

Poznámky

k 31. 12. 2016
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 6

do mesiac rok
1 2 2 0 1 6

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 5

do mesiac rok
1 2 2 0 1 5

Účtovná závierka:

riadna
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

1 7 0 7 0 7 7 5

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 9 8 0 0 8 2

Názov účtovnej jednotky

P R E Š O V S K Á U N I V E R Z I T A V P R E Š O V E

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

1 7 . N O V E M B R A 1 5

PSC

0 8 0 0 1

Názov obce

P R E Š O V

Číslo telefónu

0 5 1 / 7 5 6 3 1 0 6

Číslo faxu

/

e-mailová adresa

--	--	--	--

Čl. I.**Všeobecné údaje**

1. Názov účtovnej jednotky: **Prešovská univerzita v Prešove**
 Štatutárny zástupca: Dr. H.c. prof. PhDr. Peter Kónya, PhD., rektor
 Sídlo: 17. novembra 15, 080 01 Prešov
 IČO: 170 70 775
 Dátum a spôsob zriadenia: Zákonom č. 361/1996 Z. z. o rozdelení Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach s účinnosťou od 1. januára 1997
2. Zo zákona o vysokých školách vyplýva, že hlavnú činnosť verejnej vysokej školy tvorí predovšetkým poskytovanie vysokoškolského vzdelávania, vedecká a výskumná činnosť a tvorivá umelecká činnosť. Hlavným zdrojom financovania univerzity sú dotácie zo štátneho rozpočtu. Na pokrytie výdavkov potrebných na svoju činnosť potrebuje vysoká škola získavať aj ďalšie zdroje v rámci viaczdrojového financovania. Na dosiahnutie tohto cieľa vykonáva univerzita aj podnikateľskú činnosť. Je to činnosť slúžiaca na účinnejšie využitie ľudských zdrojov a majetku. Podnikateľská činnosť nesmie byť stratová. Zisk z podnikateľskej činnosti sa používa na podporu hlavnej činnosti. Príjmy z podnikateľskej činnosti tvoria príjmy z prenájmu, príjmy z ubytovania, príjmy v zariadeniach študentských jedální a iné.
3. Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov je 1 041.
4. Riadna účtovná závierka k 31. 12. 2016 je v súlade s ustanovením § 17 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zákonov.

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1. Účtovná závierka bola zostavená ako riadne účtovná závierka za predpokladu nepretržitého trvania Prešovskej univerzity v Prešove, PU v roku 2016 účtovala vo finančnom informačnom systéme SAP Sofia.
2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.
3. Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek:
 - dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný – obstarávacia cena
 - dlhodobý hmotný majetok nakupovaný – obstarávacia cena
 - zásoby nakupované – obstarávacia cena zásob
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastné náklady
 - pohľadávky – menovitou hodnotou
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou
 - záväzky – menovitou hodnotou
 - časové rozlíšenie na strane aktív a pasív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
 - majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca
 - majetok prenajatý formou finančného lízingu vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastník /zmluvy uzavreté po 1. 1. 2004/ a neskôr
 - majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu
 - majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtuje sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Obstarávacia cena = cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním.

4. Odpisy DDNM a DDHM sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Účtovná jednotka odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania. O DDHM, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Majetok bol zaradený do odpisových skupín uvedený do užívania sa účtovne odpisuje podľa nasledovnej tabuľky. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania a sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Odpisová skupina	Ročné odpisové sadzby	Doba odpisovania (rovnomerný účtovný odpis)
1	1 / 4	4 roky
2	1 / 6	6 rokov
3	1 / 8	8 rokov
4	1 / 12	12 rokov
5	1 / 20	20 rokov
6	1 / 40	40 rokov

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok. Prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku, prehľad oprávok a prehľad o zostatkových cenách je uvedený v tabuľkách č. 1 a 2.
- Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať PU nemá.
- Poistenie majetku. Majetok Prešovskej univerzity je poistený v poisťovni KOOPERATÍVA, a. s. . Predmetom poistenia je hnutelný a nehnuteľný majetok, drobný hmotný majetok, umelecké diela a peniaze. Majetok je poistený proti krádežiam, vandalizmu a živelným pohromám. Majetok obstaraný z prostriedkov európskych fondov je poistený vo výške 8 622 EUR. Základná poisťovňa zmluva č. 808024069 zo dňa 28.10.2015 je v celkovej výške 48 234 EUR. V tejto poisťovni sú poistené aj dopravné prostriedky. Havarijné poistenie je vo výške 3 812 EUR a zákonné poistenie v sume 1 080 EUR. Vo výške 1 650 EUR je zaúčtované poistné k motorovým vozidlám nakúpeným cez ČSOB Leasing, a. s.
- Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie sú uvedené v tabuľkách. Prešovská univerzita je zakladateľom neziskovej organizácie UNIVERSITAES Prešov n. o., ktorá poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti vzdelávania. Zakladateľ vložil peňažný vklad do neziskovej organizácie vo výške 1 660 Eur.
- Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku PU nemá.
- Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku je uvedený v tabuľkách č. 1 až 3. Oproti roku 2015 je zvýšenie stavu finančných prostriedkov na bankových účtoch o 329 880 EUR.
- Opravné položky k zásobám PU neúčtuje.
- Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy: Pohľadávky z obchodného styku: hlavná činnosť 22 907 EUR, podnikateľská činnosť 29 301 EUR, spolu 52 208 EUR, poskytnuté preddavky na tovary a služby 1 111 EUR. Iné pohľadávky: spolufinancovanie projektov ESF 194 661 EUR, vnútroorganizačné výpomoci a ostatné 9 418 /refundácie energií/ spolu 204 079 EUR. V porovnaní s rokom 2015 došlo k celkovému zníženiu sumy pohľadávok hlavne z dôvodu ukončenie financovania projektov ESF.
- Prehľad opravných položiek k pohľadávkam je uvedený v tabuľke.

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v tabuľke. V porovnaní s minulým obdobím je pokles pohľadávok po lehote splatnosti z hodnoty 42 257 EUR na hodnotu 10 721 EUR. Napriek tomu je potrebné venovať väčšiu pozornosť vymáhaniu pohľadávok.
11. Prehľad významných položiek nákladov a príjmov budúcich období: Náklady budúcich období: knihy a časopisy, telefónne poplatky, poisťné a iné /členské, doména/, spolu 27 607 EUR.
12. Opis a výška vlastných zdrojov neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy je v tabuľke. V tabuľke pod názvom fondy tvorené podľa osobitného predpisu je tvorba a použitie štipendijného fondu. Zníženie základného imania na účte 411 je účtované súvzťažne s tvorbou fondu reprodukcie z odpisov z majetku obstaraného z vlastných zdrojov.
13. Informácia o rozdelení účtovného zisku je uvedená v tabuľke. Zisk bol pridelený do rezervného fondu vo výške 546 EUR za rok 2015.
14. Opis a výška cudzích zdrojov /rezervy/ sú uvedené v tabuľke. Závazky z obchodného styku na účte 321-dodávatelia sú vo výške 508 943 Eur. Na účte 325 – ostatné záväzky sú zaúčtované vnútroorganizačné záväzky vo výške 133 418 EUR. Významnou položkou na účte 379 – iné záväzky sú štipendia doktorandov vo výške 70 751 EUR a zrážky z miezd za 12/2016 vo výške 24 097 EUR. Prehľad o výške záväzkov podľa doby splatnosti je uvedený v tabuľke. Dlhodobé záväzky tvorí sociálny fond vo výške 46 857 EUR. Prehľad o vývoji sociálneho fondu je v tabuľke. Použitie sociálneho fondu: stravovanie 42 395 EUR, sociálna výpomoc 4 100 EUR, doprava 25 364 EUR, regenerácia 9 120 EUR, ostatné použitie 17 557 EUR, spolu 98 536 Eur. Bankové úvery a pôžičky PU nemá.
15. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období je v tabuľke. Najvyšší prírastok je z príjmu dotácie na kapitálové výdavky z prostriedkov Európskej únie.
16. Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu. Prostredníctvom zmlúv s ČSOB Leasing, a. s. č. LZF/16/51113 a č. LZF/16/51134 zo dňa 7.3.2016 máme zakúpené 2 motorové vozidlá Opel Insignia, ktoré sú zaradené do majetku. U obidvoch motorových vozidiel je doba finančného prenájmu 48 mesiacov. Mesačné splátky sú vo výške 1 246 EUR. Celkovú výšku splátok (istinu) v roku 2016 predstavuje suma 22 304 EUR, ktorú tvoria 1. zvýšené splátky (13 280 EUR) a splátky za 9 mesiacov (9 024 EUR). Finančné náklady za sledovaný rok dosiahli výšku 2 190 EUR.

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výnosov hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky. Najvyššie tržby na účte 602 sú z ubytovania študentov a tržby zo stravných lístkov. Z ostatných výnosov najvyšší podiel tvorí spolufinancovanie projektov z NFM, príjmy za vzdelávanie študentov, poplatky za ISIC a ITIC karty, neoprávnené výdavky projektov.

Výnosy	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
601 - Tržby za vlastné výrobky	0	0
602 – Tržby z predaja služieb	1 035 430	491 276
604 – Tržby za predaný tovar	4 412	10 155
622 – Aktivácia	0	9 119
644 – Úroky	2	8
645 – Kurzové rozdiely	67	0
649 – Príjmy za vzdelávanie	2 193 524	1 893
Z toho:		
Školné za prekročenie štandardnej dĺžky	357 949	0
Školné externisti	1 327 650	0
Prijímacie konanie	181 896	0
Ostatné príjmy za vzdelávanie	326 029	0
658 – Výnosy z nájmu	0	86 930
Ostatné výnosy	1 133 451	0
Spolu	4 366 886	599 381

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

Dary	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
Fakulta filozofická – podpora vzdelávania	613	0
Gréckokatolícka teologická fakulta – podpora vzdelávania	4 370	0
Fakulta športu – podpora vzdelávania	5 850	0
Rektorát – podpora vzdelávania	4 240	0
Spolu	15 073	0

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

Program	Bežná dotácia	Kapitálová dotácia
077 11 – akreditované študijné programy	13 542 129	150 000
077 12 – výskumná, vývojová a umelecká činnosť	5 331 286	0
077 13 – rozvoj vysokej školy	0	0
077 15 – sociálna podpora študentov	3 800 452	0
06k – nadrezortná veda a technika	242 541	0
021 02 03 – zahraničná oblasť	25 720	0
05T 08 - zahraničná oblasť	22 985	0
Spolu dotácia MŠ	22 965 113	150 000

Granty	Na bežné výdavky	Na kapitálové výdavky
Príjmy z prostriedkov EÚ	38 431	297 873
Prostriedky na spolufinancovanie MŠ	4 569	35 044
Spolu granty EÚ	43 000	332 917
Prostriedky z Nórskeho fin. mechanizmu (NFM)	99 060	0
Prostriedky na spolufinancovanie zo štát. rozpočtu (NFM)	36 330	0
Dotácie SR okrem kapitoly MŠ – MH, Úrad vlády	2 200	0
Ostatné príjmy s charakterom dotácie - APVV	42 659	0
Príjmy zo zahraničia – ERASMUS	492 672	0
Spolu ostatné príjmy	47 076	0
Celkom	762 997	332 917

(4) Významné položky finančných výnosov – nemáme /úroky a kurzové zisky sú uvedené v tabuľke výnosov/.

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

Náklady	Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná
501 - Spotreba materiálu	935 403	178 991
502 - Spotreba energie	1 288 066	58 861
511 - Opravy a udržiavanie	266 765	7 448
512 - Cestovné	253 438	6
518 - Ostatné služby	1 693 480	48 302
521 - Mzdové náklady	12 563 209	171 272
524 - Zákonné poistenie	4 244 432	56 330
527 - Zákonné sociálne náklady	462 511	13 859
532 - Daň z nehnuteľnosti	26 762	448
544 - Úroky	2 189	0
545 - Kurzové straty	711	0
547 - Osobitné náklady	353 628	0
548 - Manká a škody	1	0
549 - Iné ostatné náklady	1 479 497	662
551 - Odpisy	2 813 485	47 148
556 - Tvorba fondov	2 679 082	0
Ostatné náklady	125 558	15 406

Celkom	29 188 217	598 733
---------------	-------------------	----------------

Najvyšší podiel na celkových nákladoch tvoria mzdové a odvodové náklady, odpisy, náklady na energie a materiálové náklady /nákup DHM – prístroje, výpočtová technika, nábytok/. Z ostatných služieb sú to náklady na prenájom priestorov, počítačové siete a telefónne poplatky. Na účte 547 osobitné náklady sa účtujú mobility študentov v rámci projektu Erasmus. Najvyššie položky na účte 549 - Iné ostatné náklady sú štipendiá doktorandov 899 907 EUR. Tvorba štipendijného fondu je účtovaná na účte 556.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke.

(7) Významné položky finančných nákladov - na účte 544 je úrok pri splátkach za obstarané motorové vozidlá formou finančného leasingu. Kurzové straty sú uvedené v tabuľke nákladov.

(8) Náklady na overenia účtovnej závierky v roku 2016 sa nevykazujú.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sa v operatívnej evidencii vedie drobný hmotný a drobný nehmotný majetok.

Čl. VI

Ďalšie informácie

Iné aktíva a pasíva nevykazujúce sa v súvahe napr. záväzky z ručenia zo súdnych sporov, z poskytnutých záruk a ostatné finančné práva alebo povinnosti PU nemá.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1041	1 031,6
z toho počet vedúcich zamestnancov	110	110
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	3 518 104	301 690	8 736	0	0	3 828 530
prírastky	0	1 782	0	0	0	0	1 782
úbytky	0	10 183	3 333	0	0	0	13 516
presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 509 703	298 357	8 736	0	0	3 816 796
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	3 186 525	215 062	7 123	0	0	3 408 710
prírastky	0	241 624	2 986	1 613	0	0	246 223
úbytky	0	10 183	3 402	0	0	0	13 585
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 417 966	214 646	8 736	0	0	3 641 348
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	91 738	83 711	0	0	0	175 449
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	91 738	83 711	0	0	0	175 449

Tabuľka č. 2

	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 preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	3 054 027	62 265	35 624 563	14 951 114	204 719	0	0	435 881	4 268 196	0	58 600 766
prírastky	0	0	2 461 174	760 544	66 400	0	0	0	2 078 587	0	5 366 705
úbytky	0	0	63 384	206 347	30 395	0	0	14 775	3 900 707	0	4 215 608
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 054 027	62 265	38 022 353	15 505 311	240 724	0	0	421 106	2 446 076	0	59 751 863
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	15 238 403	11 785 285	195 191	0	0	421 823	0	0	27 640 702
prírastky	0	0	918 631	1 695 002	20 938	0	0	12 286	0	0	2 646 857
úbytky	0	0	398	160 158	30 395	0	0	14 775	0	0	205 726
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	16 156 636	13 320 130	185 733	0	0	419 334	0	0	30 081 833
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	3 054 027	62 265	20 386 160	3 165 829	9 529	0	0	14 058	4 268 196	0	30 960 064
Stav na konci bežného účtovného obdobia	3 054 027	62 265	21 865 717	2 185 182	54 991	0	0	1 772	2 446 076	0	29 670 030

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek 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 preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 660	0	0	0	0	0	0	1 660

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 účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
UNIVERSITAE S Prešov, n. o.	100,00	100,00	1 660	1 660	1 660	1 660

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	0	0
Ceniny	23 071	20 601
Bežné bankové účty	5 416 160	5 086 280
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 439 231	5 106 881

Tabuľka č. 2

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 finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

Tabuľka č. 3

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 obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
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 preddavok 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 obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	13 569	0	11 411	0	2 158
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	13 569	0	11 411	0	2 158

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	8 170	27 730
Pohľadávky po lehote splatnosti	10 721	42 257
Pohľadávky spolu	18 891	69 987

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	9 239 871	1 591 388	1 082 245	0	9 749 014
z toho: nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	0
vklady zakladateľov	0	0	0	0	0
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	839 632	3 334 885	3 084 130	0	1 090 387
Fond reprodukcie	2 577 801	1 082 245	1 591 388	0	2 068 658
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	345 316	1 092	546	0	345 862
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	382 098	13 284	7 433	0	387 949
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	546	838	546	0	838
Spolu	13 385 264	6 023 732	5 766 288	0	13 642 708

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	546
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	546
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada 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
Rezerva na mzdy na nevyčerpanú dovolenku	259 347	357 978	284 757	0	332 568
Rezerva na poistné na nevyčerpanú dovolenku	78 338	122 344	96 642	0	104 040
Rezerva na nevyfakturované dodávky	95 379	10 551	95 379	0	10 551
Rezerva na overenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	433 064	490 873	476 778		447 159
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	433 064	490 873	476 778	0	447 159

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	152 116	157 822
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	356 827	954 426
Krátkodobé záväzky spolu	508 943	1 112 248
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	44 096	34 158
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	44 096	34 158
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	553 039	1 146 406

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	34 157	26 036
Tvorba na ťarchu nákladov	111 236	106 827
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	98 536	98 705
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	46 857	34 158

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

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

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	9 515 976	150 000	375 312	9 290 664
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	0	0	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	11 272 847	332 917	1 922 543	9 683 221
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu	84 407	134 464	84 407	134 464
podielu zaplatenej dane	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0	0	0	0

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

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0	0	0	0
do jedného roka vrátane	0	0	0	0
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	22 304	0	44 096
viac ako päť rokov	0	0	0	0

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
	0	0
	0	0
	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	0
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace audítorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neaudítorské služby	0
Spolu	0