	5461,20	3445,84
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3572,57	2187,44
Daňové záväzky (341 až 345)	091	9288,62	456,73
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	921460,49	380066,73
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	10511,60	9790,50
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	56953,60	41692,65
1. Výdavky budúcich období (383)	102	10864,74	1230,91
Výnosy budúcich období (384)	103	46088,86	40461,74
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	3127937,83	2463397,41

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	11527,46	342,76	11870,22	12512,71
502	Spotreba energie	02	3474,76	2163,27	5638,03	5509,37
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1181,33	664,80	1846,13	1095,04
512	Cestovné	05	13879,43	95,89	13975,32	8944,64
513	Náklady na reprezentáciu	06	477,01	0,00	477,01	283,29
518	Ostatné služby	07	220403,94	23122,32	243526,26	165945,57
521	Mzdové náklady	08	78934,85	0,00	78934,85	65647,62
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	27579,45	0,00	27579,45	19012,88
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	476,07	0,00	476,07	322,04
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	463,56	95,20	558,76	558,76
538	Ostatné dane a poplatky	15	433,90	0,00	433,90	542,77
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	30,00	0,00	30,00	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	110,00
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	16,08	0,00	16,08	80,64
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	12638,42	135,35	12773,77	18414,36
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2096,46	4146,46	6242,92	6653,01
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	4437,56	4437,56	0,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	283806,65
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	1843755,51	0,00	1843755,51	379035,55
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	2217368,23	35203,61	2252571,84	968474,90

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	0,00	35000,80	35000,80	23010,00
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	50,00	50,00	0,00
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	44006,95	158,33	44165,28	57519,69
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,61
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	12500,00	12500,00	0,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0,00	0,00	0,00	9466,48
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0,00	0,00	0,00	279163,52
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	7198,80	7198,80	7198,80
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	341334,14	0,00	341334,14	342583,68
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	583,59	0,00	583,59	460,57
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	37919,54	0,00	37919,54	62869,53
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1832487,28	0,00	1832487,28	277391,01
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2256331,50	54907,93	2311239,43	1059663,89
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	38963,27	19704,32	58667,59	91188,99
591	Daň z príjmov	76	4100,42	4531,99	8632,41	9164,15
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	34862,85	15172,33	50035,18	82024,84

Čl. I.

Všeobecné údaje

Názov: Nadácia Ekopolis
Sídlo: Komenského 21, 974 01 Banská Bystrica
Dátum založenia: 24.5.1993
Správca nadácie: Peter Medveď
Členovia Správnej rady: Andreas Beckmann
Juraj Mesík
Dušan Doliak
Vladimír Michal
Alena Hrončoková
Zuzana Mezencevová
Daniel Kollár
Alexandra Bitušíková
Jaroslav Tešlair

Popis činnosti:

Účelom nadácie je prispievať k trvaloudržateľnému rozvoju spoločnosti, k podpore a ochrane zdravia a k ochrane kultúrnych hodnôt poskytovaním finančnej a nefinančnej podpory mimovládnyh neziskovým organizáciám, občanom, občianskym iniciatívam, obciam a iným verejnoprospešným organizáciám

Informácie o počte zamestnancov a dobrovoľníkov vid'. tabuľka v prílohe.

Účtovná jednotka je zakladateľom organizácie PARTNERSTVO n.o.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) V účtovnej jednotke za účtovné obdobie roku 2013 sa nevyskytli žiadne finančné indikácie, ktoré by potvrdili narušenie predpokladov jeho nepretržitého fungovania. Účtovná závierka za rok 2013 je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) V rámci účtovnej jednotky neboli zaznamenané žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, ktoré by mali vplyv na vyčíslenie finančnej hodnoty majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov účtovnej jednotky v členení na

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou alebo reprodukčnou cenou
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou alebo reprodukčnou cenou
- g) dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou
- h) zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi
- j) zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú obstarávacou cenou alebo reprodukčnou cenou
- k) pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív sa oceňuje menovitou hodnotou
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou
- o) časové rozlíšenie na strane pasív menovitou hodnotou
- p) deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a nehmotného majetku:

Účtovná jednotka odpisuje nehmotný a hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku nakúpené z finančných prostriedkov daného donora (podľa rozpočtu schváleného donorom) sa stanovujú rovnomerne počas trvania programu schváleného donorom. Táto zásada je dôležitá pre transparentné vykazovanie nákladov darcom.

Uplatňované doby životnosti sú nasledovné:

Popis majetku	Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania
Dlhodobý nehmotný majetok - Software	1	4
Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný		
Stavby - dom, byt	5	30
Altánok	4	20
Stroje, prístroje	1	4

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

V prípade zníženia hodnoty majetku, účtovná jednotka vytvára opravné položky v súlade s platnými postupmi účtovania.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku - vid'. tabuľky v prílohe.

(2) Účtovná jednotka nemá na žiaden svoj dlhodobý majetok zriadené záložné právo.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
Poistenie nehnuteľností:

Dom na ulici Komenského 21, Banská Bystrica, poisťovňa Generali Poisťovňa a.s., výška poistnej sumy 205 371 €

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku - vid'. tabuľky v prílohe.

(5) Účtovaná jednotka v roku 2013 tvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku (vid' tabuľka v prílohe).

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - vid'. tabuľky v prílohe.

(7) Účtovná jednotka nevytvorila žiadne opravné položky k zásobám.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení

a) pohľadávky za hlavnú činnosť organizácie

311 - pohľadávky z prenájmu vlastných kancelárskych priestorov,
výška pohľadávky k 31.12.2013 je 3 982,82 €.

311 - pohľadávka za spracovanie návrhu pravidiel globálnych grantov,
výška pohľadávky k 31.12.2013 je 9 900,00 €.

315 - pohľadávky vyplývajúce z uzavretých Grantových zmlúv, zo Zmlúv o pôžičkách, pohľadávky voči darcom nadácie,
výška pohľadávky k 31.12.2013 je 0,00 €.

378x - dlhodobé pohľadávky vyplývajúce z uzavretých Grantových zmlúv, zo Zmlúv o pôžičkách,
výška pohľadávky k 31.12.2013 je 50 000,00 €.

b) pohľadávky za podnikateľskú činnosť organizácie

Účtovná jednotka neeviduje žiadne pohľadávky z podnikateľskej činnosti organizácie.

(9) V priebehu účtovného obdobia neboli vytvorené opravné položky. (vid'. tabuľka v prílohe)

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti - vid'. tabuľka v prílohe.

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

náklady budúcich období	suma
antivir sw	39
predplatné zákony 2014	110
letenka	235
web	321
poistenie mot. voz	109
poistenie nehnut	119
náklady nehnut	179
odmeny hodnotiteľom projektov	800
komunikačné - mobil	25
banková záruka	139
Spolu	2 075

príjmy budúcich období	suma
bankové úroky za predchádzajúce účtovné obdobia splatné v budúcom období	4 685
bankové úroky za bežné účtovné obdobie splatné v budúcom období	3 387
Spolu	8 072

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku - vid'. tabuľka v prílohe.

(13) Hospodársky výsledok účtovnej jednotky je zúčtovaný v prospech (v prípade zisku) alebo na ťarchu (v prípade straty) dlhodobej rezervy - základiny účtovnej jednotky. (vid'. tabuľka v prílohe)

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) účtovaná jednotka netvorí žiadne rezervy

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatk u bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
účet 325 - záväzky účtovnej jednotky vyplývajúce zo schválených ale ešte úplne nevyplatených grantov	35 684	301 260	310 659	26 285
účet 379 - záväzky účtovnej jednotky vyplývajúce zo zmlúv o spolupráci a individuálnych darov	9 791	35 937	35 215	10 512

c) prehľad o výške záväzkov - vid'. tabuľka v prílohe.

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy - vid'. tabuľka v prílohe.

e) Zostatok zo sociálneho fondu - vid'. tabuľka v prílohe.

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach - účtovná jednotka neeviduje žiadne úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

výdavky budúcich období	suma
auditorské služby	960
el. energia	265
komunikačné	109
bankové poplatky 12/2013	13
konzultačné služby 12/2013	9 517
spolu	10 865

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období bližšie vid'. tabuľka v prílohe.

(16) Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Účtovná jednotka účtuje tržby za vlastné výkony pri organizovaní podujatí pre verejnosť, vzdelávanie v rámci projektu Vzdelávania mladých Rómov, predaj knihy, jednorazový prenájom trojkoliek Trixi a spracovanie návrhu pravidiel globálnych grantov. Výška tržieb za rok 2013 je 35 050€.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

druh výnosu	suma
Výnosy - dary	
Západoslvenská energetika a.s.	109 781
Telefónica O2 Slovakia s.r.o.	112 120
Heineken Slovensko, a.s.	7 500
Nestlé Česko s.r.o.	12 000
Dary jednotlivci - Fond Tatry	3 150
Dary jednotlivci	584
Metro Cash & Carry s.r.o.	3 415
Toyota Motor Slovakia s.r.o.	10 000
Slovnaft a.s.	66 401
Nadácia Pontis	15 000
Nadace Partnerství, ČR	249
C.S.Mott	346
GreenWay Operator s.r.o.	1 250
Výnosy z prenájmu vlastných priestorov	
Zdaniteľný príjem - prenájom	7 199
Výnosy zo zaplataenia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie	
Výnosy	37 920
Výnosy z tržieb za vlastné výkony	
organizovanie podujatí - Annual Meeting Európskej cyklistickej federácie	12 110
lektorná činnosť - projekt Vzdelávanie mladých Rómov v Bystranoch v r. 2013	10 811
jednorazový prenájom trojkoliek Trixi	2 180
predaj knihy	50
spracovanie návrhu pravidiel globálnych grantov	9 900
Finančné výnosy, kurzové zisky	
Zdaniteľný príjem - výnosy	48 572
Základina - zdanené výnosy	8 215
Spolu	478 752

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Výnosy - granty a dotácie	
ERDF - Iron Curtain Trail	37 131
Úrad vlády SR - ŠFM	1 509 167
Finančný mechanizmus EEA	286 190
Spolu	1 832 487

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

finančné výnosy	suma
kurzové zisky v roku 2013	0
úrokové výnosy	44 287
tržby z predaja nehnuteľností	12 500

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Druh nákladu	suma
Nedaňová hlavná činnosť	2 226 001
Spotrebný materiál	
Spotrebný materiál - kancelária	4 441
Spotrebný materiál - prop. predmety v rámci programov	4 029
Spotrebný materiál - nákup PR materiálov	1 800
Spotrebný materiál - nákup PHM	1 170
Spotrebný materiál - potreby auta	88
Spotreba energie	
Elektrická energia	1 306
Voda	174
Plyn	1 995
Opravy a údržba	
Opravy a údržovanie - kancelária BB	751
Opravy a údržovanie - auto	430

Cestovné	13 879
Náklady na reprezentáciu	477
Komunikačné náklady	3 078
Služby - stretnutia v rámci programov	9 374
Inzercie, monitoring tlače	5 334
Konzultačné a servisné služby	164 491
Auditorské služby	3 610
Iné služby - spolupráca s partnermi BG MVO a PP	34 516
Mzdy a odvody	106 990
Ostatné poplatky	927
Kurzové straty	16
Bankové a iné poplatky	1 881
Odpis domu	2 096
Finančné náklady pri predaji CP /pri ukončení splatnosti CP	2 375
Členské poplatky	8 000
Poistenie	382
Granty	1 843 756
Daň z príjmov	4 532
Daň z príjmov - daň z úrokov	569
Daň z príjmov - zrážková daň z výnosov	3 531
Zdaňovaná činnosť	35 204
Spotreba materiálu	343
Spotreba el. energie a náklady nehnut	2 828
Cestovné	96
Ostatné služby	23 122
Mzdy a odvody	0
Bankové poplatky	135
Zostatková cena predaného DNM a DHM	4 438
Daň z nehnuteľností	95
Odpis nehnuteľností	4 146
NÁKLADY SPOLU	2 261 204

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie - vid'. tabuľka v prílohe.

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

finančné náklady	suma
kurzové straty v roku 2013	16
z toho: kurzové straty účtované v priebehu roka	15
kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1
finančné náklady pri predaji CP /pri ukončení splatnosti CP	2 375
bankové poplatky, prenájom bezp.schránok	2 016
daň z úrokov a zrážková daň z výnosov	4 100

(8) Informácie o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky - vid'. tabuľka v prílohe.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Účtovná jednotka neeviduje v bežnom účtovnom období žiadne obraty z prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísaných pohľadávok na podsúvahových účtoch.

Čl. VI.

Ďalšie informácie

(1) Účtovná jednotka nemá aktíva, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Účtovná jednotka nemá pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

(3) Účtovná jednotka nemá žiadne významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

(4) Účtovná jednotka nemá v správe ani vo vlastníctve žiadnu nehnuteľnú kultúrnu pamiatku.

(5) Účtovná jednotka potvrdzuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok účtovnej závierky.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	2,5
z toho dohodári	1	0
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	9	9
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	2	2

Tabuľky k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	2 147	0	0	0	0	2 147
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	2 147	0	0	0	0	2 147
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	2 147	0	0	0	0	2 147
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	2 147	0	0	0	0	2 147
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Údaje o dlhodobom hmotnom majetku	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	54 357	0	108 334	5 609	64 599	0	0	2 445	0	0	235 343
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	4 438	0	0	0	0	2 445	0	0	6 882
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	54 357	0	103 897	5 609	64 599	0	0	0	0	0	228 462
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	50 871	1 900	56 902	0	0	2 445	0	0	112 119
prírastky	0	0	5 007	1 236	0	0	0	0	0	0	6 243
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	2 445	0	0	2 445
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	55 878	3 137	56 902	0	0	0	0	0	115 917
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	54 357	0	57 463	3 709	7 697	0	0	0	0	0	123 225
Stav na konci bežného účtovného obdobia	54 357	0	48 019	2 472	7 697	0	0	0	0	0	112 545

Tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté prídavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	1 121 894	0	630 183	0	0	1 752 078
Prírastky	0	0	18 379	0	0	0	0	18 379
Úbytky	0	0	374 562	0	0	0	0	374 562
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	765 711	0	630 183	0	0	1 395 894
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	50 065	0	0	0	0	50 065
Prírastky	0	0	5 892	0	0	0	0	5 892
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	55 958	0	0	0	0	55 958
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	1 071 829	0	630 183	0	0	1 702 012
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	709 753	0	630 183	0	0	1 339 936

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho o účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho o účtovného obdobia
Ziadne						

Tabuľky k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančního majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Tvorba opravnej položky (zvyšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnutý preddávok na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Tvorba opravnej položky (zvyšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združení	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	62 993	76 885
Pohľadávky po lehote splatnosti	890	0
Pohľadávky spolu	63 883	26 861

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neoobezného majetku a obožného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobla	Prírastky		Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobla
		(+)	(-)	(+,-)		
Imanie a fondy						
Základné imanie						
z toho:						
nadačné imanie v nadácii	33 194	0	0	0	0	33 194
vklady zakladateľov	0	0	0	0	0	0
prioritný majetok	0	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu						
z toho:						
Sociálny fond	96	476	0	0	0	572
Fond Vysoké Tatry	19 910	0	-3 150	0	0	16 760
Fond Živá energia pri Nadácii	8 000	49 021	0	0	0	57 021
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasí	0	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku						
Rezervný fond						
z toho:						
Fond rezervy - základná	1 836 714	92 769	-7 916	0	0	1 921 567
Fond rezervy - dopravný prostriedok	7 697	0	0	0	0	7 697
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nezysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	82 025	50 035	-82 025	0	0	50 035
Spolu	1 987 635	192 301	-93 091	0	0	2 086 846

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	82 025
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	0
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Pridel do fondu reprodukcie	0
Pridel do rezervného fondu - základina	82 025
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	0
Pridel do ostatných fondov	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0
Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	0	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Druh záväzkov	Stav na konci		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho obdobia		
Záväzky po lehote splatnosti	0	0	96	134
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	984 008	434 069	476	322
Krátkodobé záväzky spolu	984 008	434 069	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0	0	-360
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	96
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	572	96
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	984 008	434 069		

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	984 008	434 069
Krátkodobé záväzky spolu	984 008	434 069
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	984 008	434 069

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splätnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	0	0%	0	0	0	0
Pôžička	0	0%	0	0	0	0
Návratná finančná výpomoc	0	0%	0	0	0	0
Dlhodobý bankový úver	0	0%	0	0	0	0
Spolu	0	0%	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúcich o účtovného obdobla	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobla
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	0	0	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0	0	0	0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0	0	0	0
grantu	7 744	18 447	-7 744	18 447
podielu zaplatenej dane	29 009	25 170	-29 009	25 170
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	3 709	0	-1 236	2 472
Spolu	40 462	43 616	-37 990	46 089

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúcich o účtovného obdobla	Isatina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobla
Celková suma dohodnutých platieb	0	0	0	0
do jedného roka vrátane	0	0	0	0
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	0	0	0
viac ako päť rokov	0	0	0	0

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 920
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace auditorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neauditorské služby	0
Spolu	1 920

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúcich o účtovného obdobla	Použitá suma bežného účtovného obdobla
Program Priestory	0	0
Program Greenways	11 698	6 183
Program Zbudnuté pamiatky	26 000	
Program Pohoda za mestom	23 000	30 500
Program Živé chodníky	5 680	
Program Vitajte cyklisti	202	
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		25 170

